UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

MAYO DEL 2021

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2021	AÑO 2020
		8,306,450,138,905	**8,062,335,513,100**
	CORRIENTE	**1,761,252,628,721**	**1,569,860,633,362**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**825,336,754,768**	**691,238,020,044**
1105	CAJA	87,410,521	89,744,822
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	825,249,344,247	691,148,275,222
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**367,387,553,164**	**330,917,472,635**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	93,790,325,288	148,625,859,691
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	273,597,227,876	182,291,612,944
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**31,653,826,418**	**23,194,578,692**
1316	VENTA DE BIENES	209,839,029	131,816,258
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	23,860,157,989	14,906,582,854
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	257,868,991	165,632,144
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,364,831	100,000
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,511,681,241	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,392,232,265	9,357,677,136
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	71,374,852	0
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,651,692,779	-1,367,229,700
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**2,245,070,150**	**4,529,282,803**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	2,636,440,266	4,839,691,868
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-391,370,117	-310,409,065
15	**INVENTARIOS**	**4,595,717,390**	**3,874,740,982**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,669,707,475	1,685,763,897
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	159,953,394	225,872,203
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	548,407,687	545,670,188
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	1,970,671,257	980,788,583
1525	EN TRÁNSITO	4,499,962	9,791,791
1530	EN PODER DE TERCEROS	260,119,529	426,854,319
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-17,641,914	0
19	**OTROS ACTIVOS**	**530,033,706,832**	**516,106,538,206**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	441,028,979,264	447,959,940,237
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	47,568,373,057	44,914,052,298
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	12,639,984,291	6,834,660,417
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	24,186,384,812	13,895,811,514
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	4,034,846,421	1,916,170,638
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	575,138,987	585,903,102
	NO CORRIENTE	**6,545,197,510,183**	**6,492,474,879,738**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**315,172,703**	**429,372,194**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	76,369,145	228,632,779
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	238,803,558	200,739,414
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**10,008,083,854**	**7,034,146,601**
1316	VENTA DE BIENES	81,818,550	81,373,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,730,756,254	3,647,571,127
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	71,052,305	214,394,632
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,014,646,805	2,154,082,403
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,802,722,597	3,540,034,543
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-4,692,912,657	-2,603,309,654
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,818,183,448**	**3,248,677,543**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	5,705,097,576	4,205,092,295
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
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,849,100,547,586**	**3,859,212,614,105**
1605	TERRENOS	2,666,504,780,413	2,665,191,679,410
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	712,847,638	851,825,008
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	67,798,926,196	46,635,211,257
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	2,046,506,853	1,963,576,330
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	176,000,014	648,772,682

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2021	AÑO 2020
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	3,249,196,490	3,859,075,673
1640	EDIFICACIONES	1,020,626,123,424	1,017,496,984,713
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,149,977,884	1,111,817,650
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,410,189,997	1,382,238,984
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	50,228,844,551	47,734,961,789
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	238,881,400,287	222,170,953,605
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	28,531,716,031	27,436,398,980
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	120,948,969,760	115,145,533,160
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,193,790,998	8,690,427,503
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,813,658,439	3,683,522,223
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,609,144,548	43,761,575,785
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-411,781,525,937	-348,551,940,647
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,680,955,522,592**	**2,622,550,069,296**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,671,189,672,577	2,612,212,944,501
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,643,475	0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	15,646,000	0
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-23,497,976	-18,177,680
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	23,436,539,761	18,818,509,840
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-13,942,136,744	-8,739,862,864
	PASIVO	**4,400,116,996,432**	**4,277,525,287,667**
	CORRIENTE	**689,711,932,629**	**612,436,054,467**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**33,891,245,127**	**20,737,538,070**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11,154,547,362	5,858,156,804
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	680,943,292	67,114,040
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	12,714,086,281	5,180,712,415
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,177,102,338	1,902,411,820
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,700,803,952	3,782,054,284
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	367,046,871	359,438,830
2460	CREDITOS JUDICIALES	252,139,400	133,726,456
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,844,575,630	3,453,923,421
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**454,818,303,517**	**402,837,537,781**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	101,977,002,546	86,959,263,460
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	89,132,045	14,566,452
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	352,752,168,926	315,863,707,869
29	**OTROS PASIVOS**	**201,002,383,986**	**188,860,978,615**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,126,451,567	4,708,143,359
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	98,921,828,953	112,729,082,661
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,188,422,781	433,764,403
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	89,208,642,410	65,253,640,745
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	10,557,038,274	5,736,347,447
	NO CORRIENTE	**3,710,405,063,803**	**3,665,089,233,200**
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**	**4,396,348**	**3,994,512**
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,396,348	3,994,512
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,581,745,181,902**	**3,610,504,020,639**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,037,574,876	7,669,597,686
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,573,707,607,026	3,602,834,422,953
27	**PROVISIONES**	**3,471,629,976**	**4,911,380,937**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,471,629,976	4,911,380,937
29	**OTROS PASIVOS**	**55,183,855,577**	**35,669,837,112**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	36,000,831,739	23,101,036,980
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	19,183,023,838	12,568,800,131
	PATRIMONIO	**3,906,333,142,473**	**3,784,810,225,433**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,906,333,142,473**	**3,784,810,225,433**
3105	CAPITAL FISCAL	862,948,269,116	862,927,983,297

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2021	AÑO 2020
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,219,364,610,377	3,076,646,400,755
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	79,726,336,619	50,442,562,908
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-9,754,100	39,774,000
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-255,696,319,539	-205,246,495,527
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,306,450,138,905**	**8,062,335,513,100**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**138,941,180,372**	**130,504,857,147**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	63,743,340,653	63,999,361,977
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	75,197,839,719	66,505,495,170
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**45,631,096,242**	**24,235,869,523**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	723,835,115	652,584,698
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,842,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	13,977,062,074	2,785,635,692
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,246,955,610	1,072,103,198
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	8,246,593,994	6,602,628,745
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	19,343,806,650	11,030,074,390
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-184,572,276,614**	**-154,740,726,670**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-138,941,180,372	-130,504,857,147
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-45,631,096,242	-24,235,869,523
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**40,084,236,857**	**61,521,503,418**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	38,456,832,306	57,708,743,894
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,627,404,551	3,812,759,524
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**388,612,022,496**	**182,893,575,358**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	36,427,012	368,821
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	282,895,799,804	109,852,508,097
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	11,679,152,612	11,747,050,000
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	31,098,005,707	4,899,244,473
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	62,902,637,361	56,394,403,967
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-428,696,259,353**	**-244,415,078,776**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-40,084,236,857	-61,521,503,418
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-388,612,022,496	-182,893,575,358

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