



UNIVERSIDAD DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos Colombianos)

		NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018	VARIACION	VARIACION %
ACTIVO CORRIENTE		106.241.214.648,16	80.306.029.083,88	25.935.185.564,28	32,30
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC	54.896.106.389,48	48.298.247.027,87	6.597.859.361,61	13,66
1105	CAJA	35.864.068,00	9.533.544,00	26.330.524,00	276,19
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	54.860.242.321,48	19.487.168.888,04	35.373.073.433,44	181,52
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0,00	28.801.544.595,83	-28.801.544.595,83	-100,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERI	41.114.879.608,17	23.350.852.061,02	17.764.027.547,15	76,07
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DI	15.703.162.810,00	8.886.688.173,50	6.816.474.636,50	76,70
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DI	21.891.051.231,78	11.107.182.543,78	10.783.868.688,00	97,09
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DI	3.520.665.566,39	3.356.981.343,74	163.684.222,65	4,88
13	CUENTAS POR COBRAR	8.105.938.539,55	7.080.541.135,39	1.025.397.404,16	14,48
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS	451.326.340,09	10.906.093,00	440.420.247,09	4.038,30
1316	VENTA DE BIENES	0,00	29.344.357,54	-29.344.357,54	-100,00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.679.502.374,94	3.930.042.246,94	-250.539.872,00	-6,37
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	10.238.419,00	47.418.185,00	-37.179.766,00	-78,41
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SE	460.216.432,67	638.621.465,00	-178.405.032,33	-27,94
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.833.314.173,61	2.759.638.768,04	1.073.675.405,57	38,91
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA	-328.659.200,76	-335.429.980,13	6.770.779,37	-2,02
15	INVENTARIOS	534.837.248,68	527.875.011,94	6.962.236,74	1,32
1505	BIENES PRODUCIDOS	5.819.500,00	5.819.500,00	0,00	0,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	650.520.873,84	643.558.637,10	6.962.236,74	1,08
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTA	-121.503.125,16	-121.503.125,16	0,00	0,00
19	OTROS ACTIVOS	1.589.452.862,28	1.048.513.847,66	540.939.014,62	51,59
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS	106.357.897,60	68.108.503,48	38.249.394,12	56,16
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.421.858.052,68	980.405.344,18	441.452.708,50	45,03
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	61.236.912,00	0,00	61.236.912,00	100,00
ACTIVO NO CORRIENTE		682.351.764.255,45	709.074.073.007,66	-26.722.308.752,21	-3,77
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERI	211.422.594,00	208.705.583,00	2.717.011,00	1,30
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DI	211.422.594,00	208.705.583,00	2.717.011,00	1,30
13	CUENTAS POR COBRAR	21.892.768.844,36	22.634.960.676,58	-742.191.832,22	-3,28
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21.892.768.844,36	22.634.960.676,58	-742.191.832,22	-3,28
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	306.969.657.244,22	297.486.906.784,91	9.482.750.459,31	3,19
1605	TERRENOS	187.422.012.100,00	187.422.012.100,00	0,00	0,00
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	345.154.700,00	344.826.700,00	328.000,00	0,10
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	23.887.760.905,15	13.662.401.207,00	10.225.359.698,15	74,84
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	610.327,84	610.328,07	-0,23	0,00
1640	EDIFICACIONES	78.351.943.170,65	78.163.376.814,65	188.566.356,00	0,24
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.294.733.094,73	2.209.867.884,41	84.865.210,32	3,84
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.905.381.783,33	8.982.342.355,49	923.039.427,84	10,28
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO .DE OF	6.906.793.980,20	6.305.761.141,13	601.032.839,07	9,53
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMP	13.722.432.481,90	12.737.710.540,13	984.721.941,77	7,73
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	910.281.449,07	897.705.063,20	12.576.385,87	1,40
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA. DES	97.562.311,31	86.962.312,26	10.599.999,05	12,19
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	3.013.284.518,32	2.813.452.096,00	199.832.422,32	7,10
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROF	-19.888.293.578,28	-16.140.121.757,43	-3.748.171.820,85	23,22
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRIC	329.827.750,64	368.779.318,64	-38.951.568,00	-10,56
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	404.484.922,64	404.484.922,64	0,00	0,00
1786	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE REST	-74.657.172,00	-35.705.604,00	-38.951.568,00	109,09
19	OTROS ACTIVOS	352.948.087.822,23	388.374.720.644,53	-35.426.632.822,30	-9,12
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS	351.727.508.267,40	387.654.562.827,40	-35.927.054.560,00	-9,27



UNIVERSIDAD DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos Colombianos)

