UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

MARZO DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021
		8,162,881,468,793	**8,334,534,050,625**
	CORRIENTE	**1,830,464,061,237**	**1,750,732,339,336**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,109,825,103,481**	**802,207,148,665**
1105	CAJA	85,112,722	79,015,735
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	861,762,583,233	802,128,132,930
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	247,977,407,526	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**109,143,330,101**	**375,599,610,086**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	109,143,330,101	91,985,009,088
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	283,614,600,998
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**58,077,755,318**	**38,715,500,803**
1316	VENTA DE BIENES	150,185,017	103,242,148
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	44,664,806,367	24,496,967,355
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	16,665,776	58,631,519
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,541,859	2,519,825
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,321,224,716	6,402,451,585
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	2,133,514	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11,807,120,081	9,884,731,531
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-4,885,922,012	-2,233,043,160
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,674,368,666**	**2,165,069,796**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,881,285,548	2,556,439,913
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-206,916,882	-391,370,117
15	**INVENTARIOS**	**5,747,766,901**	**4,392,959,661**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,814,618,160	1,643,340,478
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	223,737,630	136,375,847
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	448,870,231	534,214,289
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	3,064,397,528	1,812,203,511
1525	EN TRÁNSITO	0	4,499,962
1530	EN PODER DE TERCEROS	211,932,300	268,060,708
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,788,949	-5,735,135
19	**OTROS ACTIVOS**	**545,995,736,770**	**527,652,050,325**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	466,163,377,043	440,265,652,670
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	44,406,401,371	47,032,679,201
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	14,027,589,514	14,906,084,872
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	19,405,221,587	20,971,294,538
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,684,364,931	4,181,992,493
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	308,782,324	294,346,551
	NO CORRIENTE	**6,332,417,407,557**	**6,583,801,711,289**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**355,110,956**	**269,159,233**
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	251,486,428	236,885,448
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	-44,095,360
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**13,430,801,821**	**8,739,812,438**
1316	VENTA DE BIENES	20,171,973	81,818,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7,510,498,117	4,627,223,235
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	49,372,135	71,052,305
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,177,618,920	2,256,621,892
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,170,954,444	6,256,760,989
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,497,813,767	-4,553,664,534
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,923,817,663**	**5,073,374,691**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,957,543,031	5,963,227,707
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	847,794,390	559,154,758
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-881,519,758	-1,449,007,775
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,678,945,010,774**	**3,847,991,348,132**
1605	TERRENOS	2,484,144,716,350	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	630,132,415	680,128,738
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	69,950,632,461	63,206,390,379
1620	MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	452,673,613	0
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	316,173,126	2,010,189,113
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	60,238,548	664,297,198

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2022	AÑO 2021
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4,387,554,542	3,498,376,680
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	1,410,189,997	1,396,238,984
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	52,285,892,480	49,729,144,691
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	252,457,368,488	233,320,713,006
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	29,801,712,150	28,441,040,222
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	126,560,557,690	118,897,414,986
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,884,579,602	9,193,790,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,989,549,074	3,772,440,058
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,209,872,482	45,493,539,561
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-465,517,728,195	-400,965,838,568
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,634,762,666,342**	**2,721,728,016,796**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,625,971,719,374	2,711,269,320,582
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	51,446,354
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)	-27,931,556	-22,611,260
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	25,663,287,243	23,150,648,791
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-17,154,163,999	-12,997,443,171
	PASIVO	**4,244,182,454,001**	**4,364,881,440,786**
	CORRIENTE	**585,008,200,106**	**605,064,368,438**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**34,097,302,621**	**29,465,348,298**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	13,108,943,254	13,466,179,258
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	79,168,341	67,978,234
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9,924,896,438	7,558,561,144
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	979,225,001	829,724,106
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,591,151,840	2,318,797,357
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	494,107,270	367,628,170
2460	CREDITOS JUDICIALES	118,605,309	85,000,000
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,265,781,161	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,535,424,006	4,771,480,029
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**439,844,718,100**	**424,387,826,671**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	79,287,402,978	73,578,451,748
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	174,711,346	93,959,686
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	360,377,603,775	350,715,415,237
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	5,000,000	0
27	**PROVISIONES**	**8,080,538,086**	**0**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	8,079,877,495	0
2790	PROVISIONES DIVERSAS	660,591	0
29	**OTROS PASIVOS**	**102,985,641,299**	**151,211,193,469**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,140,758,066	1,136,017,543
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	51,132,130,047	99,217,832,782
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,132,547,375	1,029,250,042
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	32,674,841,094	40,033,684,191
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	16,905,364,717	9,794,408,910
	NO CORRIENTE	**3,659,174,253,895**	**3,759,817,072,348**
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**	**6,828,434**	**4,396,348**
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,828,434	4,396,348
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,529,851,362,137**	**3,630,005,410,657**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	10,080,751,541	8,834,050,451
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,519,770,610,596	3,621,171,360,206
27	**PROVISIONES**	**3,573,314,648**	**5,600,309,933**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,573,314,648	5,226,784,433
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0	373,525,500
29	**OTROS PASIVOS**	**55,742,748,677**	**54,206,955,410**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	36,781,051,822	35,705,051,696
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	18,961,696,855	18,501,903,714
	PATRIMONIO	**3,918,699,014,791**	**3,969,652,609,839**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2022	AÑO 2021
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,918,699,014,791**	**3,969,652,609,839**
3105	CAPITAL FISCAL	862,949,390,214	862,949,390,213
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,270,540,643,010	3,220,058,744,171
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	77,533,639,177	136,692,633,604
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	-292,342,158,892	-250,038,404,050
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,162,881,468,793**	**8,334,534,050,625**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**131,553,815,694**	**135,107,853,123**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	60,111,122,907	62,955,483,039
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	71,442,692,787	72,152,370,084
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**225,019,253,892**	**27,551,831,472**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	812,271,296	711,465,730
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	184,420,404,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	30,110,051,315	12,448,309,829
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,120,038,233	1,145,577,707
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,701,713,610	8,246,593,994
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2,854,774,640	2,907,041,413
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-356,573,069,587**	**-162,659,684,595**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-131,553,815,694	-135,107,853,123
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-225,019,253,892	-27,551,831,472
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**42,982,949,317**	**40,271,539,173**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	39,914,720,161	38,493,354,519
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,068,229,156	1,778,184,654
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**419,955,020,711**	**395,494,980,895**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	0
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	292,141,930,284	292,316,070,190
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	23,668,089,000	11,704,454,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	41,098,727,043	28,448,510,263
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	63,036,080,981	63,025,945,830
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-462,937,970,028**	**-435,766,520,068**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-42,982,949,317	-40,271,539,173
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-419,955,020,711	-395,494,980,895

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

Elaboró: Elizabeth Soler C.