

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

AREA CONTABLE – GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA



INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

SEPTIEMBRE DEL 2020



INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020-2019
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2020	AÑO 2019
		<u>7,987,875,358,307.85</u>	<u>7,731,730,356,280</u>
	CORRIENTE	1,639,734,904,751.21	1,256,791,737,455
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	678,438,883,331.65	487,113,405,307
1105	CAJA	96,186,565.00	145,836,742
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	678,342,696,766.65	486,967,568,565
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	350,198,336,964.65	286,030,655,519
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	107,392,338,085.23	115,877,975,156
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	242,805,998,879.42	170,152,680,363
13	CUENTAS POR COBRAR	32,572,693,467.63	34,510,054,496
1316	VENTA DE BIENES	87,616,852.00	270,635,939
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	24,710,915,843.10	27,868,624,127
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	105,861,968.00	169,480,825
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	87,900.00	869,200
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	743,517,586.00	61,969,088
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,950,876,019.00	6,302,355,061
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0.00	77,771,327
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,026,182,700.47	-241,651,071
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	2,387,854,276.92	4,375,496,618
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	2,761,644,025.07	5,499,485,737
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-373,789,748.15	-1,123,989,119
15	INVENTARIOS	4,223,620,666.29	3,756,028,930
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,708,906,709.27	1,708,199,510
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	160,459,076.41	152,434,563
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	604,075,797.00	598,737,753
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	1,327,152,799.35	800,036,380
1525	EN TRÁNSITO	4,499,962.00	4,499,962
1530	EN PODER DE TERCEROS	418,526,322.26	492,120,761
19	OTROS ACTIVOS	571,913,516,044.07	441,006,096,587
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	510,457,261,635.75	384,753,603,580
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	44,424,518,428.25	44,521,990,666
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6,960,063,219.00	11,477,768,132
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7,864,340,729.99	252,734,209
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,916,170,638.08	0
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	291,161,393.00	0
	NO CORRIENTE	6,348,140,453,556.64	6,474,938,618,825
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	385,013,558.41	419,018,127
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO		
1222	(VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	179,104,679.45	228,632,779
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	205,908,878.96	190,385,347
13	CUENTAS POR COBRAR	7,072,302,752.22	7,924,347,938
1316	VENTA DE BIENES	81,373,550.00	0
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,136,424,198.82	3,342,349,332
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	224,947,596.00	450,523,710
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,065,033,656.28	1,777,437,843
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	4,149,463,060.15	3,445,881,026
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,584,939,309.03	-1,091,843,974
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	5,561,927,420.32	3,525,362,741
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	6,564,420,098.05	4,538,603,888
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	189,922,161.00	198,415,726
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,192,414,838.73	-1,211,656,873
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,851,453,657,413.66	3,873,600,853,403
1605	TERRENOS	2,666,504,780,413.00	2,664,940,022,683
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	817,774,234.00	932,897,167
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	52,615,371,101.25	71,402,378,391
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	982,777,311.04	1,646,501,382
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	419,086,258.00	261,556,066
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	3,877,952,919.00	5,534,255,112
1640	EDIFICACIONES	1,017,496,984,713.00	979,797,352,728
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,149,977,884.00	1,113,896,634

X

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020-2019

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2020	AÑO 2019
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	1,382,238,984.00	1,116,591,984
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	48,068,653,167.00	46,196,310,409
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	226,539,017,794.01	216,134,409,085
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	27,771,226,785.00	26,795,793,371
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	115,978,307,148.00	111,967,833,633
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	8,801,935,955.00	8,346,638,806
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,730,282,101.00	3,611,848,384
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,410,535,412.56	45,246,980,850
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-370,093,244,766.20	-311,444,413,282
19 OTROS ACTIVOS	2,483,667,552,412.03	2,589,469,036,617
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,473,857,132,063.91	2,568,691,561,658
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	33,768,252.56	73,599,419
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00	30,379,790
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0.00	6,906,503,286
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0.00	1,916,170,638
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500.00	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-19,951,112.00	-14,630,816
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	19,922,888,201.00	18,110,245,579
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-10,402,940,493.44	-6,521,448,436
PASIVO	4,170,260,598,548.14	4,007,377,861,031
CORRIENTE	605,015,299,700.13	488,689,917,297
24 CUENTAS POR PAGAR	22,988,738,214.04	24,199,729,060
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5,865,330,960.00	7,774,616,721
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	88,517,127.00	0
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5,307,621,389.77	8,667,047,905
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	2,935,689,170.33	2,013,937,656
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,010,726,336.32	2,297,604,984
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	341,248,558.15	406,046,016
2460 CREDITOS JUDICIALES	103,649,053.00	100,372,266
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,335,955,619.47	2,940,103,512
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	426,619,091,988.74	410,842,604,699
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	104,651,824,458.00	101,217,911,230
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	469,525,440.00	5,426,100
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	321,486,738,962.74	309,593,080,033
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	11,003,128.00	26,187,336
29 OTROS PASIVOS	155,407,469,497.35	53,647,583,538
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2,380,739,593.30	976,458,376
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	118,179,793,635.85	15,630,222,512
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	465,624,972.00	303,776,687
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	29,479,045,415.63	35,561,240,963
2919 BONOS PENSIONALES	0.00	1,175,885,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	4,902,265,880.57	0
NO CORRIENTE	3,565,245,298,848.01	3,518,687,943,734
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	14,000,000,000.00	0
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	14,000,000,000.00	0
24 CUENTAS POR PAGAR	3,994,512.00	7,782,604
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,994,512.00	7,782,604
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,497,140,300,281.58	3,478,384,504,854
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5,594,016,975.00	5,474,071,729
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,491,546,283,306.58	3,472,910,433,125
27 PROVISIONES	5,077,791,751.00	4,928,361,946
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	5,077,791,751.00	4,928,361,946
29 OTROS PASIVOS	49,023,212,303.43	35,367,294,330
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	37,145,339,964.82	24,290,782,490
2919 BONOS PENSIONALES	0.00	1,490,955,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	11,877,872,338.61	9,585,556,839
PATRIMONIO	3,817,614,759,760.01	3,724,352,495,249
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,817,614,759,760.01	3,724,352,495,249
3105 CAPITAL FISCAL	862,949,390,216.79	862,949,185,651

