



ANEXO N° 2  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
(Detallado)  
Al 30 de Noviembre de 2019

| ACTIVO                           |  | NOTA | Periodo Actual         | Periodo Anterior       | PASIVO                             |  | NOTA | Periodo Actual         | Periodo Anterior       |
|----------------------------------|--|------|------------------------|------------------------|------------------------------------|--|------|------------------------|------------------------|
| <b>CORRIENTE</b>                 |  |      | <b>144,932,704,705</b> | <b>119,875,744,451</b> | <b>CORRIENTE</b>                   |  |      | <b>28,270,468,102</b>  | <b>34,908,458,720</b>  |
| 11                               | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO  |      | 59,682,691,892         | 41,552,874,744         | 223                                | 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   |      | 59,673,742,012         | 41,544,227,490         | 24                                 | CUENTAS POR PAGAR  |      | 3,451,829,326          | 5,072,200,272          |
| 12                               | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS   |      | 79,837,966,129         | 71,709,890,919         | 2401                               | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES   |      | 532,561,627            | 3,803,247,590          |
| 1216                             | INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION  |      | 7,390,315              | 7,390,315              | 2407                               | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS   |      | 1,106,547,193          | 286,209,311            |
| 1221-C                           | INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO |      | 71,011,926,600         | 71,423,567,000         | 2424                               | DESCUENTOS DE NOMINA   |      | 535,578,538            | 9,236,298              |
| 1223                             | INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO   |      | 8,535,043,211          | 0                      | 2436                               | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  |      | 286,650,862            | 392,015,900            |
| 1224                             | INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO   |      | 283,606,003            | 278,933,604            | 2440                               | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR  |      | 29,007,116             | 31,428,209             |
| 13                               | CUENTAS POR COBRAR   |      | 3,540,512,088          | 5,091,527,015          | 2460                               | CRETOS JUDICIALES  |      | 0                      | 18,000,000             |
| 1317                             | PRESTACION DE SERVICIOS  |      | 2,288,873,857          | 3,197,546,894          | 2490                               | OTRAS CUENTAS POR PAGAR  |      | 959,483,991            | 531,082,964            |
| 1384                             | OTRAS CUENTAS POR COBRAR   |      | 1,251,638,231          | 1,893,980,121          | 25                                 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS   |      | 18,332,783,009         | 18,753,771,926         |
| 1337                             | TRANSFERENCIAS POR COBRAR  |      | 0                      | 0                      | 2511                               | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO   |      | 18,332,783,009         | 18,753,771,926         |
| 14                               | PRESTAMOS POR COBRAR   |      | 0                      | 0                      | 29                                 | OTROS PASIVOS  |      | 6,485,855,767          | 11,082,466,522         |
| 1415                             | PRESTAMOS CONCEDIDOS   |      | 0                      | 0                      | 2901                               | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS  |      | 0                      | 0                      |
| 15                               | INVENTARIOS  |      | 448,940,923            | 374,636,752            | 2910                               | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO  |      | 6,485,855,767          | 11,082,466,522         |
| 1510                             | MARCANCIAS EN EXISTENCIA   |      | 0                      | 1,800,000              |                                    |  |      |                        |                        |
| 1514                             | MATERIALES Y SUMINISTROS   |      | 448,940,923            | 372,836,752            |                                    |  |      |                        |                        |
| 19                               | OTROS ACTIVOS  |      | 1,472,593,573          | 1,146,815,000          |                                    |  |      |                        |                        |
| 1904                             | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO  |      | 30,347,167             | 146,579,694            |                                    |  |      |                        |                        |
| 1906                             | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS   |      | 1,392,246,406          | 1,000,241,306          |                                    |  |      |                        |                        |
| <b>NO CORRIENTE</b>              |  |      | <b>612,144,422,477</b> | <b>616,994,212,726</b> | <b>NO CORRIENTE</b>                |  |      | <b>74,157,675,995</b>  | <b>94,427,863,691</b>  |
| 12                               | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS   |      | 312,904,497,217        | 289,638,091,110        | 23                                 | PRESTAMOS POR PAGAR  |      | 13,075,264,618         | 8,286,294,626          |
| 1221                             | INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO |      | 311,861,222,064        | 288,599,823,004        | 2313                               | FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO  |      | 13,075,264,618         | 8,286,294,626          |
| 1224                             | INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO   |      | 1,023,380,094          | 1,023,380,094          | 25                                 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS   |      | 44,203,318,683         | 68,040,295,407         |
| 1227                             | INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL                       |      | 19,895,059             | 14,888,012             | 2512                               | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO   |      | 24,079,389             | 35,311,122             |
| 13                               | CUENTAS POR COBRAR   |      | 225,088,236            | 259,640,482            | 2514                               | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES   |      | 44,179,239,294         | 68,003,984,285         |
| 1384                             | OTRAS CUENTAS POR COBRAR   |      | 0                      | 0                      | 1904                               | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO  |      | 26,702,260,000         | 0                      |
| 1385                             | CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO  |      | 250,967,538            | 435,608,713            | 27                                 | PROVISIONES  |      | 1,646,873,205          | 6,604,116,176          |
