UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

JUNIO DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021
		8,135,417,288,887	8,272,177,082,295
	CORRIENTE	1,867,552,248,253	1,758,202,931,710
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	1,127,208,781,252	831,578,423,576
1105	CAJA	108,512,460	95,130,991
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	870,994,010,124	831,483,292,585
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	256,106,258,668	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	111,289,349,880	359,943,215,888
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	111,289,349,880	92,935,940,870
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	267,007,275,019
13	**CUENTAS POR COBRAR**	48,473,195,150	30,506,502,542
1316	VENTA DE BIENES	273,773,869	123,747,994
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	30,607,578,781	22,652,353,202
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	137,542,321	236,878,700
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,278,570	2,286,170
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,624,772,412	6,837,569,168
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	1,933,514	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14,547,140,981	2,408,018,033
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,720,825,298	-1,754,350,724
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	819,597,692	1,179,522,787
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,074,230,048	1,536,202,883
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-254,632,356	-356,680,096
15	**INVENTARIOS**	5,713,352,956	4,785,546,197
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,973,659,920	1,674,174,208
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	186,427,508	229,043,436
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	428,123,932	535,441,260
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,940,689,004	2,100,681,775
1525	EN TRÁNSITO	1,869,623	0
1530	EN PODER DE TERCEROS	197,946,747	263,847,431
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,363,779	-17,641,914
19	**OTROS ACTIVOS**	574,047,971,323	530,209,720,721
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	480,307,366,285	449,484,842,589
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42,475,514,258	46,368,642,327
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13,711,653,421	12,531,822,071
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	35,231,763,040	19,517,134,370
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,669,684,956	1,781,389,865
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	651,989,363	525,889,498
	NO CORRIENTE	6,267,865,040,635	6,513,974,150,585
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	337,608,507	316,482,083
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN 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	255,859,678	240,112,938
13	**CUENTAS POR COBRAR**	10,285,417,647	10,728,128,501
1316	VENTA DE BIENES	27,157,082	81,818,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,335,895,250	4,787,539,390
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	44,833,535	72,164,701
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,068,299,796	4,456,479,354
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,552,116,080	5,894,524,768
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,742,884,096	-4,564,398,262
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	4,897,060,801	5,765,568,255
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,765,425,818	6,575,351,798
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**	3,701,641,589,931	3,854,565,301,748
1605	TERRENOS	2,497,205,516,350	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	624,313,815	701,228,888
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	80,062,029,641	75,470,605,367
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	64,021,529	2,770,299,600
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	98,795,661	311,799,260
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5,526,946,087	3,901,535,253

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2022	AÑO 2021
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	52,274,900,887	49,800,059,086
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	256,759,462,035	239,871,577,976
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	30,146,115,378	28,709,838,147
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	127,185,678,912	121,764,967,558
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,978,079,602	9,193,790,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,226,979,088	3,939,259,108
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,723,390,139	45,610,904,688
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-481,152,090,196	-417,171,635,899
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,550,703,363,749**	**2,642,598,669,997**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,543,045,806,779	2,631,668,587,777
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	54,089,829
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13,894,532	0
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)	-29,261,630	-23,941,334
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	25,565,964,614	23,601,297,869
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-18,202,795,827	-14,422,587,625
	PASIVO	**4,167,352,446,925**	**4,288,159,271,714**
	CORRIENTE	**636,681,925,380**	**623,843,201,515**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**62,261,928,466**	**29,971,635,618**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	18,678,260,482	5,472,821,998
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	2,359,662	50,680,891
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	23,774,209,062	8,073,036,593
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,431,998,594	1,082,374,242
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7,368,138,360	6,710,732,193
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	510,265,054	444,761,921
2460	CREDITOS JUDICIALES	85,000,000	252,139,400
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,796,759,093	2,129,203,754
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,614,938,158	5,755,884,625
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**453,023,969,902**	**431,919,288,174**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	82,331,147,330	78,484,913,095
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	646,708,051	77,615,467
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	370,036,114,520	353,356,759,612
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	10,000,000	0
27	**PROVISIONES**	**11,089,337,007**	**5,270,748,040**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	11,089,337,007	5,270,748,040
29	**OTROS PASIVOS**	**110,306,690,006**	**156,681,529,684**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	993,573,003	1,126,451,567
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	63,863,284,362	96,191,890,107
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,121,668,093	1,120,827,453
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	26,819,278,419	47,163,355,883
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,508,886,128	11,079,004,674
	NO CORRIENTE	**3,530,670,521,544**	**3,664,316,070,198**
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**	**4,396,348**
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	4,396,348
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,424,787,406,383**	**3,539,832,415,081**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,301,351,207	7,794,049,244
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,416,486,055,176	3,532,038,365,837
27	**PROVISIONES**	**4,032,680,483**	**3,254,452,270**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,032,680,483	3,254,452,270
29	**OTROS PASIVOS**	**35,350,434,679**	**51,224,806,499**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	16,077,988,584	34,572,700,597
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	19,272,446,095	16,652,105,902
	PATRIMONIO	**3,968,064,841,963**	**3,984,017,810,581**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,968,064,841,963**	**3,984,017,810,581**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2022	AÑO 2021
3105	CAPITAL FISCAL	862,949,390,214	862,949,390,214
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,273,055,772,674	3,220,963,156,893
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	124,860,447,673	156,315,426,408
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	-292,796,394,181	-256,200,408,834
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,135,417,288,887**	**8,272,177,082,295**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**140,254,121,568**	**137,781,881,893**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	60,709,424,942	63,770,006,409
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	79,544,696,626	74,011,875,484
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**261,180,103,795**	**47,679,783,466**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	839,700,354	721,943,108
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	197,481,204,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	33,662,179,431	14,230,997,380
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,135,192,669	1,247,946,618
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,701,713,610	8,246,593,994
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	22,360,112,933	21,139,459,567
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-401,434,225,363**	**-185,461,665,359**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-140,254,121,568	-137,781,881,893
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-261,180,103,795	-47,679,783,466
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**40,559,104,235**	**40,227,951,874**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	32,382,271,571	38,611,113,410
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	8,176,832,664	1,616,838,464
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**425,481,788,603**	**389,551,543,502**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	36,427,012
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	293,054,851,276	280,836,270,101
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	23,382,360,000	16,374,588,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	43,049,368,688	31,318,351,152
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	65,985,015,236	60,985,906,625
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-466,040,892,838**	**-429,779,495,376**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-40,559,104,235	-40,227,951,874
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-425,481,788,603	-389,551,543,502

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

Elaboró: Elizabeth Soler