UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

ABRIL DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE ABRIL DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021
		8,152,659,577,545	**8,308,785,661,289**
	CORRIENTE	**1,807,220,240,908**	**1,742,610,798,234**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,106,069,425,232**	**807,556,047,049**
1105	CAJA	80,696,600	86,912,685
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	867,385,343,461	807,469,134,364
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	238,603,385,170	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**109,717,076,548**	**369,683,797,931**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	109,717,076,548	93,628,228,321
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	276,055,569,610
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**45,628,435,569**	**28,073,414,834**
1316	VENTA DE BIENES	200,571,836	161,987,004
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	31,363,223,284	19,500,730,643
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	16,514,456	101,766,879
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,454,968	2,519,825
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7,116,420,332	6,195,372,361
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	2,133,514	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,366,551,396	4,209,534,176
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,438,434,217	-2,098,496,055
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,847,728,672**	**2,252,451,525**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	2,054,645,554	2,643,821,641
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-206,916,882	-391,370,117
15	**INVENTARIOS**	**5,285,829,658**	**4,438,996,448**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,811,542,350	1,685,169,028
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	65,149,231	154,094,327
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	389,833,585	547,052,074
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,823,442,505	1,802,930,172
1525	EN TRÁNSITO	1,869,623	4,499,962
1530	EN PODER DE TERCEROS	209,781,312	262,892,799
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,788,949	-17,641,914
19	**OTROS ACTIVOS**	**538,671,745,229**	**530,606,090,448**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	457,451,387,861	443,864,069,335
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	44,162,586,838	47,260,016,440
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13,624,517,060	14,124,430,498
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	21,292,281,091	20,897,095,344
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,684,364,931	4,034,846,421
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	456,607,448	425,632,410
	NO CORRIENTE	**6,345,439,336,637**	**6,566,174,863,054**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**356,239,148**	**314,287,129**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	103,624,528	76,369,145
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	252,614,620	237,917,984
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**11,674,607,209**	**9,177,603,813**
1316	VENTA DE BIENES	18,293,631	81,818,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	6,224,483,957	4,811,264,466
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	47,890,935	71,052,305
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,706,734,326	2,613,465,348
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,049,544,237	6,232,585,325
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,372,339,877	-4,632,582,182
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,845,857,484**	**4,830,607,891**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,877,720,802	5,717,522,019
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	847,794,390	588,280,483
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-879,657,708	-1,475,194,612
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,701,723,844,032**	**3,849,377,198,416**
1605	TERRENOS	2,497,205,516,350	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	638,351,815	679,628,738
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	75,815,178,224	67,002,528,442
1620	MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	452,673,613	0
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	191,753,036	2,040,613,356
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	60,238,548	269,071,696
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4,799,700,542	3,498,093,871
1640	EDIFICACIONES	1,066,623,649,311	1,020,571,073,935
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,691,417,766	1,149,977,884

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE ABRIL DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,419,081,935	1,408,257,224
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	52,394,781,135	50,087,297,640
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	254,081,715,551	235,307,969,522
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	29,951,986,949	28,499,900,696
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	126,866,074,148	120,483,477,138
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,978,079,602	9,193,790,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,082,082,312	3,772,440,058
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,712,086,096	45,604,835,572
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-471,240,522,902	-406,696,538,767
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,626,838,788,765**	**2,702,475,165,806**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,618,310,095,648	2,692,374,003,539
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	54,089,829
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,971,143	0
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	33,099,781	0
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-28,374,914	-23,054,618
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	25,852,194,399	23,260,858,425
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-17,607,852,792	-13,467,386,868
	PASIVO	**4,240,319,425,963**	**4,381,716,278,999**
	CORRIENTE	**628,701,021,009**	**647,250,730,765**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**31,107,385,502**	**35,792,873,167**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,449,734,385	12,021,431,931
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	84,242,427	56,769,017
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9,329,643,040	10,233,651,920
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,564,475,191	4,877,975,606
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3,337,592,304	2,671,632,402
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	432,575,239	356,103,978
2460	CREDITOS JUDICIALES	118,605,309	85,000,000
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	906,590,534	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,883,927,073	5,490,308,312
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**463,261,328,536**	**439,250,931,954**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	95,257,784,939	88,294,753,544
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	161,448,079	98,799,369
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	367,842,095,517	350,834,973,121
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	22,405,920
27	**PROVISIONES**	**12,583,580,736**	**0**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	12,583,580,736	0
29	**OTROS PASIVOS**	**121,748,726,235**	**172,206,925,644**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,050,377,087	1,126,451,567
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	67,100,247,764	99,615,798,929
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	69,022,524	1,177,259,640
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	36,178,874,903	60,292,824,878
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,350,203,957	9,994,590,630
	NO CORRIENTE	**3,611,618,404,954**	**3,734,465,548,235**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**70,000,000,000**	**70,000,000,000**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	70,000,000,000	70,000,000,000
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**2,804,678**	**53,648,545**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	34,633,365
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	96,220
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0	6,550,381
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	5,231,831
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,804,678	7,136,748
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,499,145,504,537**	**3,606,809,325,252**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9,766,503,386	8,624,122,289
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,489,379,001,151	3,598,185,202,963
27	**PROVISIONES**	**3,573,905,533**	**3,774,507,955**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,573,905,533	3,774,507,955
29	**OTROS PASIVOS**	**38,896,190,206**	**53,828,066,482**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	17,890,680,810	35,393,410,958
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,051,577,712	0
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	19,953,931,684	18,434,655,524
	PATRIMONIO	**3,912,340,151,582**	**3,927,069,382,289**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE ABRIL DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,912,340,151,582**	**3,927,069,382,289**
3105	CAPITAL FISCAL	862,949,390,214	862,984,077,273
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,270,538,070,605	3,220,065,975,897
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	71,072,210,864	96,936,192,858
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	17,501,283	-9,754,100
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-292,237,021,384	-252,907,109,638
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,152,659,577,545**	**8,308,785,661,289**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**133,701,153,158**	**-138,023,172,930**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	60,112,637,357	-63,743,340,653
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	73,588,515,801	-74,279,832,277
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**241,586,863,625**	**-35,303,628,102**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	812,110,796	-718,815,570
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	197,481,204,799	-2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	31,274,772,358	-13,050,278,211
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,113,094,702	-1,135,166,726
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,701,713,610	-8,246,593,994
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	5,203,967,361	-10,059,930,802
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-375,288,016,784**	**173,326,801,032**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-133,701,153,158	138,023,172,930
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-241,586,863,625	35,303,628,102
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**39,887,748,109**	**40,118,008,430**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	36,801,403,788	38,498,733,484
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,086,344,321	1,619,274,946
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**418,291,821,767**	**393,128,405,204**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	0
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	289,621,792,652	287,680,482,348
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	23,668,089,000	11,679,152,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	41,540,150,166	30,817,375,564
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	63,451,596,546	62,951,394,680
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-458,179,569,877**	**-433,246,413,634**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-39,887,748,109	-40,118,008,430
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-418,291,821,767	-393,128,405,204

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora (C) certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a abril 30 del 2022 y 2021 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

Elaboro: Elizabeth Soler C.