

ANEXO N.º 2
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo
(Detallado)
Al 31 de Octubre 2021

ACTIVO		NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO		NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior
CORRIENTE			605,085,320,324	521,080,298,095	CORRIENTE			37,306,093,509	42,288,387,954
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		63,539,438,309	79,884,383,774	23	PRESTAMOS POR PAGAR		0	0
1105	CAJA		10,304,197	9,096,500	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		0	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		63,527,854,476	79,875,287,274	24	CUENTAS POR PAGAR		10,726,169,182	10,153,390,475
1133	EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		1,279,636	0	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		1,604,451,852	1,626,927,248
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		468,768,684,060	436,685,324,522	2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		388,426	6,738,915,105
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION		0	0	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		6,727,416,354	603,572,296
1221-C	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		467,860,254,908	436,228,890,869	2424	DESCUENTOS DE NOMINA		687,573,176	317,413,000
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		0	0	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		467,522,000	42,159,690
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		284,570,711	284,486,007	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		85,987,519	0
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		0	171,947,646	2460	CREDITOS JUDICIALES		0	824,403,136
1236	INTRUMENTOS DERIVADOS CONFINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO		0	0	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1,152,829,856	0
1233	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONIUNTOS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		623,858,441	0	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		19,237,366,379	25,767,456,817
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES		0	0	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		19,237,366,379	25,767,456,817
13	CUENTAS POR COBRAR		67,487,272,893	4,254,503,499	29	OTROS PASIVOS		7,342,557,949	6,367,540,661
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		13,169,754,736	3,119,980,782	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		119,780,000	12,685,000
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		52,647,327,045	8,735,985	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		0	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1,670,191,113	1,125,786,732	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		7,222,777,949	3,951,561,975
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		0	0	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		0	2,403,293,686
14	PRESTAMOS POR COBRAR		0	0	NO CORRIENTE				
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		0	0			54,662,701,870	28,212,450,145	
15	INVENTARIOS		3,387,600	237,161,763	23	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		13,519,591,635	15,661,320,483
1510	MARCANCIAS EN EXISTENCIA		0	0	2314	Prestamos de Banca Comercial		13,519,591,635	15,661,320,483
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		3,387,600	237,161,763	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		5,562,047	3
19	OTROS ACTIVOS		5,286,537,462	18,924,538	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		5,562,047	3
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		0	0	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		0	0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		5,286,537,462	18,924,538	1904	Menos: PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		0	0
NO CORRIENTE			381,475,962,170	343,549,587,245	27	PROVISIONES		3,918,924,023	2,806,813,214
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		18,262,096,558	985,108,432	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		3,067,864,228	2,806,813,214
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		4,297,176,782	0	2790	PROVISIONES DIVERSAS		851,059,795	0
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		13,028,956,827	0	29	OTROS PASIVOS		37,218,624,165	9,744,316,445
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		938,818,334	985,138,556	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		6,660,541,717	9,744,316,445
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		0	0	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		30,558,082,448	0
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-2,855,386	-30,125	TOTAL PASIVO				
13	CUENTAS POR COBRAR		886,521,853	1,668,520			91,968,795,379	70,500,838,099	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0	0	31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS		894,592,487,115	794,129,047,241
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFERIBLE RECAUDO		1,208,428,254	371,092,932	3105	CAPITAL FISCAL		307,350,394,698	307,350,394,698
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-321,906,401	-369,424,412	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		330,293,803,701	235,791,588,628
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		311,076,301,699	301,810,742,514	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		38,928,842,609	58,417,672,250
