



**UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA**  
**DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE**

**BALANCE GENERAL**

**JUNIO 2017**



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO  
A 30 DE JUNIO DE:  
(Cifras en pesos)

	ANO 2017	ANO 2016
<b>ACTIVO</b>	<b>4,197,324,139,148</b>	<b>3,793,672,295,421</b>
<b>CORRIENTE</b>	<b>695,542,069,793</b>	<b>693,066,045,601</b>
<b>EFECTIVO</b>	<b>348,091,750,317</b>	<b>371,024,092,840</b>
CAJA	174,939,664	154,519,155
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	347,916,810,653	370,869,573,685
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>267,321,617,846</b>	<b>214,350,989,825</b>
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	177,344,216,481	214,350,989,825
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVOS	89,977,401,365	-
<b>DEUDORES</b>	<b>57,341,052,412</b>	<b>80,085,721,916</b>
VENTA DE BIENES	144,203,694	71,303,676
PRESTACION DE SERVICIOS	24,890,192,474	29,712,256,549
SERVICIOS DE SALUD	818,082,642	86,043,769
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9,533,722,419	6,074,357,008
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	4,150,223,084	4,680,343,069
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	-	547,693,501
OTROS DEUDORES	25,913,979,520	39,862,086,145
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	897,118	-
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	(8,110,248,538)	(948,361,800)
<b>INVENTARIOS</b>	<b>2,975,673,233</b>	<b>5,373,504,616</b>
BIENES PRODUCIDOS	1,311,010,738	1,898,152,731
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	76,359,496	62,674,825
MATERIAS PRIMAS	15,375,142	129,756,132
ENVASES Y EMPAQUES	6,528,348	6,528,348
PRODUCTOS EN PROCESO	764,935,016	1,010,907,245
EN PODER DE TERCEROS	802,401,746	2,265,485,335
PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS (CR)	(937,252)	-
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>19,811,975,985</b>	<b>22,231,736,404</b>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	18,529,572,683	21,202,374,693
CARGOS DIFERIDOS	872,709,853	1,010,467,368
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	-	3,695,837
INTANGIBLES	1,158,235,210	220,691,885
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(748,541,761)	(205,493,379)
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3,501,782,069,354</b>	<b>3,100,606,249,820</b>
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>229,797,342</b>	<b>335,292,322</b>
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	390,109,578	481,399,558
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	18,103,159	18,103,159
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	(178,415,395)	(164,210,395)
<b>DEUDORES</b>	<b>14,377,598,353</b>	<b>14,787,124,356</b>
PRESTACION DE SERVICIOS	1,590,891,639	2,409,800,214
SERVICIOS DE SALUD	210,653,864	263,493,571
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	162,926,984	1,319,782,839
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2,418,522,944	3,219,898,649
OTROS DEUDORES	5,051,007,267	12,689,358,332
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	9,522,671,300	43,291,577,755
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	(4,579,075,644)	(48,406,787,004)
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>620,629,638,288</b>	<b>619,790,119,280</b>
TERRENOS	181,997,333,023	183,158,898,576
SEMOVIENTES	225,768,770	265,022,738
CONSTRUCCIONES EN CURSO	23,706,931,789	79,970,789,497
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,002,923,067	5,476,793,310
BIENES MUEBLES EN BODEGA	980,630,822	677,274,471
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4,189,226,541	6,135,548,332
EDIFICACIONES	381,750,648,271	321,338,021,417
PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,490,054,525	1,123,200,838
REDES, LINEAS Y CABLES	1,457,410,976	29,973,789,119
MAQUINARIA Y EQUIPO	44,461,304,826	42,332,855,393
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	214,268,607,826	192,601,218,429

*Amey*



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO**  
**A 30 DE JUNIO DE:**  
**(Cifras en pesos)**

