



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

BALANCE GENERAL

OCTUBRE 2017



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL AGRUPADO COMPARATIVO
A 31 DE OCTUBRE DE:
(Cifras en pesos)

	AÑO 2017	AÑO 2016
ACTIVO	4,257,037,657,321	3,849,120,050,625
EFFECTIVO		
CAJA	393,810,618,892	380,428,033,165
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	189,081,952	181,182,490
	393,621,536,940	380,246,850,675
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	293,208,580,933	245,255,716,807
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	159,597,805,695	224,182,216,017
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVOS	133,405,122,078	20,844,758,059
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	391,603,547	384,319,968
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	0	18,103,159
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	-185,950,387	-173,680,395
DEUDORES	76,986,187,636	91,791,403,914
VENTA DE BIENES	257,096,142	90,537,077
PRESTACION DE SERVICIOS	31,251,162,589	31,114,715,329
SERVICIOS DE SALUD	472,818,119	393,887,905
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11,059,079,830	8,388,882,864
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	3,978,573,086	2,836,858,895
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2,418,522,944	3,576,352,455
OTROS DEUDORES	30,388,442,125	52,298,859,567
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	8,641,863,816	42,101,527,224
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-11,481,371,015	-49,010,217,400
INVENTARIOS	2,954,260,473	5,119,440,362
BIENES PRODUCIDOS	1,116,178,277	1,950,193,303
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	126,267,108	69,531,976
MATERIAS PRIMAS	6,233,925	119,344,517
ENVASES Y EMPAQUES	419,423	6,528,348
PRODUCTOS EN PROCESO	853,456,356	880,856,198
EN PODER DE TERCEROS	852,642,636	2,093,923,272
PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS (CR)	-937,252	-937,252
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	617,374,220,698	623,335,104,155
TERRENOS	180,068,675,939	183,158,898,576
SEMOVIENTES	984,607,040	169,670,870
CONSTRUCCIONES EN CURSO	26,468,933,689	77,351,096,857
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,419,120,178	2,806,332,860
BIENES MUEBLES EN BODEGA	275,274,403	274,546,385
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4,573,851,426	8,343,588,959
EDIFICACIONES	383,794,730,179	325,332,196,017
PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,146,968,418	1,123,200,838
REDES, LINEAS Y CABLES	537,326,699	29,971,634,673
MAQUINARIA Y EQUIPO	45,200,451,759	42,902,078,344
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	217,175,047,042	202,508,637,162
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	39,901,758,524	36,921,027,309
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	113,922,720,480	110,223,517,167
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10,660,116,756	10,449,683,264
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,746,766,854	4,608,068,601
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-404,633,814,545	-407,555,099,024
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-892,187,639	-130,897,324
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-7,976,126,504	-5,123,077,379
BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	167,352,846,299	167,352,846,299
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	167,352,846,299	167,352,846,299



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL AGRUPADO COMPARATIVO
A 31 DE OCTUBRE DE:
(Cifras en pesos)


	AÑO 2017	AÑO 2016
OTROS ACTIVOS	2,705,350,942,391	2,335,837,505,923
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	16,957,346,694	19,924,667,770
CARGOS DIFERIDOS	485,375,410	1,036,210,613
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	3,031,597	3,529,777
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	98,539,015,192	98,503,018,629
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	-273,789,841	-246,365,386
BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO	6,143,982	0
BIENES DE ARTE Y CULTURA	47,371,105,087	46,104,572,625
INTANGIBLES	8,833,231,166	6,833,865,021
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-4,995,727,233	-3,707,149,899
VALORIZACIONES	2,538,425,210,336	2,167,385,156,773
PASIVO	793,090,634,632	565,492,247,782
CUENTAS POR PAGAR	57,424,081,326	54,389,371,419
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,418,666,985	11,877,111,899
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	296,178,828
ACREEDORES	13,170,655,820	9,624,499,109
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,722,285,014	1,853,318,644
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	210,732,051	144,484,561
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	985,796,531	796,613,774
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	30,379,390,148	28,766,997,430
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	494,259,583	137,542,791
CREDITOS JUDICIALES	30,077,403	889,987,297
RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	12,217,790	2,637,085
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	8,702,806,590	8,711,676,095
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	8,108,391,981	7,766,742,285
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	594,414,609	944,933,810
OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	636,375,000	738,235,000
BONOS PENSIONALES	636,375,000	738,235,000
PASIVOS ESTIMADOS	719,064,409,297	492,836,597,084
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	9,272,026,634	3,158,210,639
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	91,881,842,416	87,396,390,768
PROVISION PARA PENSIONES	617,910,540,247	402,281,995,677
OTROS PASIVOS	7,262,962,419	8,816,368,184
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	3,143,856,191	3,486,329,825
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4,119,106,228	5,330,038,359
PATRIMONIO	3,463,947,022,689	3,283,627,802,843
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	3,463,947,022,689	3,283,627,802,843
CAPITAL FISCAL	973,260,454,065	1,185,150,205,117
RESULTADO DEL EJERCICIO	-96,577,994,591	-113,199,565,424
SUPERAVIT POR DONACION	43,952,487,681	42,558,778,194
SUPERAVIT POR VALORIZACION	2,538,425,210,336	2,167,385,156,773
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	4,886,865,199	1,733,228,184
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,257,037,657,321	3,849,120,050,625



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL AGRUPADO COMPARATIVO
A 31 DE OCTUBRE DE:
(Cifras en pesos)

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	AÑO 2017	AÑO 2016
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	70,233,601,642	33,619,206,275
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	50,435,723,310	57,435,578,358
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,004,313,615	1,416,001,965
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	988,626,079	2,592,880,722
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	28,207,805,060	25,828,133,699
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-120,669,324,952	-91,054,784,633
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-31,200,744,754	-29,837,016,386
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	121,245,128,660	107,931,376,745
OBLIGACIONES POTENCIALES	4,107,816,478	17,165,569,494
LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	19,085,733,000	22,395,496,000
BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	40,819,011	2,121,352
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	2,714,117,651	4,237,752,962
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	46,546,275,427	51,197,975,143
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-144,438,678,138	-147,492,442,239
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-49,301,212,089	-55,437,849,457

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 31 de octubre 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 CLAVIJO IBAGÓN
 JEFE DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN
 CONTABLE
 T.P. 43854 - T