



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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**JULIO 2018**



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Julio del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2018
CODIGO	ACTIVOS	4,605,667,850,764
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>356,064,701,671</b>
1105	CAJA	168,868,027
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	219,327,328,818
1120	FONDOS EN TRANSITO	3,460,412
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	136,565,044,414
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>300,196,670,363</b>
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE)	
1222	CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	236,208,779
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	149,819,182,777
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	150,141,278,807
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>37,783,682,725</b>
1316	VENTA DE BIENES	254,191,068
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	22,219,159,630
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	527,156,196
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,692,946,693
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,632,573,260
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,542,344,122
<b>14</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>8,374,023,591</b>
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	10,817,488,283
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	374,829,062
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,818,293,754
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>3,530,704,485</b>
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,607,321,207
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	178,440,565
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	586,248,755
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	673,709,167
1525	EN TRÁNSITO	75,719,524
1530	EN PODER DE TERCEROS	409,265,266
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3,800,867,193,548</b>
1605	TERRENOS	2,647,662,045,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	1,194,364,517
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	35,300,878,650
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,868,699,188
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,839,547,272
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	6,998,089,721
1640	EDIFICACIONES	931,644,201,595
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,092,733,591
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	761,730,589
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	42,376,880,655
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	200,394,031,286
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	23,383,637,537
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	104,392,285,357
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	7,401,171,772
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,367,926,449
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	42,085,291,880
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-250,896,321,655
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>98,850,874,383</b>
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	52,854,356,130
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	20,246,772,503



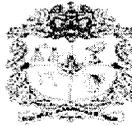
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Julio del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2018
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13,207,439,548
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,568,036,477
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2,430,152,197
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-8,423,804
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	10,302,042,918
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-4,026,157,086
<b>PASIVOS</b>	<b>3,438,314,868,637</b>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>22,637,134,806</b>
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10,778,136,631
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	9,770,157
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5,105,206,923
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	579,814,566
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,414,626,612
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	361,765,698
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,357,736,815
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>3,367,442,954,112</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	67,060,301,102
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9,234,823,059
<b>2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES</b>	<b>3,291,147,829,951</b>
251404 MESADAS PENSIONALES NO RECLAMADAS	503,616,913
251405 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	626,269,635
251410 CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	2,992,611,608,092
251412 CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	273,726,290,253
251414 CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	23,680,045,058
<b>27 PROVISIONES</b>	<b>8,887,340,450</b>
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	8,887,340,450
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>39,347,439,269</b>
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2,948,431,829
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	24,662,592,440
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10,579,544,367
2919 BONOS PENSIONALES	662,485,000
<b>PATRIMONIO</b>	<b>1,167,352,982,127</b>
<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>1,167,352,982,127</b>
3105 CAPITAL FISCAL	867,641,143,937
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-7,074,477,515
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	236,159,598,218
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	47,350,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-10,520,768,129
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>4,605,667,850,764</b>



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Julio del 2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2018
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS</b>		<b>0</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>		<b>127,124,986,189</b>
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		64,457,072,353
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		62,667,913,836
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>		<b>17,908,610,954</b>
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN		452,944,484
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		2,092,729,874
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO		1,117,428,289
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		14,245,508,307
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>		<b>-145,033,597,143</b>
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-127,124,986,189
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-17,908,610,954
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>
<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>		<b>59,753,436,196</b>
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		56,687,232,522
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES		3,066,203,674
<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>		<b>242,766,268,430</b>
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		48,576,572
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS		704,304,245
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES		193,578,745,383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		48,434,642,230
<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>-302,519,704,626</b>
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-59,753,436,196
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-242,766,268,430

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 Julio 31 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 VIANA 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