# UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

## INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

AGOSTO DEL 2021

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**
**NIT No 899.999.063-3**
**AL 31 DE AGOSTO DEL 2021-2020**
**Cifras en pesos Colombianos sin decimales**

| CODIGO | ACTIVO | AÑO 2021 | AÑO 2020 |
|---|---|---|---|
| | | 8,219,589,931,607 | 7,969,452,074,115 |
| | *CORRIENTE* | 1,821,098,096,246 | 1,531,696,443,394 |
| 11 | **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO** | 802,623,250,634 | 652,436,478,658 |
| 1105 | CAJA | 102,933,872 | 94,218,193 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 802,520,316,762 | 652,342,260,465 |
| 12 | **INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS** | 368,113,761,961 | 350,895,707,857 |
| 1223 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | 93,222,380,418 | 150,726,023,608 |
| 1224 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO | 274,891,381,544 | 200,169,684,249 |
| 13 | **CUENTAS POR COBRAR** | 32,863,517,154 | 28,415,936,575 |
| 1316 | VENTA DE BIENES | 96,521,823 | 68,472,568 |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 19,199,246,663 | 20,906,032,505 |
| 1319 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | 210,996,418 | 152,055,894 |
| 1322 | ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 2,126,480 | 0 |
| 1337 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 5,629,514,497 | 0 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 9,337,246,109 | 9,212,611,391 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -1,612,134,836 | -1,923,235,783 |
| 14 | **PRÉSTAMOS POR COBRAR** | 2,056,073,202 | 4,309,271,763 |
| 1415 | PRESTAMOS CONCEDIDOS | 2,412,753,298 | 4,526,588,004 |
| 1480 | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR) | -356,680,096 | -217,316,241 |
| 15 | **INVENTARIOS** | 5,134,845,119 | 4,119,925,163 |
| 1505 | BIENES PRODUCIDOS | 1,686,324,252 | 1,716,825,237 |
| 1510 | MERCANCIAS EN EXISTENCIA | 239,400,218 | 180,937,631 |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 573,971,647 | 614,649,882 |
| 1520 | PRODUCTOS EN PROCESO | 2,381,746,138 | 1,183,334,212 |
| 1525 | EN TRÁNSITO | 0 | 4,499,962 |
| 1530 | EN PODER DE TERCEROS | 270,919,727 | 419,678,238 |
| 1580 | DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS | -17,516,864 | 0 |
| 19 | **OTROS ACTIVOS** | 610,306,648,176 | 491,519,123,380 |
| 1904 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO | 529,251,024,493 | 432,669,910,324 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 50,049,550,923 | 43,494,453,749 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 12,721,418,447 | 5,119,780,362 |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 15,842,007,073 | 7,533,072,891 |
| 1909 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 1,781,389,865 | 1,916,170,638 |
| 1990 | DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS | 661,257,375 | 785,735,415 |
| | *NO CORRIENTE* | 6,398,491,835,360 | 6,437,755,630,721 |
| 12 | **INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS** | 318,458,801 | 383,939,687 |
| 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 | 242,089,656 | 204,835,007 |
| 13 | **CUENTAS POR COBRAR** | 9,297,349,329 | 7,059,648,479 |
| 1316 | VENTA DE BIENES | 81,818,550 | 81,373,550 |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 4,882,696,062 | 3,142,081,390 |
| 1319 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | 66,805,789 | 208,256,286 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 3,176,090,886 | 2,072,315,331 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 5,895,569,698 | 4,167,672,722 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -4,805,631,657 | -2,612,050,801 |
| 14 | **PRÉSTAMOS POR COBRAR** | 4,804,893,558 | 3,729,497,496 |
| 1415 | PRESTAMOS CONCEDIDOS | 5,614,677,100 | 4,811,903,655 |
| 1477 | PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 637,062,851 | 178,666,496 |
| 1480 | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR) | -1,446,846,393 | -1,261,072,655 |
| 16 | **PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO** | 3,856,896,597,642 | 3,854,829,529,342 |
| 1605 | TERRENOS | 2,666,504,780,413 | 2,666,504,780,413 |
| 1610 | SEMOVIENTES Y PLANTAS | 658,280,228 | 817,774,234 |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 58,259,618,120 | 52,494,374,439 |
| 1625 | PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO | 1,987,927,000 | 822,562,096 |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 262,249,509 | 429,097,867 |
| 1637 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 3,890,752,682 | 3,865,213,253 |
| 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 |

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**
**NIT No 899.999.063-3**
**AL 31 DE AGOSTO DEL 2021-2020**
**Cifras en pesos Colombianos sin decimales**

| | | AÑO 2021 | AÑO 2020 |
|---|---|---|---|
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 3,225,193,557,279 | 3,077,655,659,987 |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 112,390,492,690 | 70,048,473,611 |
| 3146 | GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO | -9,754,100 | -9,754,100 |
| 3151 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | -255,655,028,271 | -205,884,418,772 |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | **8,219,589,931,607** | **7,969,452,074,115** |
| | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS** | **0** | **0** |
| 8 | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** | **0** | **0** |
| 81 | **ACTIVOS CONTINGENTES** | **137,697,004,810** | **128,333,874,598** |
| 8120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 63,091,847,657 | 62,308,409,061 |
| 8190 | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | 74,605,157,153 | 66,025,465,537 |
| 83 | **DEUDORAS DE CONTROL** | **49,882,058,875** | **33,972,359,812** |
| 8313 | MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN | 719,536,314 | 673,341,278 |
| 8347 | BIENES ENTREGADOS A TERCEROS | 2,092,842,799 | 2,092,842,799 |
| 8355 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | 16,644,952,424 | 5,501,071,164 |
| 8361 | RESPONSABILIDADES EN PROCESO | 1,413,886,902 | 1,065,799,540 |
| 8369 | DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO | 4,102,823,104 | 6,602,628,745 |
| 8390 | OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL | 24,908,017,332 | 18,036,676,285 |
| 89 | **DEUDORAS POR CONTRA (CR)** | **-187,579,063,684** | **-162,306,234,410** |
| 8905 | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | -137,697,004,810 | -128,333,874,598 |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | -49,882,058,875 | -33,972,359,812 |
| 9 | **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** | **0** | **0** |
| 91 | **PASIVOS CONTINGENTES** | **41,439,568,256** | **59,881,799,238** |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 39,533,434,507 | 56,124,246,919 |
| 9190 | OTROS PASIVOS CONTINGENTES | 1,906,133,749 | 3,757,552,319 |
| 93 | **ACREEDORAS DE CONTROL** | **391,290,459,966** | **306,756,744,832** |
| 9301 | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | 36,427,012 | 0 |
| 9308 | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | 280,162,224,353 | 213,488,774,197 |
| 9312 | LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES | 17,399,097,612 | 11,719,953,000 |
| 9355 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | 32,866,222,290 | 26,135,060,671 |
| 9390 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | 60,826,488,698 | 55,412,956,964 |
| 99 | **ACREEDORAS POR CONTRA (DB)** | **-432,730,028,222** | **-366,638,544,070** |
| 9905 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | -41,439,568,256 | -59,881,799,238 |
| 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | -391,290,459,966 | -306,756,744,832 |

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora ( C ) certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a Agosto 31 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