UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

SEPTIEMBRE DEL 2023

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	30/09/2023	30/06/2023
		8,631,695,272,272	**8,645,352,518,035**
	CORRIENTE	**2,350,306,403,841**	**2,370,188,954,131**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,448,344,325,711**	**1,440,496,677,013**
1105	CAJA	110,336,664	109,201,187
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,161,830,744,441	1,142,328,758,727
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	286,403,244,606	298,058,717,099
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**96,338,797,270**	**88,695,315,048**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	96,338,797,270	88,695,315,048
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**66,909,600,567**	**63,330,794,247**
1316	VENTA DE BIENES	221,812,421	244,103,369
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	35,251,848,617	49,692,016,269
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	112,090,840	12,458,691
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	466,630	307,526
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	26,648,033,838	10,895,407,255
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	432,387,630	150,783,514
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,006,847,989	10,998,188,712
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-7,763,887,398	-8,662,471,089
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,038,503,731**	**1,189,060,652**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,651,468,715	1,797,907,035
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-612,964,984	-608,846,383
15	**INVENTARIOS**	**5,820,729,656**	**6,464,204,171**
1505	BIENES PRODUCIDOS	2,408,275,693	2,358,608,015
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	135,242,642	487,962,162
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	374,976,038	385,719,148
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,619,721,427	2,971,717,893
1530	EN PODER DE TERCEROS	304,602,245	275,560,732
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-22,088,389	-15,363,779
19	**OTROS ACTIVOS**	**731,854,446,906**	**770,012,902,999**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	605,492,534,585	662,490,239,036
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	49,152,795,640	48,473,208,521
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	14,435,043,221	13,624,152,034
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	60,687,562,758	43,153,956,934
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,583,779,992	1,584,365,693
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	502,730,709	686,980,781
	NO CORRIENTE	**6,281,388,868,431**	**6,275,163,563,904**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**334,438,946**	**336,556,636**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	67,649,646	72,479,346
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	266,789,300	264,077,290
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**17,753,959,470**	**18,764,367,793**
1316	VENTA DE BIENES	32,612,679	30,906,626
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	11,504,038,611	11,841,208,790
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	56,837,018	26,903,732
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5,166,834,399	5,032,424,496
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,923,744,286	6,991,669,050
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-5,930,107,523	-5,158,744,901
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**3,011,764,523**	**3,151,451,948**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	3,589,877,270	3,828,321,822
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,450,784,365	1,481,705,862
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,028,897,113	-2,158,575,736
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,724,348,845,240**	**3,722,583,851,529**
1605	TERRENOS	2,484,144,716,350	2,484,144,716,350
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	491,905,982	508,042,079
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	139,338,050,999	132,423,913,195
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	555,461,937	654,056,200
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	39,215,961	58,979,479
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	8,195,670,708	6,800,990,942
1640	EDIFICACIONES	1,070,954,910,206	1,070,954,910,206

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		30/09/2023	30/06/2023
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	2,102,017,684	2,102,017,684
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,499,183,409	1,493,485,809
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	55,619,059,821	55,718,227,950
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	275,318,884,291	272,711,669,637
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	32,727,735,537	31,432,506,159
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	132,723,861,995	131,576,471,231
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	11,563,250,837	11,041,331,536
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,504,534,837	4,478,861,152
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	47,925,898,679	47,637,725,180
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-543,355,513,993	-531,154,053,260
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,535,939,860,252**	**2,530,327,335,998**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,527,338,710,239	2,521,910,816,581
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	847,500,000	37,697,104
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	33,099,781	33,099,781
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	21,072,042,785	20,047,995,967
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-13,351,492,553	-11,702,273,435
	PASIVO	**4,283,524,598,394**	**4,311,510,504,876**
	CORRIENTE	**800,359,950,131**	**700,854,330,068**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**79,231,521,031**	**93,445,091,975**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	13,912,639,000	21,969,284,160
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	257,273,347	605,127,999
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	49,724,431,948	51,594,923,706
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,133,183,180	491,062,443
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3,239,628,775	8,210,320,290
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	516,704,997	504,772,485
2460	CREDITOS JUDICIALES	221,684,216	637,417,943
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,097,363,094	766,112,807
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,128,612,474	8,666,070,141
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**566,703,735,882**	**497,298,829,431**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	125,474,739,042	90,949,952,021
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	157,029,648	233,657,220
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	441,071,967,192	406,109,420,190
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	5,800,000
27	**PROVISIONES**	**15,623,581,342**	**12,809,277,757**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	15,623,581,342	12,809,177,757
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0	100,000
29	**OTROS PASIVOS**	**138,801,111,877**	**97,301,130,906**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	976,683,904	0
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	47,428,321,767	46,290,023,155
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	65,901,681	65,901,681
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	41,299,629,463	21,110,046,005
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	49,030,575,060	29,835,160,065
	NO CORRIENTE	**3,483,164,648,263**	**3,610,656,174,808**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**59,500,000,000**	**59,500,000,000**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	59,500,000,000	59,500,000,000
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,395,252,270,638**	**3,512,343,188,985**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	6,309,916,146	8,187,817,219
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,388,942,354,492	3,504,155,371,766
27	**PROVISIONES**	**4,587,725,938**	**4,073,278,994**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,561,611,843	4,047,264,899
2790	PROVISIONES DIVERSAS	26,114,095	26,014,095
29	**OTROS PASIVOS**	**23,824,651,687**	**34,739,706,829**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	976,683,904
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9,258,282,647	9,836,548,647
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	18,912,646
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	14,566,369,040	23,907,561,632
	PATRIMONIO	**4,348,170,673,878**	**4,333,842,013,159**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**4,348,170,673,878**	**4,333,842,013,159**
3105	CAPITAL FISCAL	862,949,390,214	862,949,390,214

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		30/09/2023	30/06/2023
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,440,897,032,426	3,429,368,743,019
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	373,077,172,143	379,813,727,112
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-18,473,599	-13,643,899
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-328,734,447,306	-338,276,203,288
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,631,695,272,272**	**8,645,352,518,035**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**141,589,396,114**	**141,244,139,319**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	56,360,606,441	57,247,475,151
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	85,228,789,673	83,996,664,168
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**308,613,398,013**	**278,720,643,843**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	1,272,549,560	1,138,404,191
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	184,420,404,799	184,420,404,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	69,385,898,715	58,004,368,669
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	853,267,660	1,103,050,624
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	9,655,758,201	9,655,758,201
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	43,025,519,079	24,398,657,360
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-450,202,794,128**	**-419,964,783,162**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-141,589,396,114	-141,244,139,319
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-308,613,398,013	-278,720,643,843
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**34,188,651,622**	**34,284,161,563**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	22,331,831,291	22,570,859,588
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	11,856,820,331	11,713,301,975
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**500,995,409,955**	**484,244,248,387**
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	278,880,256,851	279,599,786,131
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	29,460,207,000	28,749,392,000
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	123,694,051,039	106,214,128,657
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	68,960,895,066	69,680,941,600
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-535,184,061,577**	**-518,528,409,950**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-34,188,651,622	-34,284,161,563
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-500,995,409,955	-484,244,248,387

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a septiembre 30 del 2023 y junio 30 del 2023 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad, y que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduria 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 VIÑA VIZCAINO
GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y ADMINISTRATIV0
C.C. 19.343.690

LESLIE NORIED ANDRADE MORENO
CONTADORA
C.C. 52.543.512
T.P. 103876 - T

Elaboró: Elizabeth Soler