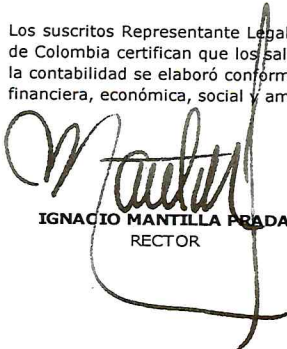
	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	38,438,356,633	35,022,732,149
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	111,788,249,602	109,837,056,136
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10,813,394,947	10,160,586,885
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,691,937,026	4,566,896,179
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(394,011,023,326)	(395,516,835,938)
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	(186,901,530)	(203,898,045)
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(6,435,215,500)	(7,129,830,207)
<b>BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES</b>	<b>167,352,846,299</b>	<b>167,352,846,299</b>
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	167,352,846,299	167,352,846,299
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2,699,192,189,073</b>	<b>2,298,340,867,564</b>
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	116,737,153
OBRA Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	3,197,657	-
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	98,478,005,678	99,015,657,229
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	(268,819,754)	(730,390,096)
BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO	6,143,982	-
BIENES DE ARTE Y CULTURA	48,926,542,794	45,983,146,303
INTANGIBLES	7,045,963,861	6,721,943,737
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(3,831,428,863)	(3,465,771,041)
VALORIZACIONES	2,548,832,583,718	2,150,699,544,279
<b>PASIVO</b>	<b>675,701,352,294</b>	<b>471,668,917,861</b>
<b>CORRIENTE</b>	<b>112,004,284,571</b>	<b>119,245,741,022</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>31,191,389,517</b>	<b>33,703,442,604</b>
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7,044,329,223	11,097,498,850
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	135,977,584	12,497,578
ACREEDORES	7,924,079,438	8,709,424,488
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3,302,146,512	3,347,024,313
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	194,252,910	120,910,612
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,440,857,226	398,116,320
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	10,643,278,963	8,780,540,939
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	494,259,583	142,640,555
CREDITOS JUDICIALES	915,642	1,090,573,249
RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	11,292,435	4,215,700
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>12,683,187,424</b>	<b>10,232,594,481</b>
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	12,683,187,424	10,019,744,617
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	-	212,849,864
<b>OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS</b>	<b>296,145,000</b>	<b>819,595,597</b>
BONOS PENSIONALES	296,145,000	819,595,597
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>60,836,335,248</b>	<b>65,235,733,067</b>
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-	-
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	60,836,335,248	59,044,583,956
PROVISION PARA PENSIONES	-	6,191,149,111
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>6,997,227,382</b>	<b>9,254,375,273</b>
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	2,905,023,497	3,472,414,628
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4,092,203,884	5,781,960,644
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>563,697,067,723</b>	<b>352,423,176,839</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>7,788,283,369</b>	<b>25,945,124,837</b>
ACREEDORES	378,373,662	164,629,831
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	71,985,000	686,956,406
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	7,307,847,304	25,093,538,600
CREDITOS JUDICIALES	30,077,403	-
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>314,763,366</b>	<b>641,870,057</b>
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	314,763,366	641,870,057
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>555,594,020,989</b>	<b>325,825,833,288</b>
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	9,278,292,130	3,018,018,923



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO**  
**A 30 DE JUNIO DE:**  
**(Cifras en pesos)**

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
PROVISION PARA PENSIONES	546,315,728,859	322,807,814,366
<b>OTROS PASIVOS</b>	-	<b>10,348,658</b>
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-	10,348,658
<b>PATRIMONIO</b>	<b>3,521,622,786,854</b>	<b>3,322,003,377,560</b>
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>3,521,622,786,854</b>	<b>3,322,003,377,560</b>
CAPITAL FISCAL	974,005,641,853	1,185,147,185,117
RESULTADO DEL EJERCICIO	(50,253,847,240)	(57,622,357,456)
SUPERAVIT POR DONACION	43,807,794,154	42,209,795,568
SUPERAVIT POR VALORIZACION	2,548,832,583,718	2,150,699,544,279
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	5,230,614,369	1,569,210,052
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>4,197,324,139,149</b>	<b>3,793,672,295,421</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS</b>		
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	-	-
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	68,203,621,831	31,989,813,954
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	55,468,379,875	48,053,223,477
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,003,860,215	1,415,698,440
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,030,909,704	2,700,876,328
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	15,490,218,378	13,489,518,688
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(123,672,001,706)	(80,043,037,431)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(18,524,988,297)	(17,606,093,456)
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	-	-
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	119,931,405,673	106,959,394,416
OBLIGACIONES POTENCIALES	4,061,420,157	17,075,824,480
LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	19,409,111,000	22,603,999,778
BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2,121,352	2,121,352
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	3,559,376,614	4,711,419,243
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	50,734,962,617	40,564,150,988
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA(DB)	(143,401,936,830)	(146,639,218,674)
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(54,296,460,583)	(45,277,691,583)

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Jefe de la División Nacional de Gestión Contable de la Universidad Nacional de Colombia certifican que los saldos de los estados contables a 30 de junio del 2017, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.

  
**IGNACIO MANTILLA PRADA**  
 RECTOR

  
**GERARDO ERNESTO MEJIA ALFARO**  
 GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y  
 ADMINISTRATIVO

  
**LUZ MERY CUAVIJO IBAGÓN**  
 JEFE DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN  
 CONTABLE  
 T.P. 43854 - T