UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

AREA CONTABLE – GERENCIA NACIONAL FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

La UNAL cuenta

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

ABRIL DEL 2020

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE ABRIL DEL 2020-2019
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO		AÑO 2020	AÑO 2019
	ACTIVO	**8,044,451,540,765**	**7,792,546,750,277**
	CORRIENTE	**1,530,950,960,174**	**1,265,228,102,774**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**662,006,026,495**	**498,580,024,724**
1105	CAJA	91,966,422	141,454,216
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	661,914,060,073	320,819,844,165
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	177,618,726,343
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**332,355,498,107**	**261,452,317,153**
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	142,090,853,377	131,642,065,610
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	190,264,644,730	129,810,251,543
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**24,197,981,032**	**33,409,445,790**
1316	VENTA DE BIENES	202,335,676	230,100,493
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	14,061,309,059	23,520,280,854
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	163,046,339	404,805,122
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	340,000	1,140,000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11,354,457,958	9,568,802,289
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	12,116,477
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,583,507,999	-327,799,445
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**4,671,077,637**	**3,324,015,877**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,981,486,702	4,246,754,291
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-310,409,065	-922,738,414
15	**INVENTARIOS**	**3,827,110,201**	**4,295,194,663**
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,827,488,083	1,721,126,821
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	225,872,203	53,754,277
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	534,774,095	1,226,575,345
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	809,749,567	701,259,141
1525	EN TRÁNSITO	9,791,791	30,789,821
1530	EN PODER DE TERCEROS	419,434,461	561,689,258
19	**OTROS ACTIVOS**	**503,893,266,702**	**464,167,104,567**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	437,582,327,813	410,432,400,152
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	44,533,052,873	42,446,197,693
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7,078,515,503	8,756,290,430
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	12,783,199,875	1,052,106,497
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,916,170,638	1,480,109,795
	NO CORRIENTE	**6,513,500,580,591**	**6,527,318,647,502**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**428,091,719**	**415,383,224**
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE)		
1222	CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	228,632,779
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	199,458,940	186,750,445
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**6,818,112,759**	**7,263,516,267**
1316	VENTA DE BIENES	0	599,850
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,309,503,786	3,124,852,905
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	214,394,632	196,912,142
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,145,142,612	1,825,378,056
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,541,098,104	3,293,819,351
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,392,026,375	-1,178,046,037
14	**PRÉSTAMOS POR COBRAR**	**3,258,836,886**	**4,866,068,470**
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	4,215,251,638	6,110,267,831
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	178,666,496	160,658,847
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,135,081,248	-1,404,858,208
16	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**3,863,185,606,851**	**3,865,944,200,624**
1605	TERRENOS	2,665,191,679,410	2,665,042,777,856
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	851,825,008	1,037,928,118
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	46,320,584,879	57,666,980,355
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1,959,293,975	3,224,936,923
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,050,925,264	2,153,335,782
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	0	22,228,910
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	3,825,264,059	8,490,287,803
1640	EDIFICACIONES	1,017,496,984,713	979,025,678,143
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,111,817,650	1,098,990,884
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,382,238,984	1,077,923,872
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	47,500,217,387	44,494,525,018

