

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AGOSTO 2018



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 de Agosto del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		ANO 2018
CODIGO	ACTIVOS	4,637,460,533,659
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	387,015,349,136
1105	CAJA	158,404,155
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	250,629,269,454
1120	FONDOS EN TRANSITO	3,460,412
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	136,224,215,115
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	300,892,945,149
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE)	
1222	CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	148,420,950,861
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	152,243,361,509
13	CUENTAS POR COBRAR	38,483,826,585
1316	VENTA DE BIENES	290,318,061
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	22,909,370,352
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	490,656,276
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,740,068,129
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,595,757,890
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,542,344,122
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	8,391,210,847
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	10,836,042,539
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	373,462,062
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,818,293,754
15	INVENTARIOS	3,683,827,165
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,671,199,832
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	171,492,236
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	594,291,363
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	763,985,788
1525	EN TRÁNSITO	55,736,842
1530	EN PODER DE TERCEROS	427,121,103
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,800,632,576,948
1605	TERRENOS	2,647,855,712,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	1,066,569,118
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	37,604,067,430
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,977,391,247
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	627,001,938
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	7,295,947,857
1640	EDIFICACIONES	931,766,043,595
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,092,733,591
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	761,730,589
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	42,569,455,439
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	202,045,737,105
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	23,320,564,424
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	104,262,960,742
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	7,458,316,238
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,374,150,809
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	42,217,451,737
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-254,663,257,056
19	OTROS ACTIVOS	98,360,797,829
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	52,622,512,742
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	20,592,073,111



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 de Agosto del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	ANO 2018
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	12,597,725,193
1907 ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4,868,246
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,619,935,310
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2,442,971,497
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-8,867,162
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	10,362,910,762
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-4,149,987,370
PASIVOS	3,458,142,677,598
24 CUENTAS POR PAGAR	41,265,368,806
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,531,748,476
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	15,015,736
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	24,668,655,550
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	786,621,773
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,888,714,406
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	221,116,799
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,123,418,663
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,358,910,305,287
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	79,636,717,590
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,763,907,714
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,270,509,679,983
251404 MESADAS PENSIONALES NO RECLAMADAS	595,811,487
251405 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	376,444,128
251410 CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	2,972,472,351,259
251412 CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	273,726,290,253
251414 CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	23,334,779,401
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	17,627,850
27 PROVISIONES	8,780,902,083
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	8,780,902,083
29 OTROS PASIVOS	49,168,473,572
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2,926,737,629
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	25,622,496,907
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	19,462,368,403
2919 BONOS PENSIONALES	662,485,000
PATRIMONIO	1,179,317,856,061
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1,179,317,856,061
3105 CAPITAL FISCAL	867,654,442,622
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-7,139,968,626
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	248,826,867,685
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	81,100,135,616
GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON	
3146 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	39,774,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-11,163,395,236
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,637,460,533,659



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 de Agosto del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

AÑO 2018

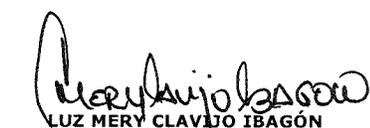
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	125,937,445,388
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	65,523,594,281
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	60,413,851,107
83 DEUDORAS DE CONTROL	20,643,465,775
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	477,547,096
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,713,899
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,122,146,043
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	16,951,058,737
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-146,580,911,163
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-125,937,445,388
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-20,643,465,775
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	60,430,028,766
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57,355,550,046
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,074,478,720
93 ACREEDORAS DE CONTROL	242,060,912,969
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	48,576,572
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	704,268,745
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	192,952,660,383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	48,355,407,269
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-302,490,941,735
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-60,430,028,766
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-242,060,912,969

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 del Estado de Situación Financiera a Agosto 30 de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para entidades de gobierno - Resolución No 533 del 2015 y sus modificatorias.


DOLLY MONTOYA CASTAÑO
RECTORA
c.c. 41.437.894


ALVARO VIZA VIZCAINO
GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y
ADMINISTRATIVO
c.c. 19.343.690


LUZ MERY CLAVIJO IBAGÓN
JEFE DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN
CONTABLE
c.c. 40.378.409
T.P. 43854 - T