



ANEXO N.º 2
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Detallado)
Al 31 de Agosto de 2019

ACTIVO				PASIVO			
	NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior		NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior
CORRIENTE				CORRIENTE			
155,302,227,539				112,783,139,478			
31,552,315,699				37,565,644,691			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	47,731,528,688	61,881,270,276	23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	0
1105	CAJA	8,949,980	8,647,254	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	47,722,578,708	61,872,623,022	24	CUENTAS POR PAGAR	7,275,657,103	9,118,572,824
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	100,799,562,150	45,730,583,039	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,851,496,004	7,331,306,581
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	7,390,315	7,390,315	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,692,136,062	284,085,795
1221-C	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	100,508,565,832	45,444,259,120	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	531,987,758	501,949,212
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	0	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	245,575,000	332,602,000
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	283,606,003	278,933,604	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	8,008,561	11,205,196
13	CUENTAS POR COBRAR	4,551,584,463	4,366,426,313	2460	CREDITOS JUDICIALES	0	18,000,000
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	3,347,558,461	2,937,539,493	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	946,453,218	638,424,000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,204,026,002	1,428,886,820	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13,426,113,673	14,963,197,354
1387	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	13,426,113,673	14,963,197,354
14	PRESTAMOS POR COBRAR	0	0	29	OTROS PASIVOS	10,850,544,923	13,481,874,513
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	0	0	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	70,288,226	0
15	INVENTARIOS	299,876,584	278,540,852	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10,780,256,697	13,483,874,513
1510	MARCANCIAS EN EXISTENCIA	0	0				
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	299,876,584	278,540,852				
19	OTROS ACTIVOS	1,915,675,655	526,318,998				
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	20,406,473	26,190,378				
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,890,269,182	500,128,620				
NO CORRIENTE				NO CORRIENTE			
597,792,425,647				625,288,125,051			
72,922,724,462				87,454,551,885			
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	299,518,350,253	299,555,019,368	23	PRESTAMOS POR PAGAR	13,497,390,006	8,550,432,904
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	298,202,373,088	297,802,738,520	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	13,497,390,006	8,550,432,904
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	1,073,380,094	1,065,638,776	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	45,069,639,614	59,381,473,730
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	292,597,071	686,642,072	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	28,705,678	36,311,122
13	CUENTAS POR COBRAR	335,771,082	91,074,288	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	45,040,933,936	59,345,162,608
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	26,698,760,000	0
1385	CUENTAS POR COBRAR DE FISCAL RECAUDO	361,650,384	270,577,173	27	PROVISIONES	1,771,411,024	6,405,428,555
1386	DEFERIDO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-25,879,302	-179,882,885	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,771,411,024	6,405,428,555
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	290,124,881,585	288,407,362,695	2790	PROVISIONES DIVERSAS	0	0
1605	TERRENOS	93,649,155,927	93,857,310,420	29	OTROS PASIVOS	12,584,283,818	13,117,216,694
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	3,275,511,458	12,265,304,266	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	12,584,283,818	13,117,216,694
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	302,220,998	716,734,488	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0
1640	EDIFICACIONES	152,762,400,055	147,068,347,116				
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	1,248,765,464	693,606,601				
1650	REDES LINEAS Y CABLES	4,227,056,451	3,523,963,035				
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,210,692,844	3,992,085,031				
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	18,049,314,017	16,671,424,684				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	588,072,452	926,796,809				
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	14,250,331,058	15,951,594,357				
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	567,845,498	547,677,360				
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	7,245,326,304	4,681,219,018				
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-17,252,910,956	-12,468,580,490				
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	0	2,417,050,000				
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	0	0				
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	0	2,417,050,000				
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	0	0				
19	OTROS ACTIVOS	7,813,422,786	34,817,618,700				
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	26,195,400,000				
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	804,639,006	1,326,323,013				
1951	PROPIEDADES DE INVERSION	11,775,000	11,775,000				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	22,889,656,265	20,915,271,928				
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-15,892,647,485	-13,631,151,241				
TOTAL ACTIVO				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
753,094,653,226				753,094,653,226			
738,071,264,528				738,071,264,528			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
0				0			
81	ACTIVOS CONTINGENTES	67,042,318	38,782,943	91	PASIVOS CONTINGENTES	1,838,356,664	569,577,955
83	DEUDORAS DE CONTROL	26,912,945,491	22,367,988,099	93	ACREEDORAS DE CONTROL	4,871,090,010	7,594,646,750
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-26,979,987,809	-22,406,771,042	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-6,709,646,674	-8,164,224,705

LUIS FERNANDO NAVARRIA TRUJILLO
Representante Legal

MARIA VICTORIA CISALES GARCIA
Contadora
TP: 79917-T

NOTA: PARA LA EJECUCION 2019 LA CUENTA RELACIONADA CON LOS BENEFICIOS POSEMPLEO (190403) POR INTRUCCION DEL NUEVO MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SE DEBE REGISTRAR COMO MENOR VALOR DEL PASIVO PENSIONAL (2514)