UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

SEPTIEMBRE DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021
		8,020,932,956,113	**8,193,653,264,401**
	CORRIENTE	**1,793,490,470,145**	**1,812,736,646,600**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,029,614,695,468**	**787,652,271,632**
1105	CAJA	117,412,854	97,118,328
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	828,799,968,855	787,555,153,304
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	200,697,313,759	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**145,754,162,817**	**374,752,791,716**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	145,754,162,817	93,343,924,272
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	281,408,867,445
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**41,423,800,466**	**33,625,017,278**
1316	VENTA DE BIENES	263,292,899	113,662,380
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	27,801,256,493	19,491,964,916
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	45,361,684	174,464,164
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,007,304	2,045,435
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	5,777,685,165	5,806,477,363
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	1,733,514	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,142,554,251	9,832,001,891
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-4,609,090,844	-1,795,598,871
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,545,090,676**	**2,006,759,615**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,812,677,977	2,353,306,527
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-267,587,301	-346,546,912
15	**INVENTARIOS**	**5,617,298,632**	**5,235,309,736**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,984,286,566	1,705,272,117
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	235,547,004	197,027,032
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	387,351,070	582,839,814
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,795,925,590	2,471,463,310
1525	EN TRÁNSITO	0	4,814,503
1530	EN PODER DE TERCEROS	229,552,180	291,409,823
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,363,779	-17,516,864
19	**OTROS ACTIVOS**	**569,535,422,087**	**609,464,496,623**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	471,680,992,947	530,379,061,869
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	43,100,351,857	47,322,353,323
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13,934,953,703	11,858,019,690
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	38,928,266,591	18,644,168,721
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,583,090,592	970,530,410
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	307,766,397	290,362,610
	NO CORRIENTE	**6,227,442,485,968**	**6,380,916,617,801**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**340,968,474**	**319,672,380**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	81,748,828	76,369,145
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	259,219,645	243,303,235
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**12,084,557,909**	**9,550,791,749**
1316	VENTA DE BIENES	34,425,989	81,818,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,126,539,138	4,917,491,106
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	40,024,435	109,476,428
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,190,859,587	3,160,470,317
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,893,996,741	5,874,587,316
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-4,201,287,981	-4,593,051,969
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,268,836,898**	**4,708,135,963**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,108,914,264	5,492,597,094
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,242,658,398	552,006,881
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,082,735,764	-1,336,468,011
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,706,852,140,189**	**3,857,025,306,999**
1605	TERRENOS	2,497,205,516,350	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	561,944,832	641,335,628
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	91,943,956,951	60,523,530,714
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	174,820,654	2,083,692,267
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	10,589,900	2,110,727,746

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2022	AÑO 2021
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	6,553,400,358	4,025,788,434
1640	EDIFICACIONES	1,068,686,333,451	1,048,277,500,600
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,631,417,766	1,149,977,884
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,431,545,129	1,410,189,997
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	52,654,954,082	49,895,166,045
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	263,002,262,489	243,195,839,670
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	30,387,683,797	28,798,436,279
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	127,884,469,618	123,008,836,736
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10,206,088,570	9,196,590,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,332,151,967	3,941,649,444
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,548,175,295	45,852,617,988
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-496,363,171,020	-433,591,353,844
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,503,895,982,499**	**2,509,312,710,710**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,497,436,343,168	2,498,981,993,053
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	54,237,603	54,089,829
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)	-30,591,704	-25,271,408
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	19,702,378,317	23,135,856,962
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-13,576,140,166	-14,417,927,688
	PASIVO	**4,108,928,422,505**	**4,216,306,123,083**
	CORRIENTE	**671,246,883,327**	**627,397,012,153**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**53,436,159,405**	**27,969,439,638**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,608,486,691	6,187,004,057
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	11,409,341	48,407,981
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	28,494,323,740	10,178,295,698
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,226,000,927	1,305,824,277
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,627,755,296	2,967,807,246
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	563,791,297	418,975,793
2460	CREDITOS JUDICIALES	9,543,151	85,000,000
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,838,799,048	1,699,303,256
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,056,049,914	5,078,821,330
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**499,900,707,873**	**467,914,086,323**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	119,649,146,655	112,333,369,810
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0	77,632,418
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	380,251,561,217	355,503,084,095
27	**PROVISIONES**	**11,881,614,528**	**7,862,890,739**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	11,881,614,528	7,862,890,739
29	**OTROS PASIVOS**	**106,028,401,522**	**123,650,595,453**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,017,003,133	1,106,094,474
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	49,022,862,125	88,464,410,321
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,116,574,097	107,793,176
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	35,180,548,301	21,565,146,853
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	19,691,413,866	12,407,150,628
	NO CORRIENTE	**3,437,681,539,178**	**3,588,909,110,931**
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**	**3,341,807,931,077**	**3,466,134,894,630**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	7,646,299,751	6,921,945,042
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,334,161,631,326	3,459,212,949,587
27	**PROVISIONES**	**3,148,575,486**	**3,604,193,935**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,148,575,486	3,604,193,935
29	**OTROS PASIVOS**	**26,225,032,615**	**49,167,615,688**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	11,668,634,779	29,270,165,020
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	1,051,577,712
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	14,556,397,835	18,845,872,956

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2022	AÑO 2021
	PATRIMONIO	**3,912,004,533,608**	**3,977,347,141,318**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,912,004,533,608**	**3,977,347,141,318**
3105	CAPITAL FISCAL	862,949,390,214	862,949,390,214
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,269,045,901,438	3,225,512,997,046
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	74,281,614,594	142,861,488,437
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-4,374,417	-9,754,100
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-294,267,998,221	-253,966,980,279
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,020,932,956,113**	**8,193,653,264,401**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**140,410,432,214**	**139,658,895,839**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57,182,205,158	63,338,782,398
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	83,228,227,056	76,320,113,441
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**274,093,362,055**	**52,613,541,985**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	893,696,698	739,777,182
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	197,481,204,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	39,296,171,761	17,549,710,511
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,500,504,770	1,520,915,730
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,701,713,610	4,102,823,104
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	29,220,070,418	26,607,472,660
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-414,503,794,270**	**-192,272,437,824**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-140,410,432,214	-139,658,895,839
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-274,093,362,055	-52,613,541,985
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**42,999,374,353**	**41,191,723,727**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	31,460,293,977	39,538,260,845
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	11,539,080,376	1,653,462,882
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**436,309,742,345**	**395,216,048,806**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	10,193,403
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	300,112,002,830	282,985,050,116
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	23,382,360,000	18,113,596,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	44,996,101,881	33,578,546,035
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	67,809,084,231	60,528,662,640
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-479,309,116,698**	**-436,407,772,533**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-42,999,374,353	-41,191,723,727
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-436,309,742,345	-395,216,048,806

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 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 ADMINISTRATIVO
C.C. 19.343.690

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

Elaboró: ESC