



ANEXO Nº 2
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Detallado)
Al 29 de Febrero 2020

ACTIVO		NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO		NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior
CORRIENTE					CORRIENTE				
			168.686.286.775	135.400.582.353				30.797.679.054	23.944.629.320
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		66.652.250.791	97.901.344.740	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		66.643.154.291	97.892.394.760	24	CUENTAS POR PAGAR		6.607.044.012	6.684.748.599
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		95.057.963.024	31.748.591.318	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		980.135.974	3.684.609.300
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION		0	7.390.315	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		4.043.126.707	1.598.500.604
1221-C	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUEDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		85.891.789.320	31.457.595.000	2424	DESCUENTOS DE NOMINA		533.682.545	453.064.423
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUEDEZ A COSTO AMORTIZADO		9.052.849.262	0	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		233.985.442	266.036.000
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUEDEZ AL COSTO		284.486.007	283.606.003	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		6.054.258	6.414.464
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA		-171.161.565	0	2460	CREDITOS JUDICIALES		28.548.528	18.000.000
13	CUENTAS POR COBRAR		5.781.993.411	4.641.092.951	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		781.510.558	658.123.809
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		4.158.363.236	2.886.153.740	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		6.886.259.890	8.757.964.890
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1.623.630.175	1.754.939.211	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		6.886.259.890	8.757.964.890
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		0	0	29	OTROS PASIVOS		17.304.375.151	8.501.915.831
14	PRESTAMOS POR COBRAR		0	0	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		0	0
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		0	0	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		5.614.377.398	0
15	INVENTARIOS		183.783.067	270.650.748	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		11.689.997.753	8.501.915.831
1510	MARCANCIAS EN EXISTENCIA		0	0					
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		183.783.067	270.650.748					
19	OTROS ACTIVOS		1.010.296.482	838.902.596					
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		31.030.835	27.318.828					
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		979.265.647	811.583.768					
NO CORRIENTE			615.510.398.345	590.904.880.215	NO CORRIENTE				
								72.401.422.199	76.302.785.616
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		316.459.825.724	287.050.121.333	23	PRESTAMOS POR PAGAR		16.732.184.907	14.341.640.782
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUEDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		314.936.297.168	285.334.144.168	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		16.732.184.907	14.341.640.782
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUEDEZ AL COSTO		985.138.556	1.023.380.094	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		42.261.975.277	46.865.127.806
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		3.162.250	36.311.122
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (cr)		-30.125	0	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		42.258.813.027	46.828.816.684
13	CUENTAS POR COBRAR		16.581.162	382.316.661	1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		27.475.360.000	27.304.860.000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0	0	27	PROVISIONES		1.805.584.123	4.008.008.029
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFERIL RECAUDO		218.159.403	413.973.446	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		1.742.291.443	3.890.641.784
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-201.578.241	-31.656.785	2790	PROVISIONES DIVERSAS		63.292.680	117.366.245
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		290.697.243.506	294.361.924.437	29	OTROS PASIVOS		11.601.677.892	11.088.008.999
1605	TERRENOS		89.452.694.786	93.857.310.420	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		9.480.231.124	11.088.008.999
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		7.041.047.607	11.524.182.675	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		2.121.446.768	0
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		7.519.800	0					
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		43.662.500	289.280.506					
1640	EDIFICACIONES		160.254.583.722	152.387.085.687					
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		2.520.230.111	1.248.765.464					
1650	REDES LINEAS Y CABLES		4.751.756.089	4.145.064.763					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		5.519.775.444	5.045.394.953					
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		18.901.505.747	17.826.031.733					
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		650.745.679	549.399.913	31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS		680.997.583.867	626.058.047.632
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		15.832.370.958	13.577.374.335	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		158.856.676.658	134.557.304.283
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		7.308.850.914	7.145.832.092	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		19.716.621.676	8.648.801.598
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-22.155.445.348	-13.804.643.603	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 COBERTURAS DE FLUJOS DE EFFECTIVO		-171.161.565	0
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		0	0	3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		2.742.520.000	0
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)		0	0	3152	GANANCIAS O PERDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUEDEZ A VALOR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO RECLASIFICADAS A LAS CATEGORIAS DEL COSTO AMORTIZADO O DEL COSTO		0	0
19	OTROS ACTIVOS		8.336.747.953	9.110.517.784	PATRIMONIO				
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		0	0				680.997.583.867	626.058.047.632
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.529.398.669	1.737.301.644					
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		11.775.000	11.775.000					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		24.172.469.536	22.115.489.800					
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-17.376.895.252	-14.754.048.660					
TOTAL ACTIVO			784.196.685.120	726.305.462.568	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
								784.196.685.120	726.305.462.568
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
			0	0				0	0
91	ACTIVOS CONTINGENTES		3.157.163.882	51.132.152	91	PASIVOS CONTINGENTES		1.834.848.235	1.149.709.172
93	DEUDORAS DE CONTROL		4.291.936.321	22.533.070.361	93	ACREEDORAS DE CONTROL		4.055.270.365	5.230.702.200
99	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-7.449.100.203	-22.584.202.513	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-5.890.118.600	-6.380.411.372

LUIS FERNANDO GAVIRIA TRUJILLO
Representante legal

MARIA VICTORIA GRISALES GARCIA
Contadora
TP: 79917-7

NOTA: PARA LA VIGENCIA 2020 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)