



UNIVERSIDAD DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A 31 de Octubre de 2019
 (Cifras en pesos Colombianos)

	OCTUBRE 2019	OCTUBRE 2018	VARIACION	VARIACION %
ACTIVO CORRIENTE	99.177.581.374,19	84.662.120.615,33	14.515.460.758,86	17,15
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC	53.459.507.401,53	52.111.982.942,86	1.347.524.458,67	2,59
1105 CAJA	34.721.594,00	3.000.000,00	31.721.594,00	1.057,39
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	53.424.785.807,53	22.284.840.168,03	31.139.945.639,50	139,74
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0,00	29.824.142.774,83	-29.824.142.774,83	-100,00
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER	36.407.338.365,88	23.317.257.659,90	13.090.080.705,98	56,14
1221 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DI	6.489.082.521,97	8.868.062.366,87	-2.378.979.844,90	-26,83
1222 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DI	26.411.881.730,78	11.107.182.543,78	15.304.699.187,00	137,79
1223 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DI	3.506.374.113,13	3.342.012.749,25	164.361.363,88	4,92
13 CUENTAS POR COBRAR	7.581.115.353,77	7.699.839.701,97	-118.724.348,20	-1,54
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS	473.145.230,09	10.908.593,00	462.236.637,09	4.237,36
1316 VENTA DE BIENES	0,00	29.344.357,54	-29.344.357,54	-100,00
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.798.663.872,03	3.958.726.229,64	-160.062.357,61	-4,04
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	19.435.470,00	37.464.749,00	-18.029.279,00	-48,12
1322 ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SE	846.176.886,66	1.037.577.262,00	-191.400.375,34	-18,45
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.772.353.095,75	2.963.164.278,92	-190.811.183,17	-6,44
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA	-328.659.200,76	-337.345.768,13	8.686.567,37	-2,57
15 INVENTARIOS	538.567.338,23	527.759.886,94	10.807.451,29	2,05
1505 BIENES PRODUCIDOS	5.819.500,00	5.819.500,00	0,00	0,00
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	654.250.963,39	643.443.512,10	10.807.451,29	1,68
1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTA	-121.503.125,16	-121.503.125,16	0,00	0,00
19 OTROS ACTIVOS	1.191.052.914,78	1.005.280.423,66	185.772.491,12	18,48
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	1.023.458.105,18	937.171.920,18	86.286.185,00	9,21
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	61.236.912,00	0,00	61.236.912,00	100,00
ACTIVO NO CORRIENTE	689.775.259.547,23	708.196.114.400,25	-18.420.854.853,02	-2,60
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER	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	305.803.806.959,61	296.605.294.654,50	9.198.512.305,11	3,10
1605 TERRENOS	187.422.012.100,00	187.422.012.100,00	0,00	0,00
1610 SEMOVIENTES Y PLANTAS	345.154.700,00	329.220.100,00	15.934.600,00	4,84
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	22.638.695.633,75	12.468.269.676,00	10.170.425.957,75	81,57
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	610.327,84	610.328,02	-0,18	0,00
1640 EDIFICACIONES	78.325.886.270,65	78.389.991.404,65	-64.305.134,00	-0,08
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	2.267.468.346,83	2.208.570.405,67	58.897.941,16	2,67
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.830.206.301,33	8.952.875.625,49	877.330.675,84	9,80
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO .DE OF	6.876.020.981,96	6.297.534.322,97	578.486.658,99	9,19
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMP	13.644.508.405,11	12.642.203.198,88	1.002.305.206,23	7,93
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN	898.348.676,07	897.705.063,20	643.612,87	0,07
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA. DES	95.269.445,05	86.638.143,18	8.631.301,87	9,96
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	3.010.449.518,32	2.813.356.496,00	197.093.022,32	7,01
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROF	-19.550.623.747,30	-15.903.692.209,56	-3.646.931.537,74	22,93
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRIC	333.073.714,64	372.025.282,64	-38.951.568,00	-10,47
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	404.484.922,64	404.484.922,64	0,00	0,00
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE REST	-71.411.208,00	-32.459.640,00	-38.951.568,00	120,00
19 OTROS ACTIVOS	361.534.187.434,62	388.375.128.203,53	-26.840.940.768,91	-6,91
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS	360.272.889.035,40	387.654.562.827,40	-27.381.673.792,00	-7,06



