

ANEXO N° 2
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA
Estado de Situación Financiera Individual
Por el período terminado el 30 de mayo de 2022 y 2021

ACTIVO		NOTA	2022	2021	PASIVO		NOTA	2022	2021
CORRIENTE			611.782.670.905	597.474.802.359	CORRIENTE			34.631.178.175	59.595.022.824
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		68.193.560.943	117.535.826.258	23	PRESTAMOS POR PAGAR		0	0
1105	CAJA		7.100.000	9.304.197	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		0	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		68.185.295.348	117.526.522.061	24	CUENTAS POR PAGAR		15.304.283.056	11.033.491.060
1133	EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		1.165.595	0	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		802.425.076	322.723.782
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		483.833.336.248	416.807.823.572	2406	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		0	0
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION		0	0	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		11.897.022.287	9.408.400.838
1221-C	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		483.071.068.920	415.899.394.420	2424	DESCUENTOS DE NOMINA		694.911.400	597.675.431
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		0	0	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		434.240.371	226.722.200
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		284.570.711	284.570.711	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		239.241.222	19.794.315
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		0	0	2460	CREDITOS JUDICIALES		0	0
1236	INTRUMENTOS DERIVADOS CONFINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO		0	0	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.236.442.700	458.174.495
1233	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		477.696.618	623.858.441	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		16.305.903.508	15.189.039.335
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES		0	0	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		16.305.903.508	15.189.039.335
13	CUENTAS POR COBRAR		55.703.074.792	60.912.216.011	29	OTROS PASIVOS		3.020.991.611	33.372.492.429
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		31.700.250.562	8.000.893.240	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		0	4.860.000
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		20.242.002.360	51.895.016.372	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		0	0
1338	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD		52.795.985	0	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		3.020.991.611	6.320.374.974
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		3.708.025.885	1.016.306.399	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		0	27.047.257.455
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		0	0	NO CORRIENTE				
14	PRESTAMOS POR COBRAR		0	0				29.895.168.220	28.219.122.658
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		0	0	23	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		11.913.294.985	14.055.023.847
15	INVENTARIOS		0	226.900.001	2314	Prestamos de Banca Comercial		11.913.294.985	14.055.023.847
1510	MARCANCIAS EN EXISTENCIA		0	0	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		15.933.521	5.562.047
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		0	226.900.001	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		15.933.521	5.562.047
19	OTROS ACTIVOS		4.052.698.922	1.992.036.517	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		0	0
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		0	0	1904	Menos: PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		0	0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		4.052.698.922	1.992.036.517	27	PROVISIONES		2.702.887.157	2.907.600.550
NO CORRIENTE			366.780.841.882	352.004.822.885	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		2.702.887.157	2.745.995.689
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		10.035.863.577	935.962.949	2790	PROVISIONES DIVERSAS		0	161.604.861
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		0	0	29	OTROS PASIVOS		15.263.052.557	11.250.936.214
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		9.100.322.547	0	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		10.899.203.694	9.000.885.006
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		938.364.190	938.818.334	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		4.363.848.863	2.250.051.208
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		0	0	TOTAL PASIVO				
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-2.823.161	-2.855.386				64.526.346.395	87.814.145.482
13	CUENTAS POR COBRAR		547.008.442	893.790.967	31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS		914.037.166.392	861.665.479.762
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0	0	3105	CAPITAL FISCAL		307.350.394.698	307.350.394.698
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFERIL RECAUDO		1.204.305.623	1.215.697.368	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		394.845.474.731	329.028.639.107
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-657.297.181	-321.906.401	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		11.250.193.530	16.430.028.247
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		321.837.490.514	307.293.945.343	3114	RESERVAS		211.876.532.400	208.876.532.400
1605	TERRENOS		101.784.427.183	101.784.427.183	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		0	0
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		16.905.861.957	12.876.265.466	3147	GANANCIAS O PERDIDAS POR COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO		-284.513.701	-284.513.701
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		37.661.365	1.100.000	3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR BENEFICIO POSEMPLEO		-11.000.915.266	264.399.011
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		6.114.027	8.524.365	3152	GANANCIAS O PERDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO		0	0
1640	EDIFICACIONES		177.065.481.240	162.811.847.135	PATRIMONIO				
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		4.071.512.211	4.071.512.211				914.037.166.392	861.665.479.762
1650	REDES LINEAS Y CABLES		6.570.336.205	5.771.050.255	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		6.511.955.281	5.968.189.729				978.563.512.787	949.479.625.244
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		24.258.874.202	21.759.722.646	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1.090.962.655	831.454.423				0	0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		19.412.683.269	17.310.620.331	91	PASIVOS CONTINGENTES		0	231.669.005
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		567.945.498	567.945.498	93	ACREEDORAS DE CONTROL		40.174.011.549	3.616.210.232
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		7.413.724.037	7.389.554.853	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-40.174.011.549	-3.847.879.237
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-43.860.048.614	-33.858.268.751	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		0	0				0	0
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO		0	0	TOTAL ACTIVO				
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		0	0				978.563.512.787	949.479.625.244
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)		0	0	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
19	OTROS ACTIVOS		34.360.479.349	42.881.123.626				0	0
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		87.553.952.709	98.999.129.841	81	ACTIVOS CONTINGENTES		3.861.130.025	3.355.234.353
2514	Menos: BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO		63.390.079.439	64.512.896.080	83	DEUDORAS DE CONTROL		15.964.748.920	3.392.350.862
NETO BENEFICIOS POSEMPLEO Resol.425/2019			24.163.873.270	34.486.233.761	89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-19.825.878.945	-6.747.585.214
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.647.209.263	1.267.459.427	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		11.775.000	11.775.000				978.563.512.787	949.479.625.244
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD DE INVERSION CR.		-800.096	-618.942	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		21.965.178.783	20.288.162.142				0	0
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-13.426.756.871	-13.171.887.762	91	PASIVOS CONTINGENTES		0	231.669.005
TOTAL ACTIVO			978.563.512.787	949.479.625.244	93	ACREEDORAS DE CONTROL		40.174.011.549	3.616.210.232
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			0	0	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-40.174.011.549	-3.847.879.237
81	ACTIVOS CONTINGENTES		3.861.130.025	3.355.234.353	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
83	DEUDORAS DE CONTROL		15.964.748.920	3.392.350.862				978.563.512.787	949.479.625.244
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-19.825.878.945	-6.747.585.214	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				

LUIS FERNANDO NAVIRIA TRUJILLO
Recto
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".