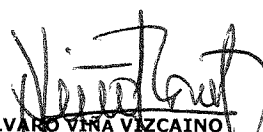



INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020-2019
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2020	AÑO 2019
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,078,281,600,118.83	2,940,850,890,720
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	80,455,223,259.39	61,244,670,903
GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR		
3146 DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-9,754,100.00	39,774,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-204,061,699,735.00	-140,732,026,025
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,987,875,358,308.15	7,731,730,356,280
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0.00	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	129,657,648,839.65	118,867,992,998
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	62,308,350,877.97	51,990,822,880
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	67,349,297,961.68	66,877,170,118
83 DEUDORAS DE CONTROL	40,130,294,042.48	31,984,469,692
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	672,309,173.11	618,327,558
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,842,799.00	2,092,777,799
8355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	6,341,577,031.00	0
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,079,391,017.01	1,085,740,282
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	6,602,628,745.36	3,229,592,503
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	23,341,545,277.00	24,958,031,549
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-169,787,942,882.13	-150,852,462,690
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-129,657,648,839.65	-118,867,992,998
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-40,130,294,042.48	-31,984,469,692
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	56,906,882,680.68	60,872,757,841
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	53,187,742,349.00	57,540,634,612
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,719,140,331.68	3,332,123,229
93 ACREEDORAS DE CONTROL	317,861,731,913.00	64,795,878,312
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0.00	45,212,468
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	222,173,659,200.00	1,073,015,281
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	11,878,000,000.00	11,578,107,000
9355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	26,132,745,070.00	0
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	57,677,327,643.00	52,099,543,563
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-374,768,614,593.68	-125,668,636,153
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-56,906,882,680.68	-60,872,757,841
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-317,861,731,913.00	-64,795,878,312

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora (C) certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a Septiembre 30 del 2020 y 2019 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad, y 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


EMILCE LUNA SANTIBAÑEZ
 CONTADORA (C)
 c.c. 52.485.714
 T.P. 127.008 - T

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes the need for transparency and accountability in financial reporting. The text highlights that proper record-keeping is essential for identifying trends, detecting errors, and ensuring compliance with regulatory requirements. It also notes that well-maintained records can provide valuable insights into the organization's performance and help in making informed decisions.

2. The second part of the document focuses on the role of internal controls in preventing fraud and mismanagement. It describes how a robust system of internal controls can help in identifying and mitigating risks, ensuring the integrity of financial data, and protecting the organization's assets. The text stresses that internal controls should be designed to be effective and efficient, and should be regularly reviewed and updated to address changing circumstances.

3. The third part of the document discusses the importance of communication and collaboration in achieving organizational goals. It emphasizes the need for clear communication channels and effective teamwork. The text notes that open communication and collaboration can help in identifying and resolving issues, sharing best practices, and fostering a culture of innovation and continuous improvement. It also highlights the importance of regular communication and reporting to keep stakeholders informed and engaged.

4. The fourth part of the document discusses the importance of risk management in ensuring the long-term success of the organization. It describes how a comprehensive risk management framework can help in identifying, assessing, and mitigating risks, ensuring the organization's resilience and sustainability. The text stresses that risk management should be an integral part of the organization's strategic planning and decision-making processes.

5. The fifth part of the document discusses the importance of ethical leadership in building a strong and trustworthy organization. It emphasizes the need for leaders to set a clear example of ethical behavior and to promote a culture of integrity and ethical conduct. The text notes that ethical leadership can help in attracting and retaining top talent, building a strong reputation, and ensuring the long-term success of the organization.