UNIVERSIDAD DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 de Octubre de 2019
(Cifras en pesos Colombianos)

	OCTUBRE 2019	OCTUBRE 2018	VARIACION	VARIACION %
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	377.354.167,27	377.354.167,27	0,00	0,00
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROF	-8.966.298,00	-4.075.590,00	-4.890.708,00	120,00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	1.725.386.673,18	773.909.079,52	951.477.593,66	122,94
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTI	-832.476.143,23	-426.622.280,66	-405.853.862,57	95,13
			0,00	
TOTAL ACTIVO	788.952.840.921,42	792.858.235.015,58	-3.905.394.094,16	-0,49
PASIVO CORRIENTE				
	54.690.100.700,49	49.050.181.667,40	5.639.919.033,09	11,50
24 CUENTAS POR PAGAR	27.527.224.717,99	27.689.724.061,54	-162.499.343,55	-0,59
2401 ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS N/	1.754.181.460,19	1.809.822.994,69	-55.641.534,50	-3,07
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.842.507.604,77	4.193.966.166,91	648.541.437,86	15,46
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	16.372.476.043,82	16.427.866.733,29	-55.390.689,47	-0,34
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUES	61.732.780,00	147.947.071,00	-86.214.291,00	-58,27
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TAS	0,00	0,00	0,00	
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.496.326.829,21	5.110.121.095,65	-613.794.266,44	-12,01
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11.934.052.665,13	3.412.618.383,41	8.521.434.281,72	249,70
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CO	11.794.241.073,25	3.272.512.556,53	8.521.728.516,72	260,40
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONE	139.811.591,88	140.105.826,88	-294.235,00	-0,21
27 PROVISIONES	158.700.628,91	0,00	158.700.628,91	100,00
2790 PROVISIONES DIVERSAS	158.700.628,91	0,00	158.700.628,91	100,00
29 OTROS PASIVOS	15.070.122.688,46	17.947.839.222,45	-2.877.716.533,99	-16,03
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	6.299.675.789,68	4.346.939.413,62	1.952.736.376,06	44,92
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTF	4.646.755.763,93	9.585.697.618,18	-4.938.941.854,25	-51,52
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2.239.269.079,69	2.813.066.638,41	-573.797.558,72	-20,40
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPAI	1.884.422.055,16	1.202.135.552,24	682.286.502,92	56,76
2919 BONOS PENSIONALES	0,00	0,00	0,00	
PASIVO NO CORRIENTE	435.818.357.611,18	459.642.755.144,49	-23.824.397.533,31	-5,18
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	433.495.917.892,00	459.159.625.594,00	-25.663.707.702,00	-5,59
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LAF	186.856.207,00	186.856.207,00	0,00	0,00
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONE	433.309.061.685,00	458.972.769.387,00	-25.663.707.702,00	-5,59
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	490.508.458.311,67	508.692.936.811,89	-18.184.478.500,22	-3,57
PATRIMONIO				
	298.444.382.609,75	284.165.298.203,69	14.279.084.406,06	5,02
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE C	298.444.382.609,75	284.165.298.203,69	14.279.084.406,06	5,02
3105 CAPITAL FISCAL	56.063.782.862,92	56.167.098.047,90	-103.315.184,98	-0,18
3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIC	204.518.953.399,09	0,00	204.518.953.399,09	100,00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	26.965.226.243,21	28.053.533.991,02	-1.088.307.747,81	-3,88
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	-3.778.580.581,28	-1.391.507.470,00	-2.387.073.111,28	171,55
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	788.952.840.921,42	792.858.235.015,58	-3.905.394.094,16	-0,49



UNIVERSIDAD DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 de Octubre de 2019
(Cifras en pesos Colombianos)

	OCTUBRE 2019	OCTUBRE 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 W. MAYA SOLARTE
CONTADOR TP. 163805 T
C.C.27.081.598



UNIVERSIDAD DE NARIÑO
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2019
(Cifras en pesos Colombianos)