	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018	VARIACION	VARIACION %
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	377.354.167,27	377.354.167,27	0,00	0,00
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROF	-9.373.857,00	-4.483.149,00	-4.890.708,00	109,09
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	1.730.501.673,18	773.909.079,52	956.592.593,66	123,61
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTI	-877.902.428,62	-426.622.280,66	-451.280.147,96	105,78
			0,00	
TOTAL ACTIVO	788.592.978.903,61	789.380.102.091,54	-787.123.187,93	-0,10
PASIVO CORRIENTE				
	53.502.594.621,75	49.201.078.450,06	4.301.516.171,69	8,74
24 CUENTAS POR PAGAR	27.470.456.346,67	26.634.595.682,51	835.860.664,16	3,14
2401 ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS N/	1.742.546.909,19	1.696.886.748,69	45.660.160,50	2,69
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.020.143.059,57	4.313.273.647,15	706.869.412,42	16,39
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	16.137.269.874,18	15.974.642.822,49	162.627.051,69	1,02
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUES	81.036.000,00	167.158.651,00	-86.122.651,00	-51,52
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TAS	0,00	0,00	0,00	
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.489.460.503,73	4.482.633.813,18	6.826.690,55	0,15
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11.895.476.622,27	4.336.718.360,23	7.558.758.262,04	174,30
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CO	11.636.804.030,39	4.189.412.330,35	7.447.391.700,04	177,77
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONE	258.672.591,88	147.306.029,88	111.366.562,00	75,60
27 PROVISIONES	158.535.878,91	0,00	158.535.878,91	100,00
2790 PROVISIONES DIVERSAS	158.535.878,91	0,00	158.535.878,91	100,00
29 OTROS PASIVOS	13.978.125.773,90	18.229.764.407,32	-4.251.638.633,42	-23,32
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	6.322.175.789,68	4.346.939.413,62	1.975.236.376,06	45,44
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTF	4.373.702.961,61	9.673.724.093,05	-5.300.021.131,44	-54,79
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2.293.486.542,69	3.010.910.824,41	-717.424.281,72	-23,83
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPAI	988.760.479,92	923.275.076,24	65.485.403,68	7,09
2919 BONOS PENSIONALES	0,00	274.915.000,00	-274.915.000,00	-100,00
PASIVO NO CORRIENTE	433.826.747.169,18	457.636.594.265,49	-23.809.847.096,31	-5,20
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	431.504.307.450,00	457.153.464.715,00	-25.649.157.265,00	-5,61
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LAF	186.856.207,00	186.856.207,00	0,00	0,00
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONE	431.317.451.243,00	456.966.608.508,00	-25.649.157.265,00	-5,61
27 PROVISIONES	2.322.439.719,18	483.129.550,49	1.839.310.168,69	380,71
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	2.322.439.719,18	483.129.550,49	1.839.310.168,69	380,71
TOTAL PASIVO	487.329.341.790,93	506.837.672.715,55	-19.508.330.924,62	-3,85
PATRIMONIO				
	301.263.637.112,68	282.542.429.375,99	18.721.207.736,69	6,63
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE C	301.263.637.112,68	282.542.429.375,99	18.721.207.736,69	6,63
3105 CAPITAL FISCAL	56.032.228.203,92	56.163.700.209,90	-131.472.005,98	-0,23
3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIC	206.108.469.773,99	0,00	206.108.469.773,99	100,00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	28.848.297.151,24	26.434.063.001,32	2.414.234.149,92	9,13
3114 RESERVAS	14.675.000.685,81	14.675.000.684,81	1,00	0,00
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NL	0,00	186.661.172.949,96	-186.661.172.949,96	-100,00
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANEI	-4.400.358.702,28	-1.391.507.470,00	-3.008.851.232,28	216,23
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	788.592.978.903,61	789.380.102.091,54	-787.123.187,93	-0,10



UNIVERSIDAD DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos Colombianos)

	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018	VARIACION	VARIACION %
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	
81 ACTIVOS CONTINGENTES	9.959.153,00	9.959.153,00	0,00	0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	77.508.253,53	77.508.253,53	0,00	0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-87.467.406,53	-87.467.406,53	0,00	0,00
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	
91 PASIVOS CONTINGENTES	3.027.252.843,00	5.216.952.424,00	-2.189.699.581,00	-41,97
93 ACREEDORAS DE CONTROL	3.489.122.390,71	3.489.122.390,71	0,00	0,00
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-6.516.375.233,71	-8.706.074.814,71	2.189.699.581,00	-25,15


