UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

OCTUBRE DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021
		8,032,826,170,434	**7,968,117,666,839**
	CORRIENTE	**1,839,000,155,485**	**1,699,469,615,353**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,058,140,717,498**	**769,066,537,748**
1105	CAJA	110,048,147	95,868,688
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	855,428,896,419	768,970,669,060
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	202,601,772,931	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**145,358,452,232**	**355,663,271,800**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	145,358,452,232	93,507,643,164
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	262,155,628,637
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**41,450,947,786**	**46,862,288,447**
1316	VENTA DE BIENES	340,082,547	68,321,341
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	29,067,091,901	31,500,253,595
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	99,089,352	95,002,973
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,911,238	1,963,580
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	5,173,100,088	5,945,303,103
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	1,683,514	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,603,286,632	11,189,340,520
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,835,297,486	-1,937,896,665
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,530,195,609**	**1,979,371,985**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,797,782,910	2,325,918,897
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-267,587,301	-346,546,912
15	**INVENTARIOS**	**5,320,044,528**	**5,128,702,522**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,950,293,204	1,720,644,235
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	191,399,053	176,787,555
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	380,830,691	501,176,489
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,582,827,357	2,451,426,685
1525	EN TRÁNSITO	0	4,814,503
1530	EN PODER DE TERCEROS	230,058,001	291,344,908
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,363,779	-17,491,854
19	**OTROS ACTIVOS**	**587,199,797,833**	**520,769,442,851**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	489,609,610,029	444,657,255,984
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	43,186,710,859	47,685,411,823
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	15,396,048,315	11,747,039,935
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	36,953,736,516	15,281,296,203
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,583,090,592	970,530,410
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	470,601,521	427,908,497
	NO CORRIENTE	**6,193,826,014,950**	**6,268,648,051,486**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**332,222,477**	**14,212,295,740**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	72,278,828	76,369,145
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	259,943,649	14,135,926,595
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**15,914,334,616**	**9,173,986,656**
1316	VENTA DE BIENES	90,502,858	81,373,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8,922,886,700	5,046,108,303
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	19,380,842	109,109,228
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5,229,659,689	2,513,778,092
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,893,996,741	6,527,450,437
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-5,242,092,214	-5,103,832,955
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,228,513,760**	**4,667,186,378**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,068,546,526	5,451,647,509
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,242,658,398	552,006,881
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,082,691,164	-1,336,468,011
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,707,835,018,803**	**3,664,341,980,250**
1605	TERRENOS	2,497,205,516,350	2,471,116,418,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	560,557,032	628,048,762
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	95,827,703,642	66,344,774,285
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	175,496,472	1,818,652,734

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	6,469,900	161,972,737
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	6,819,465,791	4,733,247,500
1640	EDIFICACIONES	1,068,685,205,432	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
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	53,140,770,925	50,353,091,326
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	263,984,508,570	245,067,099,886
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	30,478,851,437	28,870,015,301
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	128,174,253,720	123,644,753,017
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10,135,688,570	9,196,590,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,322,545,615	3,941,649,444
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,547,873,907	45,911,068,234
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-501,307,738,678	-439,211,495,050
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,465,515,925,293**	**2,576,252,602,462**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,459,221,390,400	2,566,348,074,969
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,440,512	0
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	33,099,781	1,307,314,463
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-31,035,062	-25,714,766
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	18,807,570,010	23,261,521,370
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-12,793,195,848	-14,915,249,074
	PASIVO	**4,136,307,979,326**	**4,209,089,451,174**
	CORRIENTE	**735,736,803,699**	**640,454,107,099**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**53,520,118,642**	**30,841,791,151**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10,270,494,651	9,677,862,784
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	10,900,566	96,040,308
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	30,024,769,096	10,228,915,187
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,144,148,862	1,269,991,888
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,534,122,815	2,464,730,368
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	467,238,850	387,245,789
2460	CREDITOS JUDICIALES	39,912,610	85,000,000
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,294,583,684	1,290,224,373
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,733,947,508	5,341,780,454
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**526,284,916,546**	**477,777,519,110**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	134,969,069,638	125,277,731,972
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	118,568,337	73,619,012
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	391,197,278,570	352,426,168,126
27	**PROVISIONES**	**10,090,012,300**	**6,204,211,432**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	10,090,012,300	6,204,211,432
29	**OTROS PASIVOS**	**145,841,756,211**	**125,630,585,406**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	982,008,760	1,442,060,274
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	48,841,316,385	82,107,835,243
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,116,574,097	1,159,370,888
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	73,100,378,304	24,809,395,732
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	21,801,478,665	16,111,923,268
	NO CORRIENTE	**3,400,571,175,627**	**3,568,635,344,076**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**66,500,000,000**	**70,000,000,000**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	66,500,000,000	70,000,000,000
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**0**	**2,406,678**
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	2,406,678
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,302,402,430,189**	**3,445,731,118,844**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	7,023,445,290	6,620,818,217
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,295,378,984,899	3,439,110,300,627
27	**PROVISIONES**	**3,116,401,550**	**3,546,914,222**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,116,401,550	3,546,914,222
29	**OTROS PASIVOS**	**28,552,343,888**	**49,354,904,331**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	12,020,034,689	29,022,156,656
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	16,532,309,200	20,332,747,676
	PATRIMONIO	**3,896,518,191,108**	**3,759,028,215,665**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,896,518,191,108**	**3,759,028,215,665**
3105	CAPITAL FISCAL	862,945,490,214	862,949,390,214
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,269,043,682,418	3,221,212,312,909
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	57,517,756,870	-70,294,935,520
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-13,844,417	-9,754,100
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-292,974,893,977	-254,828,797,838
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,032,826,170,434**	**7,968,117,666,839**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**137,247,227,096**	**137,678,583,962**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	55,909,520,327	63,343,091,824
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	81,337,706,769	74,335,492,138
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**289,294,655,605**	**250,355,083,210**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	901,272,095	743,487,387
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	197,481,204,799	197,481,204,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	40,769,330,144	18,470,733,268
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,574,148,452	1,471,750,833
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,701,713,610	4,102,823,104
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	42,866,986,506	28,085,083,820
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-426,541,882,702**	**-388,033,667,172**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-137,247,227,096	-137,678,583,962
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-289,294,655,605	-250,355,083,210
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**42,997,507,463**	**37,974,613,959**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	31,424,059,227	36,338,806,200
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	11,573,448,236	1,635,807,759
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**425,715,357,397**	**401,659,865,385**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	10,193,403
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	288,006,663,335	287,491,541,419
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	23,382,360,000	18,839,493,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	46,556,887,944	34,879,325,248
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	67,759,252,715	60,439,311,704
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-468,712,864,860**	**-439,634,479,344**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-42,997,507,463	-37,974,613,959
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-425,715,357,397	-401,659,865,385

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a octubre 31 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: ESC