



Universidad
Tecnológica
de Pereira

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

ACTIVO				PASIVO			
	NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior		NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior
CORRIENTE				CORRIENTE			
		162.521.422.893	120.288.309.436			25.501.623.804	23.755.391.762
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	59.055.425.007	62.656.795.916	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	59.046.328.507	62.647.845.936	24	CUENTAS POR PAGAR	4.843.382.557	7.766.406.400
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	93.029.665.486	50.228.561.318	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	23.786.138	3.644.245.097
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	0	7.390.315	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.635.449.073	2.744.044.151
1221-C	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	83.690.036.920	49.937.565.000	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	368.413.743	385.729.282
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	8.895.006.324	0	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	125.324.430	109.378.258
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	284.486.007	283.606.003	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.567.814	2.698.415
1236	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA	160.136.235	0	2460	CREDITOS JUDICIALES	28.548.528	18.000.000
13	CUENTAS POR COBRAR	9.175.738.527	6.158.335.562	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	660.292.831	862.311.198
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	3.927.074.541	4.701.853.145	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7.023.103.241	10.037.691.241
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.902.275.382	1.456.482.417	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7.023.103.241	10.037.691.241
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.346.388.604	0	29	OTROS PASIVOS	13.635.138.006	5.951.294.120
14	PRESTAMOS POR COBRAR	0	0	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	0	0	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	2.620.350.021	0
15	INVENTARIOS	193.764.899	380.438.816	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	11.014.787.985	5.951.294.120
1510	MARCANCIAS EN EXISTENCIA	0	1.800.000				
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	193.764.899	378.638.816				
19	OTROS ACTIVOS	1.066.828.974	864.177.824				
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	30.913.737	27.224.879				
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.035.915.237	836.952.945				
NO CORRIENTE				NO CORRIENTE			
		610.034.244.214	589.632.023.278			73.388.479.795	70.403.877.432
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	312.488.378.116	287.063.421.373	23	PRESTAMOS POR PAGAR	17.300.680.690	8.286.294.626
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	310.964.849.560	285.347.444.208	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	17.300.680.690	8.286.294.626
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	985.138.556	1.023.380.094	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	42.651.566.534	47.362.011.378
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	42.648.404.284	47.325.700.256
13	CUENTAS POR COBRAR	74.341.608	444.315.954	1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	27.381.200.000	27.092.560.000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	27	PROVISIONES	1.805.694.503	4.119.392.137
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFERIL RECAUDO	275.919.849	475.972.739	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	63.403.060	228.750.353
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	289.746.224.217	293.815.000.385	29	OTROS PASIVOS	11.630.538.068	10.636.179.291
1605	TERRENOS	89.452.694.786	93.857.310.420	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	9.509.091.300	10.636.179.291
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	12.572.581.516	11.412.323.917	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.121.446.768	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	57.149.721	444.251.167				
1637	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	227.390.400	0	TOTAL PASIVO		98.890.103.598	94.159.269.194
1640	EDIFICACIONES	155.464.818.977	152.268.987.323	31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS	673.665.563.508	615.761.063.520
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	1.248.765.464	1.248.765.464	3105	CAPITAL FISCAL	307.350.394.698	307.350.394.698
1650	REDES LINEAS Y CABLES	4.591.230.012	3.853.871.053	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	158.853.612.291	134.557.304.283
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	5.381.365.962	5.013.871.066	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	12.150.527.884	-1.648.182.513
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	18.704.454.157	17.587.674.875	3114	RESERVAS	192.502.532.400	175.501.547.052
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	650.745.679	549.399.913	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	0	0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	14.996.740.882	13.099.376.401	3147	GANANCIAS O PERDIDAS POR COBERTURAS DE FLUJOS DE EFFECTIVO	160.136.235	0
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	567.945.498	456.742.018	3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	2.648.360.000	0
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	7.300.749.914	7.133.144.272	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
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-21.470.408.752	-13.110.717.505				
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	0	0	PATRIMONIO		673.665.563.508	615.761.063.520
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		772.555.667.106	709.920.332.714
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	0	0	91	PASIVOS CONTINGENTES	1.834.848.235	1.149.709.172
19	OTROS ACTIVOS	7.725.300.273	8.309.285.566	93	ACREEDORAS DE CONTROL	4.100.276.121	17.421.819.459
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5.935.124.356	-18.571.528.631
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	895.826.153	1.071.949.232				
1951	PROPIEDADES DE INVERSION	11.775.000	11.775.000				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	23.979.637.211	21.804.597.447				
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-17.161.938.091	-14.579.036.114				
TOTAL ACTIVO		772.555.667.106	709.920.332.714				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.153.342.440	48.706.591				
83	DEUDORAS DE CONTROL	4.204.295.654	22.800.714.523				
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-7.357.638.093.54	-22.849.421.114				

LUIS FERNANDO ZAVIRIA TRUJILLO
Representante legal

MARIA VICTORIA GRISALES GARCIA
Contadora
TP: 79917-T

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)