1605	TERRENOS		101,784,427,183	96,761,287,113	3114	RESERVAS		208,876,532,400	192,502,532,400
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		18,375,298,809	11,690,136,422	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		0	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		300,000	1,100,000	3147	GANANCIAS O PERDIDAS POR COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO		-284,513,701	-284,513,701
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		10,693,827	4,579,800	3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR BENEFICIO POSEMPLEO		9,427,427,407	351,372,966
1640	EDIFICACIONES		162,822,182,731	161,850,874,196	3152	GANANCIAS O PERDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO		0	0
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		4,071,512,211	3,877,522,200	PATRIMONIO				
1650	REDES LINEAS Y CABLES		5,855,159,902	5,158,089,600			894,592,487,115	794,129,047,241	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		6,218,840,844	5,755,687,085	NETO BENEFICIOS POSEMPLEO Resol.425/2019				
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		22,792,376,663	20,136,263,070			42,846,573,482	33,559,237,974	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		843,044,423	723,676,743	1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		778,045,545	968,235,639
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		18,318,093,601	16,124,423,103	1951	PROPIEDADES DE INVERSION		11,775,000	11,775,000
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		567,945,498	567,945,498	1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD DE INVERSION CR		-694,423	
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		7,400,139,121	7,374,323,464	1970	ACTIVOS INTANGIBLES		20,844,896,667	24,761,693,886
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-37,983,713,112	-28,215,165,779	1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-13,229,554,211	-18,548,874,720
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		0	0	TOTAL ACTIVO				
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO		0	0			986,561,282,494	864,629,885,340	
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		0	0	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			0	0
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)		0	0	81	ACTIVOS CONTINGENTES		4,373,514,147	3,205,632,937
19	OTROS ACTIVOS		51,251,042,060	40,752,067,779	83	DEUDORAS DE CONTROL		1,499,201,105	3,584,957,585
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		105,173,541,419	0	89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-5,872,715,252	-6,790,590,522
2514	Menos: BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO		62,326,967,937	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0	0
NETO BENEFICIOS POSEMPLEO Resol.425/2019			42,846,573,482	33,559,237,974	91	PASIVOS CONTINGENTES		167,194,000	1,149,996,233
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		778,045,545	968,235,639	93	ACREEDORAS DE CONTROL		1,124,848,971	4,433,683,001
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		11,775,000	11,775,000	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1,292,042,971	-5,583,679,234
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD DE INVERSION CR		-694,423		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		20,844,896,667	24,761,693,886			986,561,282,494	864,629,885,340	
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-13,229,554,211	-18,548,874,720	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			0	0
TOTAL ACTIVO			986,561,282,494	864,629,885,340	81	ACTIVOS CONTINGENTES		4,373,514,147	3,205,632,937
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			0	0	83	DEUDORAS DE CONTROL		1,499,201,105	3,584,957,585
81	ACTIVOS CONTINGENTES		4,373,514,147	3,205,632,937	89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-5,872,715,252	-6,790,590,522
83	DEUDORAS DE CONTROL		1,499,201,105	3,584,957,585	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-5,872,715,252	-6,790,590,522	91	PASIVOS CONTINGENTES		167,194,000	1,149,996,233
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0	0	93	ACREEDORAS DE CONTROL		1,124,848,971	4,433,683,001
91	PASIVOS CONTINGENTES		167,194,000	1,149,996,233	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1,292,042,971	-5,583,679,234
93	ACREEDORAS DE CONTROL		1,124,848,971	4,433,683,001	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-1,292,042,971	-5,583,679,234			986,561,282,494	864,629,885,340	

LUIS FERNANDO GAVIRIA TRUJILLO
Representante Legal

MARIA VICTORIA GRISALES GARCIA
Contadora
TP: 79917-T

Nota: La Universidad Tecnológica de Pereira en el Estado de Situación Financiera da aplicación de la Resolución 425/2019 Marco Normativo para Entidades del Gobierno -Contaduría General de la Nación: Numeral 5 Beneficios a los Empleados - 5.2 Beneficios Posempleo - 5.2.3 Presentación Numeral 26 "La entidad presentará en el Estado de Situación Financiera un valor neto en el pasivo, cuando el valor reconocido por beneficios posempleo sea mayor que el valor de los activos que hacen parte del plan de activos para beneficios posempleo, o un valor neto en el activo, cuando el valor de los activos que hacen parte del plan de activos para beneficios posempleo sea mayor que el valor reconocido por beneficios posempleo".