UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

AREA DE GESTIÓN ESTRATEGICA – CONTABLE

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

MARZO DEL 2023

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE MARZO DEL 2023
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	31/03/2023	31/12/2022
		8,604,775,952,032	**8,336,742,777,031**
	CORRIENTE	**2,245,804,243,671**	**1,784,943,323,890**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**1,353,811,385,871**	**988,335,564,690**
1105	CAJA	93,187,490	0
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,082,308,026,014	781,912,025,648
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	271,410,172,367	206,423,539,043
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**98,592,639,471**	**136,667,446,424**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	98,592,639,471	136,667,446,424
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**52,936,362,263**	**77,035,955,720**
1316	VENTA DE BIENES	124,228,110	275,247,669
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	41,532,572,378	65,612,700,702
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	11,672,050	9,222,868
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	901,638	16,813,147
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	8,303,578,506	6,911,878,086
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	933,514	1,083,514
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	1,862,788	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,857,624,458	10,448,483,569
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-7,897,011,178	-6,239,473,834
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**839,855,046**	**1,357,015,064**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	1,480,738,509	1,645,510,196
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-640,883,463	-288,495,132
15	**INVENTARIOS**	**5,826,045,248**	**5,428,695,195**
1505	BIENES PRODUCIDOS	2,346,406,181	2,259,725,275
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	200,366,045	143,900,237
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	364,932,118	350,228,563
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	2,660,949,198	2,421,858,420
1530	EN PODER DE TERCEROS	268,755,485	268,346,479
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-15,363,779	-15,363,779
19	**OTROS ACTIVOS**	**733,797,955,770**	**576,118,646,796**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	627,205,953,085	506,559,738,319
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	49,577,868,434	44,610,232,501
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	14,603,960,422	8,507,713,580
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	40,469,462,611	14,438,510,165
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,583,779,992	1,580,036,457
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	356,931,226	422,415,774
	NO CORRIENTE	**6,358,971,708,361**	**6,551,799,453,141**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**333,727,305**	**332,756,547**
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	72,479,346	72,384,646
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	261,247,959	260,371,901
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**16,836,939,254**	**20,446,643,744**
1316	VENTA DE BIENES	31,605,668	56,863,959
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10,598,436,741	12,304,048,217
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	37,417,293	41,426,743
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,954,145,483	4,075,688,747
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	6,456,688,786	6,999,360,141
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-5,241,354,718	-3,030,744,064
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**2,669,355,843**	**3,969,042,062**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	3,457,882,994	3,837,368,480
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,512,800,406	1,348,999,804
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,301,327,557	-1,217,326,222
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,715,991,786,050**	**3,722,460,588,929**
1605	TERRENOS	2,484,144,716,350	2,484,144,716,350
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	540,086,907	565,755,221
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	122,186,868,365	119,925,942,096
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	517,951,366	592,510,334
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	31,904,654	3,362,954,000
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	8,117,975,672	7,199,600,446
1640	EDIFICACIONES	1,070,905,519,475	1,070,849,190,495

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE MARZO DEL 2023
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		31/03/2023	31/12/2022
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,643,972,589	1,643,972,589
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,493,485,809	1,489,165,809
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	54,289,987,999	53,492,222,697
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	269,584,654,109	267,599,258,681
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	30,769,826,482	30,535,514,520
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	131,335,451,661	128,953,060,774
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10,848,871,725	10,320,198,492
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,474,351,265	4,325,594,008
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	46,989,595,856	46,987,818,348
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-521,883,434,234	-509,526,885,931
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,623,139,899,909**	**2,804,590,421,859**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,616,629,404,724	2,797,788,053,313
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	59,753,068
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	33,099,781	36,153,916
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	17,638,951,880	19,273,459,129
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-11,161,556,476	-12,566,997,567
	PASIVO	**4,421,513,927,313**	**4,409,890,026,435**
	CORRIENTE	**693,904,221,891**	**602,001,192,988**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**77,136,710,103**	**37,322,954,793**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11,744,494,055	4,224,239,962
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	227,173,134	68,826
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	48,928,743,847	10,948,245,453
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	917,312,685	961,444,932
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4,101,425,646	12,458,823,843
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	520,830,695	718,813,857
2460	CREDITOS JUDICIALES	224,883,266	76,319,002
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,327,443,438	27,500
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,144,403,337	7,934,971,418
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**484,961,239,598**	**456,880,366,075**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	85,489,948,918	67,877,617,445
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	236,257,185	205,244,659
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	399,235,033,495	388,797,503,971
27	**PROVISIONES**	**11,152,861,384**	**8,804,700,831**
2732	SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD	11,152,761,384	8,712,517,768
2790	PROVISIONES DIVERSAS	100,000	92,183,063
29	**OTROS PASIVOS**	**120,653,410,806**	**98,993,171,289**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	194,247,972	6,486,000
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	48,812,050,688	46,803,647,531
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	65,901,681	65,901,681
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	44,602,769,563	27,599,769,329
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	26,978,440,902	24,517,366,748
	NO CORRIENTE	**3,727,609,705,422**	**3,807,888,833,447**
23	**PRÉSTAMOS POR PAGAR**	**63,000,000,000**	**63,000,000,000**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	63,000,000,000	63,000,000,000
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,622,547,824,215**	**3,713,253,176,330**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9,927,833,340	12,078,909,641
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,612,619,990,875	3,701,174,266,689
27	**PROVISIONES**	**3,310,160,512**	**4,568,689,481**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	3,284,146,417	3,455,642,328
2790	PROVISIONES DIVERSAS	26,014,095	1,113,047,153
29	**OTROS PASIVOS**	**38,751,720,695**	**27,066,967,636**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	949,577,506	949,577,506
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	10,813,672,495	11,875,142,887
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1,220,220,898	0
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	25,768,249,796	14,242,247,243
	PATRIMONIO	**4,183,262,024,719**	**3,926,852,750,596**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**4,183,262,024,719**	**3,926,852,750,596**
3105	CAPITAL FISCAL	862,949,390,214	862,949,390,214
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,423,227,752,634	3,256,953,596,303
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	252,425,017,177	167,737,843,885

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 31 DE MARZO DEL 2023
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		31/03/2023	31/12/2022
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-13,643,899	-13,738,599
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-355,326,491,407	-360,774,341,206
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,604,775,952,032**	**8,336,742,777,031**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**143,671,728,933**	**140,730,391,675**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	56,556,725,506	57,253,935,761
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	87,115,003,427	83,476,455,914
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**269,073,043,365**	**243,596,478,313**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	993,338,211	900,787,471
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	184,420,404,799	184,420,404,799
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	52,958,506,233	47,175,619,112
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,470,101,800	1,377,794,133
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	9,655,758,201	9,655,758,201
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	19,574,934,122	66,114,598
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-412,744,772,298**	**-384,326,869,988**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-143,671,728,933	-140,730,391,675
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-269,073,043,365	-243,596,478,313
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**34,065,188,476**	**41,275,406,883**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	22,561,704,756	29,839,864,890
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	11,503,483,720	11,435,541,993
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**431,352,802,442**	**429,049,231,033**
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	278,124,399,473	282,002,919,001
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	28,394,406,000	28,394,406,000
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	56,474,825,565	51,788,077,192
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	68,359,171,404	66,863,828,839
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-465,417,990,918**	**-470,324,637,916**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-34,065,188,476	-41,275,406,883
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-431,352,802,442	-429,049,231,033

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a marzo 31 del 2023 y diciembre 31 del 2022 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 MORENO
CONTADORA
C.C. 52.543.512
T.P. 103876 - T

Elaboró: ESC