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE ABRIL DEL 2020-2019
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2020	AÑO 2019
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	221,540,595,013	208,676,520,701
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	27,416,023,480	24,045,254,773
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	115,022,531,725	107,100,374,554
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8,632,484,566	7,891,501,622
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,657,715,501	3,454,825,535
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	43,660,223,079	44,689,879,193
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-343,434,797,842	-293,249,749,418
19	**OTROS ACTIVOS**	**2,639,809,932,377**	**2,648,829,478,918**
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,628,773,975,189	2,633,280,371,852
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	8,706,388
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	15,190,505
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	7,697,778,091
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	832,861,702
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-17,734,322	-12,414,026
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	18,774,166,230	12,069,216,412
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-8,431,818,079	-5,338,887,505
1990	DERECHOS DE REEMBOLSO Y DE SUSTITUCION DE ACTIVOS DETERIORADOS	434,687,860	0
	PASIVO	**4,273,603,141,643**	**4,093,714,681,430**
	CORRIENTE	**604,975,747,974**	**467,600,994,960**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**27,917,421,589**	**8,670,682,330**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,035,280,622	-10,631,053,424
2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	63,125,784	5,031,878
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11,332,302,836	12,877,589,609
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,242,571,552	715,348,886
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,174,782,408	2,327,501,742
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,623,780,378	654,120,806
2460	CREDITOS JUDICIALES	133,726,456	30,077,403
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,311,851,552	2,692,065,430
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**416,663,840,736**	**395,200,151,425**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	73,545,452,286	77,843,058,347
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	14,412,559	0
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	343,103,975,891	317,357,093,078
29	**OTROS PASIVOS**	**160,394,485,650**	**63,730,161,205**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4,719,030,080	523,035,870
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	105,087,382,057	11,642,985,170
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	433,764,403	285,663,037
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	44,517,961,663	42,623,923,145
2919	BONOS PENSIONALES	0	3,345,619,000
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,636,347,447	5,308,934,983
	NO CORRIENTE	**3,668,627,393,669**	**3,626,113,686,470**
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**14,000,000,000**	**0**
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	14,000,000,000	0
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**3,994,512**	**7,782,604**
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,994,512	7,782,604
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**3,605,141,564,766**	**3,603,662,292,105**
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,033,220,734	7,214,661,031
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,597,108,344,032	3,596,447,631,074
27	**PROVISIONES**	**4,917,522,667**	**7,036,633,999**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,917,522,667	7,036,633,999
29	**OTROS PASIVOS**	**44,564,311,725**	**15,406,977,761**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	32,009,840,043	15,376,940,824
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	30,036,937
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	12,554,471,682	0
	PATRIMONIO	**3,770,848,399,122**	**3,698,832,068,846**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**3,770,848,399,122**	**3,698,832,068,846**
3105	CAPITAL FISCAL	862,561,342,956	862,763,139,387
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,076,885,208,442	2,941,672,870,261
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	41,500,418,246	40,106,129,171
3146	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON	39,774,000	39,774,000

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NIT No 899.999.063-3
AL 30 DE ABRIL DEL 2020-2019
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

		AÑO 2020	AÑO 2019
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-210,138,344,522	-145,749,843,973
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**8,044,451,540,765**	**7,792,546,750,277**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	**0**	**0**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0**	**0**
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**132,179,191,957**	**127,849,907,350**
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	63,998,370,828	62,884,512,621
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	68,180,821,129	64,965,394,729
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**18,104,690,916**	**11,302,186,433**
8313	MERCANCÍAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	640,031,672	543,836,782
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,842,799	2,092,793,774
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	2,624,167,344	0
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,102,232,263	1,096,213,626
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	6,602,628,745	3,229,592,503
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	5,042,788,092	4,339,749,748
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-150,283,882,873**	**-139,152,093,783**
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-132,179,191,957	-127,849,907,350
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-18,104,690,916	-11,302,186,433
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**61,362,006,233**	**59,401,663,523**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57,716,190,545	56,101,198,408
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,645,815,688	3,300,465,115
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**182,866,358,526**	**65,433,617,367**
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	368,821	23,887,579
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	109,825,883,075	1,046,561,592
9312	LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	11,747,050,000	12,277,546,000
9355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	4,956,600,268	0
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	56,336,456,362	52,085,622,196
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-244,228,364,759**	**-124,835,280,890**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-61,362,006,233	-59,401,663,523
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-182,866,358,526	-65,433,617,367

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Contadora (E) de la Universidad Nacional de Colombia certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera Individual a Abril 30 del 2020 y 2019 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 (E)
c.c. 52.485.714
T.P. 127.008 - T