CARLOS SOLARTE PORTILLA
RECTOR
C.C.12.970,772


ROSA ANA V. MAYA SOLARTE
CONTADOR TP. 163805 T
C.C.27.081.598



UNIVERSIDAD DE NARIÑO
ESTADO DE RESULTADOS
 Del 1 de Enero al 30 de Noviembre de 2019
 (Cifras en pesos Colombianos)

	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018	VARIACION	VARIACION %
INGRESOS OPERACIONALES	123.870.860.925,58	104.941.660.842,12	18.929.200.083,46	18,04
41 INGRESOS FISCALES	6.636.207.818,63	4.978.541.269,95	1.657.666.548,68	33,30
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6.636.207.818,63	4.978.541.269,95	1.657.666.548,68	33,30
43 VENTA DE SERVICIOS	36.047.365.027,95	28.344.661.552,98	7.702.703.474,97	27,18
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	31.239.293.882,43	22.896.738.876,97	8.342.555.005,46	36,44
4312 SERVICIOS DE SALUD	5.461.993.545,98	5.072.861.145,23	389.132.400,75	7,67
4390 OTROS SERVICIOS	28.259.000,00	620.176.085,98	-591.917.085,98	-95,44
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	-682.181.400,46	-245.114.555,20	-437.066.845,26	178,31
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	81.187.288.079,00	71.618.458.019,19	9.568.830.059,81	13,36
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	81.187.288.079,00	71.618.458.019,19	9.568.830.059,81	13,36
COSTOS DE VENTAS	70.681.182.736,12	57.444.103.164,33	13.237.079.571,79	23,04
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	70.681.182.736,12	57.444.103.164,33	13.237.079.571,79	23,04
6305 SERVICIOS EDUCATIVOS	66.225.542.368,12	53.585.952.617,96	12.639.589.750,16	23,59
6310 SERVICIOS DE SALUD	4.455.640.368,00	3.858.150.546,37	597.489.821,63	15,49
GASTOS OPERACIONALES	29.157.760.136,54	23.869.252.103,25	5.288.508.033,29	22,16
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	25.063.161.491,50	19.878.071.934,96	5.185.089.556,54	26,08
5101 SUELDOS Y SALARIOS	10.754.174.043,36	8.864.314.519,69	1.889.859.523,67	21,32
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	161.859.437,00	110.534.870,00	51.324.567,00	46,43
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.429.767.771,40	870.215.758,27	1.559.552.013,13	179,21
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	305.787.729,00	910.400.333,00	-604.612.604,00	-66,41
5107 PRESTACIONES SOCIALES	3.486.403.472,09	1.548.271.273,67	1.938.132.198,42	125,18
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.858.686.138,24	4.983.411.490,17	-124.725.351,93	-2,50
5111 GENERALES	2.611.276.718,40	2.084.204.774,18	527.071.944,22	25,29
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	455.206.182,01	506.718.915,98	-51.512.733,97	-10,17
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRC	3.985.181.090,04	3.991.180.168,29	-5.999.078,25	-0,15
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.542.649.156,48	3.578.804.878,59	-36.155.722,11	-1,01
5362 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	4.483.149,00	4.483.149,00	0,00	0,00
5365 DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓF	35.705.604,00	35.705.604,00	0,00	0,00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	402.343.180,56	318.266.029,70	84.077.150,86	26,42
5373 PROVISIONES DIVERSAS	0,00	53.920.507,00	-53.920.507,00	-100,00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	109.417.555,00	0,00	109.417.555,00	100,00
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	109.417.555,00	0,00	109.417.555,00	100,00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	24.031.918.052,92	23.628.305.574,54	403.612.478,38	1,71
48 OTROS INGRESOS	5.542.385.884,10	3.153.925.456,69	2.388.460.427,41	75,73
4802 FINANCIEROS	2.966.528.101,63	1.804.627.609,21	1.161.900.492,42	64,38
4808 INGRESOS DIVERSOS	2.575.857.782,47	1.349.297.847,48	1.226.559.934,99	90,90
58 OTROS GASTOS	726.006.785,78	348.168.029,91	377.838.755,87	108,52
5802 COMISIONES	306.379.046,50	208.783.115,53	97.595.930,97	46,75
5804 FINANCIEROS	6.097.348,29	342.677,38	5.754.670,91	1.679,33
5890 GASTOS DIVERSOS	413.530.390,99	139.042.237,00	274.488.153,99	197,41
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	4.816.379.098,32	2.805.757.426,78	2.010.621.671,54	71,66
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	28.848.297.151,24	26.434.063.001,32	2.414.234.149,92	9,13

CARLOS SOLARTE PORTILLA
 RECTOR
 C.C.12.970.772

ROSA ANAYA MAYA SOLARTE
 CONTADOR TP. 163805 T
 C.C.27.081.598