UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

AGOSTO DEL 2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021
		8,038,973,377,509	**8,219,589,931,607**
	CORRIENTE	**1,816,762,984,663**	**1,821,098,096,246**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,036,643,956,621**	**802,623,250,634**
1105	CAJA	112,305,888	102,933,872
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	827,921,609,842	802,520,316,762
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	208,610,040,891	0
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**145,207,337,641**	**368,113,761,961**
	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO		
1223	AMORTIZADO	145,207,337,641	93,222,380,418
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	0	274,891,381,544
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**38,346,041,215**	**32,863,517,154**
1316	VENTA DE BIENES	289,754,397	96,521,823
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	25,683,387,131	19,199,246,663
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	47,879,356	210,996,418
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,098,627	2,126,480
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,093,005,612	5,629,514,497
	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES		
1338	EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	1,333,514	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,777,763,586	9,337,246,109
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	0
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,548,181,008	-1,612,134,836
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**807,811,581**	**2,056,073,202**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,062,443,937	2,412,753,298
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-254,632,356	-356,680,096
15	**INVENTARIOS**	**5,529,655,586**	**5,134,845,119**
1505	BIENES PRODUCIDOS	2,011,102,502	1,686,324,252
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	225,486,239	239,400,218
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	400,703,031	573,971,647
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,690,989,421	2,381,746,138
1525	EN TRÁNSITO	1,869,623	0
1530	EN PODER DE TERCEROS	214,868,548	270,919,727
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,363,779	-17,516,864
19	**OTROS ACTIVOS**	**590,228,182,020**	**610,306,648,176**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	490,897,445,888	529,251,024,493
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42,556,767,969	50,049,550,923
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	13,303,183,840	12,721,418,447
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	41,012,655,530	15,842,007,073
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	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
	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS		
1990	DETERIORADOS	807,992,718	661,257,375
	NO CORRIENTE	**6,222,210,392,845**	**6,398,491,835,360**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**340,068,167**	**318,458,801**
	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE		
1222	MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	81,748,828	76,369,145
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	258,319,339	242,089,656
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**11,135,788,642**	**9,297,349,329**
1316	VENTA DE BIENES	19,928,877	81,818,550
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,350,602,492	4,882,696,062
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	41,032,235	66,805,789
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,233,627,896	3,176,090,886
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5,396,437,883	5,895,569,698
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-3,905,840,740	-4,805,631,657
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**5,283,719,586**	**4,804,893,558**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	5,152,000,978	5,614,677,100
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,132,495,929	637,062,851
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,000,777,321	-1,446,846,393
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,705,314,550,826**	**3,856,896,597,642**
1605	TERRENOS	2,497,205,516,350	2,666,504,780,413
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	597,444,832	658,280,228
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	88,472,080,115	58,259,618,120
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	165,510,815	1,987,927,000

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2022	AÑO 2021
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	6,249,900	262,249,509
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	6,134,791,277	3,890,752,682
1640	EDIFICACIONES	1,068,854,488,108	1,048,277,500,600
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	52,490,480,073	49,966,859,557
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	260,676,673,839	242,355,617,838
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	30,337,956,521	28,734,260,627
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	127,680,798,886	122,785,190,034
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,961,279,602	9,193,790,998
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,288,836,467	3,941,649,444
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,888,301,381	45,851,051,048
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-491,508,820,235	-428,333,098,337
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,500,136,265,624**	**2,527,174,536,030**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,493,325,700,468	2,516,842,597,878
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	54,089,829
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)	-30,148,346	-24,828,050
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	21,069,837,896	22,504,416,373
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-14,538,879,674	-13,922,963,480
	PASIVO	**4,109,671,136,327**	**4,274,764,075,939**
	CORRIENTE	**633,162,618,532**	**661,051,507,778**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**44,433,841,575**	**34,690,876,564**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	7,247,994,403	12,269,684,864
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	93,437,998	51,407,981
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21,498,008,938	11,420,602,803
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,349,832,978	881,221,000
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3,444,835,286	2,701,332,189
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	496,156,949	441,426,985
2460	CREDITOS JUDICIALES	6,562,232	97,139,400
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,653,336,657	1,937,561,303
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,643,676,135	4,890,500,039
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**475,077,722,605**	**455,439,969,815**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	104,778,832,203	100,776,075,575
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0	77,615,467
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	370,298,890,402	354,581,736,143
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	0	4,542,630
27	**PROVISIONES**	**11,306,266,618**	**9,570,076,041**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	11,306,266,618	9,570,076,041
29	**OTROS PASIVOS**	**102,344,787,734**	**161,350,585,358**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1,000,059,003	1,106,094,474
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	52,010,202,955	89,155,556,735
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,116,574,097	1,257,444,833
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	29,393,529,832	59,321,123,966
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	18,824,421,847	10,510,365,350
	NO CORRIENTE	**3,476,508,517,795**	**3,613,712,568,161**
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**	**3,376,033,128,935**	**3,491,424,231,026**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,095,946,030	7,228,658,107
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,367,937,182,905	3,484,195,572,919
27	**PROVISIONES**	**3,163,367,175**	**3,403,109,253**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,163,367,175	3,403,109,253
29	**OTROS PASIVOS**	**30,812,021,684**	**48,880,831,534**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	13,035,295,800	32,328,885,105
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17,776,725,884	16,551,946,429
	PATRIMONIO	**3,929,302,241,182**	**3,944,825,855,668**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,929,302,241,182**	**3,944,825,855,668**
3105	CAPITAL FISCAL	862,938,508,322	862,906,588,071

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

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

		AÑO 2022	AÑO 2021
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,269,579,125,091	3,225,193,557,279
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	92,875,876,476	112,390,492,690
3146	GANANCIAS O PERDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-4,374,417	-9,754,100
3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-296,086,894,290	-255,655,028,271
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,038,973,377,509**	**8,219,589,931,607**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**137,294,304,129**	**137,697,004,810**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	57,290,332,145	63,091,847,657
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	80,003,971,984	74,605,157,153
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**267,253,949,849**	**49,882,058,875**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	881,994,040	719,536,314
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	197,481,204,799	2,092,842,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	38,242,159,122	16,644,952,424
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,149,292,195	1,413,886,902
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	5,701,713,610	4,102,823,104
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	23,797,586,084	24,908,017,332
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-404,548,253,979**	**-187,579,063,684**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-137,294,304,129	-137,697,004,810
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-267,253,949,849	-49,882,058,875
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**43,339,490,866**	**41,439,568,256**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	31,777,954,707	39,533,434,507
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	11,561,536,159	1,906,133,749
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**424,822,977,761**	**391,290,459,966**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,193,403	36,427,012
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	291,351,516,388	280,162,224,353
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	23,382,360,000	17,399,097,612
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	44,149,893,036	32,866,222,290
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	65,929,014,934	60,826,488,698
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-468,162,468,627**	**-432,730,028,222**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-43,339,490,866	-41,439,568,256
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-424,822,977,761	-391,290,459,966

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