UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NOVIEMBRE DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO		AÑO 2022	AÑO 2021
	ACTIVO	**8,008,747,468,915**	**7,895,606,127,698**
	CORRIENTE	**1,853,274,848,822**	**1,679,498,314,683**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,047,533,416,219**	**726,576,445,484**
1105	CAJA	123,078,355	101,858,188
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	864,829,139,186	726,474,587,296
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	182,581,198,678	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**146,084,017,077**	**358,669,954,902**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	146,084,017,077	106,628,567,066
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	252,041,387,836
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**55,090,389,311**	**59,028,152,701**
1316	VENTA DE BIENES	273,389,438	115,735,370
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	43,217,534,054	41,452,858,750
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	86,728,555	159,792,841
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	13,358,791	1,880,906
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	4,776,962,620	5,628,317,417
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	1,633,514	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,994,150,954	14,444,224,033
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-4,273,368,615	-2,774,656,617
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,982,549,292**	**1,989,452,118**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	2,266,361,819	2,338,907,969
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-283,812,527	-349,455,851
15	**INVENTARIOS**	**5,258,281,450**	**5,333,199,529**
1505	BIENES PRODUCIDOS	2,164,506,323	1,854,675,348
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	157,064,216	118,345,855
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	347,782,015	489,424,706
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,332,771,120	2,657,455,110
1525	EN TRÁNSITO	0	4,814,503
1530	EN PODER DE TERCEROS	271,521,554	224,236,361
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,363,779	-15,752,355
19	**OTROS ACTIVOS**	**597,326,195,474**	**527,901,109,950**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	497,559,612,679	448,108,298,067
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	43,742,344,221	47,630,890,653
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	16,015,726,449	12,419,283,367
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	37,522,524,075	18,212,345,983
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,580,036,457	691,243,925
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	905,951,592	839,047,954
	NO CORRIENTE	**6,155,472,620,093**	**6,216,107,813,015**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**333,063,687**	**330,273,592**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	72,278,828	105,063,245
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	260,784,858	244,858,392
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	-19,648,045
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**16,974,813,115**	**10,722,071,186**
1316	VENTA DE BIENES	61,007,765	81,373,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10,229,252,210	5,826,874,910
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	17,926,542	108,762,728
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,631,930,007	2,497,187,644
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,865,990,280	6,549,038,841
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-4,831,293,689	-4,341,166,488
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**3,935,199,779**	**4,625,095,932**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	3,758,958,872	5,402,030,680
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,242,658,398	552,006,881
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,066,417,491	-1,328,941,629
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,707,208,917,924**	**3,664,037,747,039**
1605	TERRENOS	2,497,205,516,350	2,471,116,418,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	563,466,204	644,374,962
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	96,842,552,052	66,334,997,089
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	279,982,003	1,990,434,568
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	548,261,949	119,032,297
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	7,278,646,463	5,021,190,191
1640	EDIFICACIONES	1,069,243,381,541	1,048,664,484,900
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,643,972,589	1,691,417,766
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,433,877,529	1,410,189,997

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	53,348,536,903	50,934,752,242
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	264,472,555,509	248,367,285,146
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	30,554,995,727	29,049,349,169
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	128,771,809,649	124,409,256,578
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10,292,918,492	9,179,990,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,332,521,245	3,929,545,579
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,547,873,907	45,934,502,574
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-506,151,950,189	-444,759,475,430
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,427,020,625,588**	**2,536,392,625,267**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,421,260,746,536	2,526,872,948,981
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	2,643,475
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	36,153,916	1,307,314,463
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-31,478,420	-26,158,124
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	18,456,204,151	23,353,689,029
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-12,977,656,095	-15,396,128,056
	PASIVO	**4,093,421,205,598**	**4,161,950,250,646**
	CORRIENTE	**759,889,780,557**	**644,517,542,777**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**43,709,418,386**	**42,337,864,694**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	19,815,056,058	14,004,512,439
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	255,220,633	963,425,975
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10,019,958,092	13,509,069,132
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	610,137,292	1,257,639,320
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,782,755,376	5,712,994,987
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	551,396,452	416,232,908
2460	CREDITOS JUDICIALES	39,912,610	87,651,641
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,363,456,886	1,500,747,685
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,271,524,987	4,885,590,606
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**549,077,163,128**	**456,940,674,722**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	140,545,810,896	99,447,013,892
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,350,266,079	73,619,012
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	407,166,086,153	357,420,041,818
27	**PROVISIONES**	**12,823,022,216**	**7,641,869,300**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	12,823,022,216	7,641,869,300
29	**OTROS PASIVOS**	**154,280,176,827**	**137,597,134,061**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	982,008,760	1,307,775,645
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	48,533,001,314	81,809,120,863
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	64,996,385	1,124,183,669
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	83,137,683,327	37,218,355,912
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	21,562,487,041	16,137,697,972
	NO CORRIENTE	**3,333,531,425,041**	**3,517,432,707,868**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**63,000,000,000**	**70,000,000,000**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	63,000,000,000	70,000,000,000
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**352,514,003**	**6,828,434**
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	352,514,003	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	6,828,434
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,237,052,706,608**	**3,395,088,685,640**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5,376,907,432	6,368,164,481
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,231,675,799,176	3,388,720,521,159
27	**PROVISIONES**	**3,082,562,764**	**3,548,611,605**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,082,562,764	3,548,611,605
29	**OTROS PASIVOS**	**30,043,641,665**	**48,788,582,189**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	12,118,256,631	28,861,539,535
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,051,577,712	0
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	272,828,266	0
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	16,600,979,056	19,927,042,654
	PATRIMONIO	**3,915,326,263,317**	**3,733,655,877,052**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,915,326,263,317**	**3,733,655,877,052**
3105	CAPITAL FISCAL	862,594,875,592	862,949,390,214
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,269,533,166,982	3,220,714,294,133
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	77,136,028,302	-93,873,942,512
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-13,844,417	18,940,000
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-293,923,963,142	-256,152,804,783
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,008,747,468,915**	**7,895,606,127,698**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**139,740,300,446**	**136,581,607,247**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	56,326,706,889	63,343,218,059
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	83,413,593,557	73,238,389,188
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**293,804,190,177**	**256,085,163,288**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	901,123,658	794,667,762
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	197,481,204,799	197,481,204,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	43,630,392,163	20,159,536,530
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,561,198,399	1,513,942,076
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,701,713,610	4,102,823,104
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	44,528,557,549	32,032,989,018
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-433,544,490,624**	**-392,666,770,535**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-139,740,300,446	-136,581,607,247
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-293,804,190,177	-256,085,163,288
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**42,628,108,902**	**38,050,503,080**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	30,963,001,128	36,341,601,157
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	11,665,107,774	1,708,901,923
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**422,118,363,921**	**407,499,775,153**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	10,193,403
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	282,251,120,417	289,482,993,863
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	23,382,360,000	20,178,205,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	48,508,407,381	37,390,844,577
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	67,966,282,720	60,437,537,698
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-464,746,472,823**	**-445,550,278,233**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-42,628,108,902	-38,050,503,080
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-422,118,363,921	-407,499,775,153

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a noviembre 30 del 2022 y 2021 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: OJMS