



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

AREA DE GESTIÓN ESTRATÉGICA CONTABLE - GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA



INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

ABRIL DEL 2021



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

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2021	AÑO 2020
		8,308,785,661,289	8,044,451,478,552
CORRIENTE		1,742,610,798,234	1,530,950,960,174
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	807,556,047,049	662,017,007,894
1105	CAJA	86,912,685	91,966,422
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	807,469,134,364	661,925,041,472
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	369,683,797,931	332,355,498,107
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	93,628,228,321	142,090,853,377
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	276,055,569,610	190,264,644,730
13	CUENTAS POR COBRAR	28,073,414,834	24,186,999,633
1316	VENTA DE BIENES	161,987,004	202,335,676
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	19,500,730,643	14,061,309,059
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	101,766,879	163,046,339
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,519,825	340,000
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,195,372,361	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,209,534,176	11,343,476,559
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,098,496,055	-1,583,507,999
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	2,252,451,525	4,671,077,637
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	2,643,821,641	4,981,486,702
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-391,370,117	-310,409,065
15	INVENTARIOS	4,438,996,448	3,827,110,201
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,685,169,028	1,827,488,083
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	154,094,327	225,872,203
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	547,052,074	534,774,095
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	1,802,930,172	809,749,567
1525	EN TRÁNSITO	4,499,962	9,791,791
1530	EN PODER DE TERCEROS	262,892,799	419,434,461
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-17,641,914	0
19	OTROS ACTIVOS	530,606,090,448	503,893,266,702
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	443,864,069,335	437,582,327,813
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	47,260,016,440	44,533,052,873
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	14,124,430,498	7,078,515,503
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	20,897,095,344	12,783,199,875
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	4,034,846,421	1,916,170,638
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCIÓN DE ACTIVOS DETERIORADOS	425,632,410	0
NO CORRIENTE		6,566,174,863,054	6,513,500,518,378
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	314,287,129	428,091,719
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE)	76,369,145	228,632,779
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	237,917,984	199,458,940
13	CUENTAS POR COBRAR	9,177,603,813	6,818,050,546
1316	VENTA DE BIENES	81,818,550	0
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,811,264,466	3,309,503,786
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	71,052,305	214,394,632
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,613,465,348	2,145,142,612
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,232,585,325	3,541,098,104
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-4,632,582,182	-2,392,088,588
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	4,830,607,891	3,258,836,886
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5,717,522,019	4,215,251,638
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	588,280,483	178,666,496
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,475,194,612	-1,135,081,248



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

	AÑO 2021	AÑO 2020
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,849,377,198,416	3,863,185,606,851
1605 TERRENOS	2,666,504,780,413	2,665,191,679,410
1610 SEMOVIENTES Y PLANTAS	679,628,738	851,825,008
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	67,002,528,442	46,320,584,879
1625 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	2,040,613,356	1,959,293,975
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	269,071,696	1,050,925,264
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	3,498,093,871	3,825,264,059
1640 EDIFICACIONES	1,020,571,073,935	1,017,496,984,713
1645 PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,149,977,884	1,111,817,650
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	1,408,257,224	1,382,238,984
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	50,087,297,640	47,500,217,387
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	235,307,969,522	221,540,595,013
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	28,499,900,696	27,416,023,480
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	120,483,477,138	115,022,531,725
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	9,193,790,998	8,632,484,566
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,772,440,058	3,657,715,501
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,604,835,572	43,660,223,079
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-406,686,538,767	-343,434,797,842
19 OTROS ACTIVOS	2,702,475,165,806	2,639,809,932,377
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,692,374,003,539	2,628,773,975,189
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	54,089,829	0
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-23,054,618	-17,734,322
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	23,260,858,425	18,774,166,230
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-13,467,386,868	-8,431,818,079
1990 DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	0	434,687,860
PASIVO	4,381,716,278,999	4,273,603,141,643
CORRIENTE	647,250,730,765	604,975,747,974
24 CUENTAS POR PAGAR	35,792,873,167	27,917,421,589
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12,021,431,931	6,035,280,622
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	56,769,017	63,125,784
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10,233,651,920	11,332,302,836
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	4,877,975,606	2,242,571,552
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,671,632,402	2,174,782,408
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	356,103,978	1,623,780,378
2460 CREDITOS JUDICIALES	85,000,000	133,726,456
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,490,308,312	4,311,851,552
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	439,250,931,954	416,663,840,736
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	88,294,753,544	73,545,452,286
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	98,799,369	14,412,559
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	350,834,973,121	343,103,975,891
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	22,405,920	0
29 OTROS PASIVOS	172,206,925,644	160,394,485,650
2901 AVANCES Y ANTIPOSIOS RECIBIDOS	1,126,451,567	4,719,030,080
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	99,615,798,929	105,087,382,057
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,177,259,640	433,764,403
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	60,292,824,878	44,517,961,663
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,994,590,630	5,636,347,447
NO CORRIENTE	3,734,465,548,235	3,668,627,393,669
23 PRESTAMOS 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	53,648,545	3,994,512
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	34,633,365	0
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	96,220	0
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	6,550,381	0
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5,231,831	0
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,136,748	3,994,512
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,606,809,325,252	3,605,141,564,766
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,624,122,289	8,033,220,734
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,598,185,202,963	3,597,108,344,032
27 PROVISIONES	3,774,507,955	4,917,522,667
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	3,774,507,955	4,917,522,667
29 OTROS PASIVOS	53,828,066,482	44,564,311,725
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	35,393,410,958	32,009,840,043
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	18,434,655,524	12,554,471,682



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

	AÑO 2021	AÑO 2020
PATRIMONIO	3,927,069,382,289	3,770,848,336,909
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<u>3,927,069,382,289</u>	<u>3,770,848,336,909</u>
3105 CAPITAL FISCAL	862,984,077,273	862,561,342,956
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,220,065,975,897	3,076,885,208,442
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	96,936,192,858	41,500,356,033
3146 GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON	-9,754,100	39,774,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-252,907,109,638	-210,138,344,522
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8,308,785,661,289	8,044,451,478,552
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	<u>138,023,172,930</u>	<u>132,179,191,957</u>
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	63,743,340,653	63,998,370,828
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	74,279,832,277	68,180,821,129
83 DEUDORAS DE CONTROL	<u>35,303,628,102</u>	<u>18,104,690,916</u>
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	718,815,570	640,031,672
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,842,799	2,092,842,799
8355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	13,050,278,211	2,624,167,344
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,135,166,726	1,102,232,263
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	8,246,593,994	6,602,628,745
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	10,059,930,802	5,042,788,092
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>-173,326,801,032</u>	<u>-150,283,882,873</u>
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-138,023,172,930	-132,179,191,957
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-35,303,628,102	-18,104,690,916
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	<u>40,118,008,430</u>	<u>61,362,006,233</u>
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	38,498,733,484	57,716,190,545
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,619,274,946	3,645,815,688
93 ACREEDORAS DE CONTROL	<u>393,128,405,204</u>	<u>182,866,358,526</u>
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	368,821
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	287,680,482,348	109,825,883,075
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	11,679,152,612	11,747,050,000
9355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	30,817,375,564	4,956,600,268
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	62,951,394,680	56,336,456,362
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-433,246,413,634</u>	<u>-244,228,364,759</u>
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-40,118,008,430	-61,362,006,233
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-393,128,405,204	-182,866,358,526

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora (E) de la Universidad Nacional de Colombia certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera Individual a Abril 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 Contaduría 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 ANDRADE MORENO
 CONTADORA (E)
 c.c. 52.543.512
 T.P. 103.876 - T