UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

MAYO DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE MAY0 DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021
		8,138,909,223,256	**8,306,450,138,905**
	CORRIENTE	**1,814,274,653,249**	**1,761,252,628,721**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,124,096,623,918**	**825,336,754,768**
1105	CAJA	98,309,782	87,410,521
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	878,851,055,176	825,249,344,247
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	245,147,258,961	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**94,896,641,918**	**367,387,553,164**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	94,896,641,918	93,790,325,288
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	273,597,227,876
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**46,766,743,956**	**31,653,826,418**
1316	VENTA DE BIENES	183,476,574	209,839,029
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	31,491,723,885	23,860,157,989
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	15,319,337	257,868,991
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,367,208	2,364,831
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	5,802,576,148	6,511,681,241
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	1,933,514	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,815,427,623	2,392,232,265
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	71,374,852
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,545,080,333	-1,651,692,779
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**1,673,250,112**	**2,245,070,150**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,880,166,994	2,636,440,266
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-206,916,882	-391,370,117
15	**INVENTARIOS**	**5,559,900,548**	**4,595,717,390**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,899,953,135	1,669,707,475
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	114,425,267	159,953,394
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	438,471,148	548,407,687
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,923,176,086	1,970,671,257
1525	EN TRÁNSITO	1,869,623	4,499,962
1530	EN PODER DE TERCEROS	197,794,237	260,119,529
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,788,949	-17,641,914
19	**OTROS ACTIVOS**	**541,281,492,798**	**530,033,706,832**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	454,260,715,155	441,028,979,264
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	44,006,836,458	47,568,373,057
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13,371,539,565	12,639,984,291
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	27,333,674,154	24,186,384,812
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,684,364,931	4,034,846,421
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	624,362,535	575,138,987
	NO CORRIENTE	**6,324,634,570,007**	**6,545,197,510,183**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**341,088,278**	**315,172,703**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	86,483,828	76,369,145
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	254,604,449	238,803,558
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**11,573,215,906**	**10,008,083,854**
1316	VENTA DE BIENES	23,032,951	81,818,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,984,097,172	4,730,756,254
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	46,086,135	71,052,305
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,924,098,349	4,014,646,805
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,027,069,237	5,802,722,597
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,431,167,938	-4,692,912,657
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,683,158,349**	**4,818,183,448**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,715,021,667	5,705,097,576
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**	**3,699,241,873,745**	**3,849,100,547,586**
1605	TERRENOS	2,497,205,516,350	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	620,263,815	712,847,638
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	74,660,157,281	67,798,926,196
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	73,848,378	2,046,506,853
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	57,832,941	176,000,014

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE MAY0 DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5,671,144,964	3,249,196,490
1640	EDIFICACIONES	1,068,613,987,191	1,020,626,123,424
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,631,417,766	1,149,977,884
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,419,081,935	1,410,189,997
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	52,111,925,939	50,228,844,551
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	255,798,283,983	238,881,400,287
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	30,122,333,117	28,531,716,031
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	126,961,089,848	120,948,969,760
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,978,079,602	9,193,790,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,202,194,622	3,813,658,439
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,711,906,096	45,609,144,548
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-476,597,190,084	-411,781,525,937
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,608,795,233,730**	**2,680,955,522,592**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,600,723,927,020	2,671,189,672,577
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	2,643,475
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	10,546,294	15,646,000
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)	-28,818,272	-23,497,976
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	25,655,235,669	23,436,539,761
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-17,875,412,262	-13,942,136,744
	PASIVO	**4,251,947,477,739**	**4,400,116,996,432**
	CORRIENTE	**657,881,427,702**	**689,711,932,629**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**42,664,259,325**	**33,891,245,127**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12,007,457,549	11,154,547,362
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	81,459,177	680,943,292
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	12,780,446,726	12,714,086,281
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	4,327,123,200	1,177,102,338
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,770,656,114	2,700,803,952
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	444,660,321	367,046,871
2460	CREDITOS JUDICIALES	118,605,309	252,139,400
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,454,242,724	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,679,608,205	4,844,575,630
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**463,652,110,392**	**454,818,303,517**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	111,527,150,550	101,977,002,546
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	150,275,052	89,132,045
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	351,974,684,790	352,752,168,926
27	**PROVISIONES**	**13,303,110,424**	**0**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	13,303,110,424	0
29	**OTROS PASIVOS**	**138,261,947,560**	**201,002,383,986**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,050,377,087	1,126,451,567
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	66,367,135,980	98,921,828,953
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,121,668,093	1,188,422,781
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	53,404,346,772	89,208,642,410
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	16,318,419,628	10,557,038,274
	NO CORRIENTE	**3,594,066,050,037**	**3,710,405,063,803**
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**	**2,804,678**	**4,396,348**
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,804,678	4,396,348
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,487,178,838,411**	**3,581,745,181,902**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9,243,346,699	8,037,574,876
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,477,935,491,712	3,573,707,607,026
27	**PROVISIONES**	**3,613,371,909**	**3,471,629,976**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,613,371,909	3,471,629,976
29	**OTROS PASIVOS**	**36,771,035,039**	**55,183,855,577**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	16,767,574,675	36,000,831,739
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	20,003,460,364	19,183,023,838
	PATRIMONIO	**3,886,961,745,517**	**3,906,333,142,473**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,886,961,745,517**	**3,906,333,142,473**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE MAY0 DEL 2022-2021
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2022	AÑO 2021
3105	CAPITAL FISCAL	862,910,058,368	862,948,269,116
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,270,826,448,282	3,219,364,610,377
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	45,203,220,091	79,726,336,619
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	360,583	-9,754,100
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-291,978,341,807	-255,696,319,539
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,138,909,223,256**	**8,306,450,138,905**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**133,986,309,077**	**138,941,180,372**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	60,114,551,868	63,743,340,653
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	73,871,757,209	75,197,839,719
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**252,441,998,850**	**45,631,096,242**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	813,048,682	723,835,115
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	197,481,204,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	32,934,231,572	13,977,062,074
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,125,963,435	1,246,955,610
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,701,713,610	8,246,593,994
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	14,385,836,753	19,343,806,650
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-386,428,307,927**	**-184,572,276,614**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-133,986,309,077	-138,941,180,372
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-252,441,998,850	-45,631,096,242
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**45,493,966,219**	**40,084,236,857**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	37,244,048,505	38,456,832,306
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	8,249,917,714	1,627,404,551
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**413,878,040,963**	**388,612,022,496**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	36,427,012
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	284,734,557,755	282,895,799,804
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	23,382,360,000	11,679,152,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	42,410,301,840	31,098,005,707
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	63,340,627,965	62,902,637,361
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-459,372,007,183**	**-428,696,259,353**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-45,493,966,219	-40,084,236,857
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-413,878,040,963	-388,612,022,496

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