UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

JULIO DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE JULIO DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021
		8,096,583,277,874	**8,247,739,895,823**
	CORRIENTE	**1,855,352,942,601**	**1,846,757,728,404**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,062,977,779,645**	**824,974,489,496**
1105	CAJA	107,560,050	99,440,441
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	853,167,051,764	824,875,049,055
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	209,703,167,831	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**144,087,551,607**	**357,881,376,557**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	144,087,551,607	93,097,463,019
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	264,783,913,538
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**46,912,565,488**	**36,977,575,989**
1316	VENTA DE BIENES	192,838,592	119,612,674
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	29,729,693,137	27,241,127,449
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	139,444,052	248,483,355
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,189,046	2,206,722
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,513,933,841	6,149,496,223
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	1,833,514	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14,019,752,437	5,286,165,213
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,686,119,131	-2,069,515,648
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**892,870,816**	**6,471,203,292**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,147,503,172	6,827,883,387
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-254,632,356	-356,680,096
15	**INVENTARIOS**	**5,308,628,007**	**4,894,342,630**
1505	BIENES PRODUCIDOS	2,020,925,704	1,680,039,647
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	216,678,299	243,693,654
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	421,090,702	537,374,666
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,465,986,198	2,177,043,579
1525	EN TRÁNSITO	1,869,623	0
1530	EN PODER DE TERCEROS	197,441,259	273,707,947
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,363,779	-17,516,864
19	**OTROS ACTIVOS**	**595,173,547,039**	**615,558,740,441**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	486,432,171,662	529,840,150,636
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42,407,429,685	46,978,532,168
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	14,329,193,434	12,761,975,829
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	49,711,100,057	23,655,970,961
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,650,136,075	1,781,389,865
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1,445,783	0
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1,445,783	0
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	643,516,126	540,720,981
	NO CORRIENTE	**6,241,230,335,273**	**6,400,982,167,420**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**338,689,241**	**317,458,671**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	81,748,828	76,369,145
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	256,940,413	241,089,526
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**10,732,371,110**	**5,021,350,008**
1316	VENTA DE BIENES	24,768,217	81,373,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,112,831,223	739,942,992
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	44,833,535	71,976,801
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,027,555,533	2,516,492,801
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,396,437,883	5,894,105,698
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,874,055,280	-4,282,541,834
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,822,144,771**	**467,896,954**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,690,509,788	1,277,680,496
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,132,495,929	637,062,851
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,000,860,946	-1,446,846,393
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,699,172,812,049**	**3,849,612,002,879**
1605	TERRENOS	2,497,205,516,350	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	606,374,832	658,280,228
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	82,143,736,779	74,225,516,162
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	31,131,033	2,389,950,263
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	10,548,795	259,765,709

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE JULIO DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5,857,383,677	3,814,860,260
1640	EDIFICACIONES	1,068,854,488,108	1,020,626,123,424
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,631,417,766	1,149,977,884
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,431,545,129	1,410,189,997
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	52,283,070,678	49,762,130,002
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	256,957,075,939	240,994,429,160
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	30,242,762,178	28,726,421,105
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	127,019,436,862	122,607,794,351
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,978,079,602	9,193,790,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,264,005,088	3,941,649,444
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,726,212,349	45,684,267,189
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-486,069,973,117	-422,337,923,710
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,526,164,318,101**	**2,545,563,458,907**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,518,889,640,802	2,534,928,011,638
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	54,237,603	54,089,829
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	25,425,979	0
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	-49,558,205
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	33,099,781	1,444,567,981
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-29,704,988	-24,384,692
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	21,169,607,432	23,845,479,090
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-14,254,644,008	-14,911,402,233
	PASIVO	**4,135,373,030,101**	**4,268,343,435,533**
	CORRIENTE	**635,130,012,295**	**627,730,205,773**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**48,073,134,675**	**28,279,872,684**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,311,125,968	10,444,351,973
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	14,062,256	48,912,290
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	24,809,870,069	8,015,628,219
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	896,924,057	600,833,939
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,070,673,871	1,633,991,968
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	500,193,847	396,663,222
2460	CREDITOS JUDICIALES	85,000,000	97,139,400
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,802,336,106	1,695,322,568
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,582,948,501	5,347,029,106
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**466,852,187,184**	**438,862,980,445**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	89,823,372,788	85,292,947,239
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	142,614,453	85,213,147
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	376,886,199,943	353,484,820,059
27	**PROVISIONES**	**11,308,120,177**	**9,374,490,561**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	11,308,120,177	9,374,490,561
29	**OTROS PASIVOS**	**108,896,570,258**	**151,212,862,083**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	993,573,003	1,126,451,567
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	60,865,566,295	88,724,669,384
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,121,668,093	1,120,827,453
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	27,984,107,167	51,091,328,744
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,931,655,700	9,149,584,935
	NO CORRIENTE	**3,500,243,017,806**	**3,640,613,229,760**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**66,500,000,000**	**70,000,000,000**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	66,500,000,000	70,000,000,000
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**0**	**5,186,348**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	790,000
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	4,396,348
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,395,119,591,967**	**3,517,307,714,802**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,478,357,230	7,523,166,271
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,386,641,234,737	3,509,784,548,531
27	**PROVISIONES**	**3,763,792,969**	**3,305,876,079**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,763,792,969	3,305,876,079
29	**OTROS PASIVOS**	**34,859,632,870**	**49,994,452,531**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	15,333,077,609	32,990,998,966
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	19,526,555,261	17,003,453,565

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE JULIO DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
	PATRIMONIO	**3,961,210,247,773**	**3,979,396,460,290**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,961,210,247,773**	**3,979,396,460,290**
3105	CAPITAL FISCAL	862,946,506,903	862,949,390,214
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,273,075,708,564	3,221,367,414,192
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	119,618,874,827	151,105,499,152
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-4,374,417	-9,754,100
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-294,426,468,104	-256,016,089,168
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,096,583,277,874**	**8,247,739,895,823**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**141,246,190,620**	**135,147,462,863**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	60,696,433,517	63,089,749,400
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	80,549,757,102	72,057,713,463
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**263,809,219,258**	**45,295,768,966**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	878,926,768	721,755,819
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	197,481,204,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	35,552,526,959	14,735,106,650
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,142,723,113	1,418,623,924
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,701,713,610	4,102,823,104
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	23,052,124,010	22,224,616,670
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-405,055,409,878**	**-180,443,231,829**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-141,246,190,620	-135,147,462,863
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-263,809,219,258	-45,295,768,966
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**-40,887,160,814**	**-41,299,183,138**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-32,670,077,211	-39,667,912,162
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-8,217,083,603	-1,631,270,976
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**-415,669,304,303**	**-394,099,941,679**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	-10,193,403	-36,427,012
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	-282,676,333,495	-283,054,517,251
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	-23,382,360,000	-17,574,921,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-43,689,549,605	-32,359,710,987
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-65,910,867,800	-61,074,364,817
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**456,556,465,117**	**435,399,124,817**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	40,887,160,814	41,299,183,138
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	415,669,304,303	394,099,941,679

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

LESLIE NORIED ANDRADE
CONTADORA (E)
C.C. 52.543.512
T.P.103876 - T

Elaboró: Elizabeth Soler