

ANEXO N° 2
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Detallado)
Al 31 de Mayo de 2020

ACTIVO				PASIVO			
	NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior		NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior
CORRIENTE				CORRIENTE			
161.758.255.911				118.115.477.878			
25.457.352.395				31.432.211.738			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	85.142.978.249	67.880.865.465	23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	0
1105	CAJA	9.096.500	8.949.980	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	85.133.881.749	67.871.915.485	24	CUENTAS POR PAGAR	4.415.863.259	7.089.374.830
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	72.858.131.958	44.974.430.318	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	352.806.710	3.913.052.836
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	0	7.390.315	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.213.696.371	1.705.522.199
1221-C	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	63.473.549.826	44.683.434.000	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	566.156.427	492.766.021
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	9.732.974.490	0	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	468.248.553	247.817.614
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	284.486.007	283.606.003	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	44.577.750	25.843.493
1236	INTRUMENTOS DERIVADOS CONFINES DE COBERTURA DE FLUJO	-632.878.365	0	2460	CREDITOS JUDICIALES	28.548.528	18.000.000
13	CUENTAS POR COBRAR	2.996.115.429	4.245.761.915	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	741.828.920	686.372.667
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	1.946.919.579	2.939.655.642	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13.237.611.982	11.560.991.917
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.049.195.850	1.306.106.273	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	13.237.611.982	11.560.991.917
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	29	OTROS PASIVOS	7.803.877.154	12.781.844.991
14	PRESTAMOS POR COBRAR	0	0	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5.682.430.386	12.781.844.991
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	0	0	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.121.446.768	0
15	INVENTARIOS	214.204.747	380.703.102				
1510	MARCANCIAS EN EXISTENCIA	0	0				
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	214.204.747	380.703.102				
19	OTROS ACTIVOS	546.825.528	633.717.079				
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	28.249.390				
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	546.825.528	605.467.689				
NO CORRIENTE				NO CORRIENTE			
628.791.392.805				619.168.219.408			
16.196.752.695				13.919.515.394			
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	329.792.132.324	320.143.801.673	23	PRESTAMOS POR PAGAR	16.196.752.695	13.919.515.394
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	328.268.603.768	318.427.824.508	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	16.196.752.695	13.919.515.394
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	985.138.556	1.023.380.094	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	40.739.444.125	45.314.024.261
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	538.420.124	692.597.071	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1.073.802	36.311.122
1228	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-30.125.0	0	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	40.738.370.323	45.277.713.139
13	CUENTAS POR COBRAR	0	253.989.195	1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	28.131.332.332	28.004.460.000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	27	PROVISIONES	1.696.286.877	1.135.071.394
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFERIL RECAUDO	249.423.703	285.645.980	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.696.286.877	1.135.071.394
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-249.423.703	-31.656.785	2790	PROVISIONES DIVERSAS	0	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	291.219.753.732	290.170.044.791	29	OTROS PASIVOS	8.860.853.939	12.712.481.408
1605	TERRENOS	89.215.436.782	93.649.155.922	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	8.860.853.939	12.712.481.408
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7.622.309.797	7.926.053.518	2902	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	66.240.600	302.222.027				
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	7.519.800	0				
1640	EDIFICACIONES	160.800.353.928	152.588.852.519				
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	3.877.522.200	1.248.765.464				
1650	REDES LINEAS Y CABLES	4.955.430.832	4.227.056.451				
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	5.474.909.982	5.199.265.197				
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	19.047.121.642	17.781.538.602				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	648.657.679	551.227.813	31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS	697.598.958.684	632.770.393.091
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	16.014.952.517	14.158.033.234	3105	CAPITAL FISCAL	307.350.394.698	307.350.394.698
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	567.945.498	570.845.498	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	162.643.137.088	134.421.215.234
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	7.326.881.874	7.190.737.432	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	35.589.822.732	15.497.236.107
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-24.405.529.399	-15.223.708.886	3114	RESERVAS	192.502.532.400	175.501.547.052
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	0	0	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	0	0
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	0	0	3147	GANANCIAS O PERDIDAS POR COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO	-632.878.365	0
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	0	0	3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR BENEFICIO POSEMPLEO	145.950.130	0
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	0	0				
19	OTROS ACTIVOS	7.779.506.750	8.600.383.749				
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0				
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.235.870.059	1.299.374.034				
1951	PROPIEDADES DE INVERSION	11.775.000	11.775.000				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	24.487.454.310	22.638.690.170				
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-17.955.592.619	-15.349.455.455				
TOTAL ACTIVO				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
790.549.648.716				790.549.648.716			
737.283.697.286				737.283.697.286			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
0				0			
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.190.220.645	61.556.045	91	PASIVOS CONTINGENTES	1.841.337.235	3.018.928.132
83	DEUDORAS DE CONTROL	2.333.493.981	24.097.439.703	93	ACREEDORAS DE CONTROL	4.295.038.704	5.563.440.141
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.523.714.626	-24.158.995.748	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-6.136.375.939	-8.582.368.273

LUIS FERNANDO GAVIRIA TRUJILLO
Representante Legal

MARIA VICTORIA GRISALES GARCIA
Contadora
TP 79917-T

NOTA: PARA LA VIGENCIA 2020 LA CUENTA RELACIONADA CON LOS BENEFICIOS POSEMPLEO (1904) POR INTRUCCION DEL NUEVO MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SE DEBE REGISTRAR COMO MENOR VALOR DEL PASIVO PENSIONAL (2514)