UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

ENERO DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 31 DE ENERO DE 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021
		8,162,083,729,006	**8,269,504,897,142**
	CORRIENTE	**1,794,067,699,663**	**1,636,825,436,631**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**985,890,847,731**	**724,026,452,066**
1105	CAJA	2,506,340	2,022,800
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	748,598,734,889	724,024,429,266
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	237,289,606,501	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**108,475,364,045**	**359,398,565,584**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	108,475,364,045	91,724,585,876
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	267,673,979,708
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**73,973,840,121**	**39,711,149,086**
1316	VENTA DE BIENES	156,338,000	223,418,475
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	59,167,837,046	28,347,031,291
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	55,430,556	117,142,895
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,713,069	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,743,474,749	7,904,364,587
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A F/	2,148,000	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11,528,284,815	4,841,397,630
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,681,386,114	-1,722,205,793
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,712,646,870**	**2,085,471,487**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	2,172,159,101	2,448,088,179
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-459,512,231	-362,616,691
15	**INVENTARIOS**	**73,035,657,938**	**4,201,567,859**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,734,440,267	1,640,290,265
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	56,690,644	144,131,464
1511	PRESTADORES DE SERVICIOS	67,576,524,520	112,348,716
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	425,984,178	500,721,913
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,965,181,905	1,537,798,588
1525	EN TRÁNSITO	4,814,503	4,499,962
1530	EN PODER DE TERCEROS	287,810,869	267,512,085
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,788,949	-5,735,135
19	**OTROS ACTIVOS**	**550,979,342,959**	**507,402,230,549**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	474,150,410,288	425,272,969,679
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	44,464,134,689	47,230,864,206
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13,626,892,110	12,791,267,636
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	16,628,681,088	21,063,765,491
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,684,364,931	550,957,440
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	424,859,852	492,406,097
	NO CORRIENTE	**6,368,016,029,343**	**6,632,679,460,511**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**380,621,211**	**309,179,259**
1222	(VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	133,739,128	76,369,145
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	246,882,083	232,810,114
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**12,355,069,632**	**7,794,769,507**
1316	VENTA DE BIENES	81,373,550	81,818,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	6,678,259,476	4,268,501,990
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	103,242,351	13,915,242
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,483,663,836	2,301,307,842
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,146,184,537	6,181,691,291
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,137,654,117	-5,052,465,408
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,551,659,176**	**4,949,668,365**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	5,093,708,923	5,834,958,766
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	813,219,138	574,811,788
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,355,268,884	-1,460,102,189
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,681,802,463,628**	**3,844,627,621,513**
1605	TERRENOS	2,484,144,716,350	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	637,812,462	743,803,297
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	66,540,585,988	56,619,704,615
1620	MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	452,673,613	0
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,205,614,630	1,023,808,645
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	57,832,941	190,727,525
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5,512,662,227	3,458,483,964

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 31 DE ENERO DE 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
1640	EDIFICACIONES	1,060,229,478,185	1,020,998,723,789
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,691,417,766	1,149,977,884
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,438,964,737	1,396,238,984
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	50,808,053,567	49,438,188,606
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	250,532,183,347	229,533,281,600
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	29,341,126,025	28,289,055,395
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	125,157,644,575	117,308,248,409
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,744,579,602	9,193,790,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,918,402,674	3,741,840,058
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,196,156,892	45,485,526,189
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-455,807,441,954	-390,448,558,858
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,668,926,215,696**	**2,774,998,221,865**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,660,910,260,695	2,763,915,331,738
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	2,643,475
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	33,099,781	1,461,714,053
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-27,044,840	-21,724,544
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	24,084,216,791	21,513,705,296
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-16,350,972,231	-12,150,103,652
	PASIVO	**4,328,694,630,292**	**4,432,000,986,163**
	CORRIENTE	**637,732,579,983**	**621,922,633,100**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**44,609,075,241**	**29,351,361,330**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7,034,296,213	10,521,276,840
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	1,559,435	56,237,044
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	30,337,339,022	10,711,698,570
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	653,176,130	1,266,978,096
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,453,733,831	1,110,237,732
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	427,790,421	306,359,510
2460	CREDITOS JUDICIALES	85,000,000	103,649,053
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	545,670,734	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,070,509,455	5,274,924,485
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**437,423,443,483**	**416,952,072,494**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	66,916,077,057	65,303,923,728
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2,224,585,036	778,859,135
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	368,282,781,389	350,853,037,774
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	16,251,857
27	**PROVISIONES**	**9,476,480,151**	**15,988,861**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	9,363,732,060	0
2790	PROVISIONES DIVERSAS	112,748,091	15,988,861
29	**OTROS PASIVOS**	**146,223,581,108**	**175,603,210,415**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,227,775,645	1,678,361,442
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	76,969,959,174	123,536,720,351
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	73,146,705	706,882,385
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	51,892,177,043	42,429,559,226
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	16,060,522,540	7,251,687,012
	NO CORRIENTE	**3,690,962,050,309**	**3,810,078,353,062**
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**	**6,919,983**	**4,396,348**
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	82,549	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,828,434	4,396,348
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,568,374,864,156**	**3,674,550,922,374**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9,037,621,489	8,785,595,034
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,559,337,242,667	3,665,765,327,340
27	**PROVISIONES**	**4,463,229,802**	**6,406,573,930**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,644,820,050	5,344,629,896
2790	PROVISIONES DIVERSAS	818,409,752	1,061,944,034
29	**OTROS PASIVOS**	**48,117,036,368**	**59,116,460,410**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	28,419,599,647	41,435,826,425
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,051,577,712	0
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	182,938,577	0

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
A 31 DE ENERO DE 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	18,462,920,433	17,680,633,985
	PATRIMONIO	**3,833,389,098,714**	**3,837,503,910,979**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,833,389,098,714**	**3,837,503,910,979**
3105	CAPITAL FISCAL	863,007,005,871	862,949,390,214
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,271,637,685,006	3,217,764,986,925
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-10,524,676,573	8,579,700,922
3146	DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	47,615,883	-9,754,100
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-290,778,531,472	-251,780,412,981
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,162,083,729,006**	**8,269,504,897,142**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**142,094,583,062**	**136,128,778,483**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	62,026,518,030	62,949,001,140
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	80,068,065,032	73,179,777,343
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**216,308,641,033**	**21,822,821,173**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	801,401,020	712,411,044
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	184,420,404,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	23,963,052,025	9,324,450,112
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,114,419,406	1,138,096,610
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,878,749,297	8,246,593,994
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	130,614,486	308,426,614
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-358,403,224,095**	**-157,951,599,656**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-142,094,583,062	-136,128,778,483
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-216,308,641,033	-21,822,821,173
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**39,452,841,470**	**40,317,014,979**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	36,402,154,874	38,596,783,813
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,050,686,596	1,720,231,166
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**404,750,038,101**	**364,878,083,402**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	0
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	280,167,048,864	265,357,799,694
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	23,668,089,000	11,785,414,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	38,751,460,202	27,342,555,084
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	62,153,246,632	60,392,314,012
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-444,202,879,571**	**-405,195,098,381**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-39,452,841,470	-40,317,014,979
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-404,750,038,101	-364,878,083,402

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