	OCTUBRE 2019	OCTUBRE 2018	VARIACION	VARIACION %
INGRESOS OPERACIONALES	114.852.382.247,36	98.554.683.689,04	16.297.698.558,32	16,54
41 INGRESOS FISCALES	5.848.174.918,60	4.461.595.797,93	1.386.579.120,67	31,08
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5.848.174.918,60	4.461.595.797,93	1.386.579.120,67	31,08
43 VENTA DE SERVICIOS	34.727.976.782,76	27.117.142.002,39	7.610.834.780,37	28,07
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	30.324.142.436,91	22.037.139.051,67	8.287.003.385,24	37,60
4312 SERVICIOS DE SALUD	5.052.017.334,31	4.702.169.144,23	349.848.190,08	7,44
4390 OTROS SERVICIOS	28.098.100,00	619.824.085,98	-591.725.985,98	-95,47
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	-676.281.088,46	-241.990.279,49	-434.290.808,97	179,47
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	74.276.230.546,00	66.975.945.888,72	7.300.284.657,28	10,90
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	74.276.230.546,00	66.975.945.888,72	7.300.284.657,28	10,90
COSTOS DE VENTAS	64.709.266.702,86	51.580.742.854,63	13.128.523.848,23	25,45
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	64.709.266.702,86	51.580.742.854,63	13.128.523.848,23	25,45
6305 SERVICIOS EDUCATIVOS	60.630.236.449,86	48.165.645.194,26	12.464.591.255,60	25,88
6310 SERVICIOS DE SALUD	4.079.030.253,00	3.415.097.660,37	663.932.592,63	19,44
GASTOS OPERACIONALES	26.666.346.600,70	21.705.268.305,77	4.961.078.294,93	22,86
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	23.067.915.150,03	17.954.171.208,35	5.113.743.941,68	28,48
5101 SUELDOS Y SALARIOS	9.773.092.863,19	8.089.504.734,43	1.683.588.128,76	20,81
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	153.578.277,00	110.534.870,00	43.043.407,00	38,94
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.208.300.567,25	648.305.018,09	1.559.995.549,16	240,63
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	281.961.929,00	886.418.495,00	-604.456.566,00	-68,19
5107 PRESTACIONES SOCIALES	3.483.477.663,59	1.525.352.188,67	1.958.125.474,92	128,37
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.374.178.017,67	4.430.894.894,66	-56.716.876,99	-1,28
5111 GENERALES	2.339.782.288,18	1.754.658.476,73	585.123.811,45	33,35
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	453.543.544,15	508.502.530,77	-54.958.986,62	-10,81
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRC	3.598.431.450,67	3.751.097.097,42	-152.665.646,75	-4,07
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.204.979.325,50	3.342.375.330,72	-137.396.005,22	-4,11
5362 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	4.075.590,00	4.075.590,00	0,00	0,00
5365 DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓR	32.459.640,00	32.459.640,00	0,00	0,00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	356.916.895,17	318.266.029,70	38.650.865,47	12,14
5373 PROVISIONES DIVERSAS	0,00	53.920.507,00	-53.920.507,00	-100,00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	23.476.768.943,80	25.268.672.528,64	-1.791.903.584,84	-7,09
48 OTROS INGRESOS	4.148.161.544,21	3.058.979.168,33	1.089.182.375,88	35,61
4802 FINANCIEROS	1.761.977.152,92	1.747.490.861,59	14.486.291,33	0,83
4808 INGRESOS DIVERSOS	2.386.184.391,29	1.311.488.306,74	1.074.696.084,55	81,94
58 OTROS GASTOS	659.704.244,80	274.117.705,95	385.586.538,85	140,66
5802 COMISIONES	278.538.618,52	169.450.533,57	109.088.084,95	64,38
5804 FINANCIEROS	6.097.348,29	342.677,38	5.754.670,91	1.679,33
5890 GASTOS DIVERSOS	375.068.277,99	104.324.495,00	270.743.782,99	259,52
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	3.488.457.299,41	2.784.861.462,38	703.595.837,03	25,27
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	26.965.226.243,21	28.053.533.991,02	-1.088.307.747,81	-3,88

CARLOS SOLARTE PORTILLA
RECTOR
C.C.12,970,772

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