UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

SEPTIEMBRE DEL 2021

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021-2020
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2021	AÑO 2020
		8,193,653,264,401	**7,987,875,358,307**
	CORRIENTE	**1,812,736,646,600**	**1,639,734,904,751**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**787,652,271,632**	**678,438,883,331**
1105	CAJA	97,118,328	96,186,565
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	787,555,153,304	678,342,696,766
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**374,752,791,716**	**350,198,336,965**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	93,343,924,272	107,392,338,085
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	281,408,867,445	242,805,998,879
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**33,625,017,278**	**32,572,693,468**
1316	VENTA DE BIENES	113,662,380	87,616,852
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	19,491,964,916	24,710,915,843
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	174,464,164	105,861,968
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,045,435	87,900
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	5,806,477,363	743,517,586
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,832,001,891	8,950,876,019
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,795,598,871	-2,026,182,700
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**2,006,759,615**	**2,387,854,277**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	2,353,306,527	2,761,644,025
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-346,546,912	-373,789,748
15	**INVENTARIOS**	**5,235,309,736**	**4,223,620,666**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,705,272,117	1,708,906,709
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	197,027,032	160,459,076
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	582,839,814	604,075,797
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,471,463,310	1,327,152,799
1525	EN TRÁNSITO	4,814,503	4,499,962
1530	EN PODER DE TERCEROS	291,409,823	418,526,322
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-17,516,864	0
19	**OTROS ACTIVOS**	**609,464,496,623**	**571,913,516,044**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	530,379,061,869	510,457,261,636
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	47,322,353,323	44,424,518,428
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11,858,019,690	6,960,063,219
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	18,644,168,721	7,864,340,730
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	970,530,410	1,916,170,638
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	290,362,610	291,161,393
	NO CORRIENTE	**6,380,916,617,801**	**6,348,140,453,557**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**319,672,380**	**385,013,558**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	76,369,145	179,104,679
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	243,303,235	205,908,879
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**9,550,791,749**	**7,072,302,752**
1316	VENTA DE BIENES	81,818,550	81,373,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,917,491,106	3,136,424,199
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	109,476,428	224,947,596
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,160,470,317	2,065,033,656
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,874,587,316	4,149,463,060
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-4,593,051,969	-2,584,939,309
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,708,135,963**	**5,561,927,420**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	5,492,597,094	6,564,420,098
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	552,006,881	189,922,161
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,336,468,011	-1,192,414,839
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,857,025,306,999**	**3,851,453,657,414**
1605	TERRENOS	2,666,504,780,413	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	641,335,628	817,774,234
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	60,523,530,714	52,615,371,101
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	2,083,692,267	982,777,311
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,110,727,746	419,086,258
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4,025,788,434	3,877,952,919
1640	EDIFICACIONES	1,048,277,500,600	1,017,496,984,713
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,149,977,884	1,149,977,884
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,410,189,997	1,382,238,984

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021-2020
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2021	AÑO 2020
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	49,895,166,045	48,068,653,167
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	243,195,839,670	226,539,017,794
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	28,798,436,279	27,771,226,785
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	123,008,836,736	115,978,307,148
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,196,590,998	8,801,935,955
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,941,649,444	3,730,282,101
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,852,617,988	45,410,535,413
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-433,591,353,844	-370,093,244,766
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,509,312,710,710**	**2,483,667,552,412**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,498,981,993,053	2,473,857,132,064
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	54,089,829	33,768,253
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,307,314,463	0
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-25,271,408	-19,951,112
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	23,135,856,962	19,922,888,201
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-14,417,927,688	-10,402,940,493
	PASIVO	**4,216,306,123,083**	**4,170,260,598,548**
	CORRIENTE	**627,397,012,153**	**605,015,299,700**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**27,969,439,638**	**22,988,738,214**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,187,004,057	5,865,330,960
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	48,407,981	88,517,127
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10,178,295,698	5,307,621,390
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,305,824,277	2,935,689,170
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,967,807,246	2,010,726,336
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	418,975,793	341,248,558
2460	CREDITOS JUDICIALES	85,000,000	103,649,053
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,699,303,256	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,078,821,330	6,335,955,619
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**467,914,086,323**	**426,619,091,989**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	112,333,369,810	104,651,824,458
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	77,632,418	469,525,440
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	355,503,084,095	321,486,738,963
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	11,003,128
27	**PROVISIONES**	**7,862,890,739**	**0**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	7,862,890,739	0
29	**OTROS PASIVOS**	**123,650,595,453**	**155,407,469,497**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,106,094,474	2,380,739,593
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	88,464,410,321	118,179,793,636
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	107,793,176	465,624,972
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	21,565,146,853	29,479,045,416
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	12,407,150,628	4,902,265,881
	NO CORRIENTE	**3,588,909,110,931**	**3,565,245,298,848**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**70,000,000,000**	**14,000,000,000**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	70,000,000,000	14,000,000,000
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**2,406,678**	**3,994,512**
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,406,678	3,994,512
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,466,134,894,630**	**3,497,140,300,282**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	6,921,945,042	5,594,016,975
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,459,212,949,587	3,491,546,283,307
27	**PROVISIONES**	**3,604,193,935**	**5,077,791,751**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,604,193,935	5,077,791,751
29	**OTROS PASIVOS**	**49,167,615,688**	**49,023,212,303**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	29,270,165,020	37,145,339,965
2903	DEPÓSITOS SOBRE CONTRATOS	1,051,577,712	0
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	18,845,872,956	11,877,872,339
	PATRIMONIO	**3,977,347,141,318**	**3,817,614,759,759**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,977,347,141,318**	**3,817,614,759,759**
3105	CAPITAL FISCAL	862,949,390,214	862,949,390,217
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,225,512,997,046	3,078,281,600,119
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	142,861,488,437	80,455,223,259

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021-2020
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2021	AÑO 2020
	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE		
3146	MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-9,754,100	-9,754,100
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-253,966,980,279	-204,061,699,735
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,193,653,264,401**	**7,987,875,358,307**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**139,658,895,839**	**129,657,648,840**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	63,338,782,398	62,308,350,878
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	76,320,113,441	67,349,297,962
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**52,613,541,985**	**40,130,294,042**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	739,777,182	672,309,173
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,842,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	17,549,710,511	6,341,577,031
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,520,915,730	1,079,391,017
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	4,102,823,104	6,602,628,745
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	26,607,472,660	23,341,545,277
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-192,272,437,824**	**-169,787,942,882**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-139,658,895,839	-129,657,648,840
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-52,613,541,985	-40,130,294,042
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**41,191,723,727**	**56,906,882,681**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	39,538,260,845	53,187,742,349
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,653,462,882	3,719,140,332
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**395,216,048,806**	**317,861,731,913**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	0
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	282,985,050,116	222,173,659,200
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	18,113,596,612	11,878,000,000
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	33,578,546,035	26,132,745,070
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	60,528,662,640	57,677,327,643
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-436,407,772,533**	**-374,768,614,594**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-41,191,723,727	-56,906,882,681
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-395,216,048,806	-317,861,731,913

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora (C) certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a septiembre 30 del 2021 y 2020 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

EMILCE LUNA SANTIBAÑEZ
CONTADORA (C)
c.c. 52.485.714
T.P. 127008 - T