UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

OCTUBRE DEL 2021

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2021	AÑO 2020
		7,968,117,666,839	**7,986,316,147,443**
	CORRIENTE	**1,699,469,615,353**	**1,544,081,382,034**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**769,066,537,748**	**705,247,537,972**
1105	CAJA	95,868,688	93,319,380
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	768,970,669,060	705,154,218,592
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**355,663,271,800**	**344,769,264,958**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	93,507,643,164	106,210,748,379
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	262,155,628,637	238,558,516,579
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**46,862,288,447**	**29,455,289,251**
1316	VENTA DE BIENES	68,321,341	95,744,855
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	31,500,253,595	22,025,307,660
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	95,002,973	183,104,781
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,963,580	87,900
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	5,945,303,103	1,868,391,591
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11,189,340,520	6,804,082,888
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,937,896,665	-1,521,430,424
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,979,371,985**	**2,519,086,225**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	2,325,918,897	2,892,875,973
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-346,546,912	-373,789,748
15	**INVENTARIOS**	**5,128,702,522**	**4,410,059,157**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,720,644,235	1,725,733,824
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	176,787,555	188,527,657
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	501,176,489	605,723,348
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,451,426,685	1,467,137,316
1525	EN TRÁNSITO	4,814,503	4,499,962
1530	EN PODER DE TERCEROS	291,344,908	418,437,049
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-17,491,854	0
19	**OTROS ACTIVOS**	**520,769,442,851**	**457,680,144,471**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	444,657,255,984	394,373,219,576
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	47,685,411,823	45,148,125,383
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11,747,039,935	7,359,163,968
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	15,281,296,203	8,457,007,649
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	170,400
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	970,530,410	1,916,170,638
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	427,908,497	426,286,857
	NO CORRIENTE	**6,268,648,051,486**	**6,442,234,765,409**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**14,212,295,740**	**386,473,757**
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	14,135,926,595	207,369,078

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2021	AÑO 2020
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**9,173,986,656**	**6,846,547,070**
1316	VENTA DE BIENES	81,373,550	81,373,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,046,108,303	3,306,613,970
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	109,109,228	224,947,596
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,513,778,092	2,065,800,142
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,527,450,437	4,348,402,562
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-5,103,832,955	-3,180,590,750
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,667,186,378**	**5,384,551,847**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	5,451,647,509	6,387,044,524
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**	**3,664,341,980,250**	**3,846,209,734,534**
1605	TERRENOS	2,471,116,418,413	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	628,048,762	739,003,307
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	66,344,774,285	48,409,496,929
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,818,652,734	779,488,772
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	161,972,737	410,690,763
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4,733,247,500	3,429,866,002
1640	EDIFICACIONES	1,048,664,484,900	1,020,998,723,789
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,691,417,766	1,149,977,884
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,410,189,997	1,382,238,984
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	50,353,091,326	48,179,300,313
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	245,067,099,886	226,926,896,597
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	28,870,015,301	27,881,565,653
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	123,644,753,017	116,244,711,331
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	3,711,482,101
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,911,068,234	45,423,947,347
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-439,211,495,050	-374,764,371,606
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,576,252,602,462**	**2,583,407,458,202**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,566,348,074,969	2,573,647,137,424
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)	-25,714,766	-20,394,470
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	23,261,521,370	20,350,545,284
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-14,915,249,074	-10,846,485,536
	PASIVO	**4,209,089,451,174**	**4,162,953,614,276**
	CORRIENTE	**640,454,107,099**	**625,918,254,706**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**30,841,791,151**	**25,453,008,332**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,677,862,784	7,033,566,384
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	96,040,308	61,842,611
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10,228,915,187	10,530,144,889
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,269,991,888	1,214,864,137
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,464,730,368	2,075,118,191
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	387,245,789	290,028,430
2460	CREDITOS JUDICIALES	85,000,000	103,649,053
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,290,224,373	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,341,780,454	4,143,794,637

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2021	AÑO 2020
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**477,777,519,110**	**437,641,626,528**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	125,277,731,972	114,985,356,927
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	73,619,012	462,203,826
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	352,426,168,126	322,194,065,775
27	**PROVISIONES**	**6,204,211,432**	**0**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	6,204,211,432	0
29	**OTROS PASIVOS**	**125,630,585,406**	**162,823,619,845**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,442,060,274	2,311,581,969
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	82,107,835,243	106,347,491,405
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,159,370,888	466,690,115
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	24,809,395,732	48,795,590,475
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	16,111,923,268	4,902,265,881
	NO CORRIENTE	**3,568,635,344,076**	**3,537,035,359,570**
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**	**3,445,731,118,844**	**3,470,090,060,794**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	6,620,818,217	4,955,257,384
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,439,110,300,627	3,465,134,803,410
27	**PROVISIONES**	**3,546,914,222**	**5,108,567,427**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,546,914,222	5,108,567,427
29	**OTROS PASIVOS**	**49,354,904,331**	**47,832,736,837**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	29,022,156,656	34,868,125,325
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	20,332,747,676	12,964,611,512
	PATRIMONIO	**3,759,028,215,665**	**3,823,362,533,168**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,759,028,215,665**	**3,823,362,533,168**
3105	CAPITAL FISCAL	862,949,390,214	862,948,520,217
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,221,212,312,909	3,078,593,880,470
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-70,294,935,520	85,690,709,431
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	-254,828,797,838	-203,860,822,850
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**7,968,117,666,839**	**7,986,316,147,443**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**137,678,583,962**	**130,799,606,195**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	63,343,091,824	62,310,274,585
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	74,335,492,138	68,489,331,610

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2021	AÑO 2020
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**250,355,083,210**	**47,875,479,954**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	743,487,387	677,065,246
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	197,481,204,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	18,470,733,268	6,807,214,797
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,471,750,833	1,073,287,895
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	4,102,823,104	6,602,628,745
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	28,085,083,820	30,622,440,472
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-388,033,667,172**	**-178,675,086,149**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-137,678,583,962	-130,799,606,195
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-250,355,083,210	-47,875,479,954
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**37,974,613,959**	**56,976,148,061**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	36,338,806,200	53,252,861,896
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1,635,807,759	3,723,286,165
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**401,659,865,385**	**382,117,313,311**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	0
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	287,491,541,419	285,453,620,182
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	18,839,493,612	11,878,000,000
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	34,879,325,248	27,124,867,528
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	60,439,311,704	57,660,825,601
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-439,634,479,344**	**-439,093,461,372**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-37,974,613,959	-56,976,148,061
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-401,659,865,385	-382,117,313,311

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora (C) certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a Octubre 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. 127.008 - T