| 1386                             | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)   |      | -25,879,302            | -175,968,231           | 2701                               | LITIGIOS Y DEMANDAS  |      | 1,646,873,205          | 6,604,116,176          |
| 16                               | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   |      | 291,250,658,826        | 289,652,016,816        | 2790                               | PROVISIONES DIVERSAS   |      | 0                      | 0                      |
| 1605                             | TERRENOS   |      | 93,649,155,922         | 93,857,310,420         | 29                                 | OTROS PASIVOS  |      | 15,232,219,489         | 11,497,157,482         |
| 1615                             | CONSTRUCCIONES EN CURSO  |      | 9,504,628,638          | 10,533,047,331         | 2902                               | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION   |      | 15,232,219,489         | 11,497,157,482         |
| 1635                             | BIENES MUEBLES EN BODEGA   |      | 319,208,792            | 440,350,123            | 2910                               | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO  |      | 0                      | 0                      |
| 1640                             | EDIFICACIONES  |      | 155,158,477,374        | 151,039,708,603        |                                    |  |      |                        |                        |
| 1645                             | PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES  |      | 1,248,765,464          | 693,606,601            |                                    |  |      |                        |                        |
| 1650                             | REDES LINEAS Y CABLES  |      | 4,357,125,507          | 3,801,248,786          |                                    |  |      |                        |                        |
| 1655                             | MAQUINARIA Y EQUIPO  |      | 5,293,559,966          | 4,166,310,059          |                                    |  |      |                        |                        |
| 1660                             | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO   |      | 18,254,603,381         | 17,440,816,013         |                                    |  |      |                        |                        |
| 1665                             | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA   |      | 606,224,651            | 954,789,565            |                                    |  |      |                        |                        |
| 1670                             | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION  |      | 14,966,893,296         | 15,968,056,351         |                                    |  |      |                        |                        |
| 1675                             | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION   |      | 567,945,498            | 526,877,360            | 31                                 | PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS   |      | 655,005,864,250        | 607,533,634,745        |
| 1681                             | BIENES DE ARTE Y CULTURA   |      | 7,276,356,274          | 4,707,038,709          | 3105                               | CAPITAL FISCAL   |      | 307,350,394,698        | 307,459,448,458        |
| 1685                             | DEPRECIACION ACUMULADA (CR)  |      | -19,952,285,937        | -14,477,253,204        | 3109                               | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES   |      | 131,987,875,322        | 0                      |
| 17                               | BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES  |      | 0                      | 2,417,050,000          | 3110                               | RESULTADO DEL EJERCICIO  |      | 38,594,293,116         | 27,213,829,278         |
| 1710                             | BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO  |      | 0                      | 0                      | 3114                               | RESERVAS   |      | 177,073,301,112        | 162,520,288,305        |
| 1715                             | BIENES HISTORICOS Y CULTURALES   |      | 0                      | 2,417,050,000          | 3145                               | IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION  |      | 0                      | 110,340,068,704        |
| 1785                             | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)   |      | 0                      | 0                      | 3147                               | GANANCIAS O PERDIDAS POR COBERTURAS DE FLUJOS DE EFFECTIVO   |      | -126,321,165           | 0                      |
| 19                               | OTROS ACTIVOS  |      | 7,764,178,198          | 35,027,414,317         | 3151                               | GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS  |      | -230,560,000           | 0                      |
| 1904                             | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO  |      | 0                      | 25,503,180,000         |                                    |  |      |                        |                        |
| 1905                             | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO  |      | 1,010,253,882          | 1,294,002,133          | 3152                               | GANANCIAS O PERDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO RECLASIFICADAS A LAS CATEGORIAS DEL COSTO AMORTIZADO O DEL COSTO |      | 0                      | 0                      |
| 1951                             | PROPIEDADES DE INVERSION   |      | 11,775,000             | 11,775,000             |                                    |  |      |                        |                        |
| 1970                             | ACTIVOS INTANGIBLES  |      | 23,157,247,313         | 21,408,694,882         |                                    |  |      |                        |                        |
| 1975                             | AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)   |      | -16,415,097,997        | -14,190,227,698        |                                    |  |      |                        |                        |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>              |  |      | <b>757,077,127,182</b> | <b>736,869,957,157</b> | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>   |  |      | <b>757,077,127,182</b> | <b>736,869,957,157</b> |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b> |  |      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> |  |      | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 81                               | ACTIVOS CONTINGENTES   |      | 77,647,669             | 46,153,678             | 91                                 | PASIVOS CONTINGENTES   |      | 2,246,643,883          | 363,665,244            |
| 83                               | DEUDORAS DE CONTROL  |      | 22,101,286,292         | 22,439,313,461         | 93                                 | ACREEDORAS DE CONTROL  |      | 2,739,691,822          | 7,594,646,750          |
| 89                               | DEUDORAS POR CONTRA (CR)   |      | -22,178,933,961        | -22,485,467,139        | 99                                 | ACREEDORAS POR CONTRA (D8)   |      | -4,986,335,705         | -7,598,311,994         |

LUIS FERNANDO GAVIRIA TRUJILLO  
Representante Legal

MARIA VICTORIA ESPINOSA GALAN  
Contadora  
TP: 79917-T

NOTA: