UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

JUNIO DEL 2023

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

CODIGO	ACTIVO	30/06/2023	31/03/2023
		8,645,352,518,035	**8,604,775,952,032**
	CORRIENTE	**2,370,188,954,131**	**2,245,804,243,671**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,440,496,677,013**	**1,353,811,385,871**
1105	CAJA	109,201,187	93,187,490
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,142,328,758,727	1,082,308,026,014
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	298,058,717,099	271,410,172,367
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**88,695,315,048**	**98,592,639,471**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	88,695,315,048	98,592,639,471
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**63,330,794,247**	**52,936,362,263**
1316	VENTA DE BIENES	244,103,369	124,228,110
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	49,692,016,269	41,532,572,378
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	12,458,691	11,672,050
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	307,526	901,638
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	10,895,407,255	8,303,578,506
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	150,783,514	933,514
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	0	1,862,788
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,998,188,712	10,857,624,458
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-8,662,471,089	-7,897,011,178
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,189,060,652**	**839,855,046**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,797,907,035	1,480,738,509
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-608,846,383	-640,883,463
15	**INVENTARIOS**	**6,464,204,171**	**5,826,045,248**
1505	BIENES PRODUCIDOS	2,358,608,015	2,346,406,181
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	487,962,162	200,366,045
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	385,719,148	364,932,118
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,971,717,893	2,660,949,198
1530	EN PODER DE TERCEROS	275,560,732	268,755,485
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,363,779	-15,363,779
19	**OTROS ACTIVOS**	**770,012,902,999**	**733,797,955,770**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	662,490,239,036	627,205,953,085
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	48,473,208,521	49,577,868,434
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13,624,152,034	14,603,960,422
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	43,153,956,934	40,469,462,611
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,584,365,693	1,583,779,992
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	686,980,781	356,931,226
	NO CORRIENTE	**6,275,163,563,904**	**6,358,971,708,361**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**336,556,636**	**333,727,305**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	72,479,346	72,479,346
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	264,077,290	261,247,959
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**18,764,367,793**	**16,836,939,254**
1316	VENTA DE BIENES	30,906,626	31,605,668
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	11,841,208,790	10,598,436,741
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	26,903,732	37,417,293
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5,032,424,496	4,954,145,483
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,991,669,050	6,456,688,786
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-5,158,744,901	-5,241,354,718
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**3,151,451,948**	**2,669,355,843**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	3,828,321,822	3,457,882,994
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,481,705,862	1,512,800,406
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,158,575,736	-2,301,327,557
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,722,583,851,529**	**3,715,991,786,050**
1605	TERRENOS	2,484,144,716,350	2,484,144,716,350
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	508,042,079	540,086,907
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	132,423,913,195	122,186,868,365
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	654,056,200	517,951,366
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	58,979,479	31,904,654
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	6,800,990,942	8,117,975,672

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		30/06/2023	31/03/2023
1640	EDIFICACIONES	1,070,954,910,206	1,070,905,519,475
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	2,102,017,684	1,643,972,589
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,493,485,809	1,493,485,809
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	55,718,227,950	54,289,987,999
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	272,711,669,637	269,584,654,109
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	31,432,506,159	30,769,826,482
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	131,576,471,231	131,335,451,661
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	11,041,331,536	10,848,871,725
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,478,861,152	4,474,351,265
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	47,637,725,180	46,989,595,856
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-531,154,053,260	-521,883,434,234
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,530,327,335,998**	**2,623,139,899,909**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,521,910,816,581	2,616,629,404,724
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	37,697,104	0
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	33,099,781	33,099,781
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	20,047,995,967	17,638,951,880
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-11,702,273,435	-11,161,556,476
	PASIVO	**4,311,510,504,876**	**4,421,513,927,313**
	CORRIENTE	**700,854,330,068**	**693,904,221,891**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**93,445,091,975**	**77,136,710,103**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21,969,284,160	11,744,494,055
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	605,127,999	227,173,134
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	51,594,923,706	48,928,743,847
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	491,062,443	917,312,685
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	8,210,320,290	4,101,425,646
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	504,772,485	520,830,695
2460	CREDITOS JUDICIALES	637,417,943	224,883,266
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	766,112,807	2,327,443,438
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,666,070,141	8,144,403,337
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**497,298,829,431**	**484,961,239,598**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	90,949,952,021	85,489,948,918
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	233,657,220	236,257,185
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	406,109,420,190	399,235,033,495
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	5,800,000	0
27	**PROVISIONES**	**12,809,277,757**	**11,152,861,384**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	12,809,177,757	11,152,761,384
2790	PROVISIONES DIVERSAS	100,000	100,000
29	**OTROS PASIVOS**	**97,301,130,906**	**120,653,410,806**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	194,247,972
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	46,290,023,155	48,812,050,688
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	65,901,681	65,901,681
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	21,110,046,005	44,602,769,563
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	29,835,160,065	26,978,440,902
	NO CORRIENTE	**3,610,656,174,808**	**3,727,609,705,422**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**59,500,000,000**	**63,000,000,000**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	59,500,000,000	63,000,000,000
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,512,343,188,985**	**3,622,547,824,215**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,187,817,219	9,927,833,340
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,504,155,371,766	3,612,619,990,875
27	**PROVISIONES**	**4,073,278,994**	**3,310,160,512**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,047,264,899	3,284,146,417
2790	PROVISIONES DIVERSAS	26,014,095	26,014,095
29	**OTROS PASIVOS**	**34,739,706,829**	**38,751,720,695**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	976,683,904	949,577,506
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9,836,548,647	10,813,672,495
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	18,912,646	1,220,220,898
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	23,907,561,632	25,768,249,796
	PATRIMONIO	**4,333,842,013,159**	**4,183,262,024,719**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**4,333,842,013,159**	**4,183,262,024,719**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		30/06/2023	31/03/2023
3105	CAPITAL FISCAL	862,949,390,214	862,949,390,214
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,429,368,743,019	3,423,227,752,634
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	379,813,727,112	252,425,017,177
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-13,643,899	-13,643,899
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-338,276,203,288	-355,326,491,407
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,645,352,518,035**	**8,604,775,952,032**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**141,244,139,319**	**143,671,728,933**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57,247,475,151	56,556,725,506
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	83,996,664,168	87,115,003,427
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**278,720,643,843**	**269,073,043,365**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	1,138,404,191	993,338,211
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	184,420,404,799	184,420,404,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	58,004,368,669	52,958,506,233
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,103,050,624	1,470,101,800
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	9,655,758,201	9,655,758,201
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	24,398,657,360	19,574,934,122
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-419,964,783,162**	**-412,744,772,298**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-141,244,139,319	-143,671,728,933
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-278,720,643,843	-269,073,043,365
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**34,284,161,563**	**34,065,188,476**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	22,570,859,588	22,561,704,756
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	11,713,301,975	11,503,483,720
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**484,244,248,387**	**431,352,802,442**
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	279,599,786,131	278,124,399,473
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	28,749,392,000	28,394,406,000
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	106,214,128,657	56,474,825,565
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	69,680,941,600	68,359,171,404
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-518,528,409,950**	**-465,417,990,918**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-34,284,161,563	-34,065,188,476
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-484,244,248,387	-431,352,802,442

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a junio 30 del 2023 y marzo 31 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 ADMINISTRATIVO
C.C. 19.343.690

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

Elaboró: Elizabeth Soler