

ANEXO N.º 2
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo
(Detallado)

Al 31 de Octubre de 2020

ACTIVO				NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO				
CORRIENTE					521.080.298.095	143.842.584.218	CORRIENTE				
							42.288.387.954 31.509.667.682				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				79.884.383.774	48.488.546.005	23	PRESTAMOS POR PAGAR			0
1105	CAJA				9.096.500	8.949.980	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO			0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS				79.875.287.274	48.479.596.025	24	CUENTAS POR PAGAR			10.153.390.475
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS				436.685.324.522	90.703.053.698	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			1.626.927.248
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION				0	7.390.315	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			6.738.915.105
1221-C	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO				436.228.890.869	81.622.064.300	2424	DESCUENTOS DE NOMINA			603.572.296
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO				0	8.789.993.080	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			317.413.000
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO				284.486.007	283.606.003	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR			42.159.690
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL				171.947.646	0	2460	CREDITOS JUDICIALES			0
1236	INTRUMENTOS DERIVADOS CONFINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO				0	0	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			824.403.136
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES				0	0	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			25.767.456.817
13	CUENTAS POR COBRAR				4.254.503.499	2.805.220.001	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO			16.419.274.581
1317	PRESTACION DE SERVICIOS				3.119.980.782	1.514.579.834	29	OTROS PASIVOS			6.367.540.661
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR				8.735.985	0	2901	AVANCES Y ANTIPOPOS RECIBIDOS			12.685.000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR				1.125.786.732	1.290.640.167	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION			0
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)				0	0	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO			3.951.561.975
14	PRESTAMOS POR COBRAR				0	0	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS			2.403.293.686
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS				0	0					
15	INVENTARIOS				237.161.763	214.166.143					
1510	MARCANCIAS EN EXISTENCIA				0	0					
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS				237.161.763	214.166.143					
19	OTROS ACTIVOS				18.924.538	1.631.598.372					
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO				0	30.027.704					
1906	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS				18.924.538	1.601.570.668					
NO CORRIENTE					343.549.587.245	614.385.103.594	NO CORRIENTE				28.212.450.145
											70.896.632.624
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS				985.108.432	315.368.349.385	23	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO			15.661.320.483
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO				0	314.325.074.232	2314	Prestamos de Banca Comercial			15.661.320.483
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO				985.138.556	1.023.380.094	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			3
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL				0	19.895.059	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO			3
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)				-30.125	0	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES			0
13	CUENTAS POR COBRAR				1.668.520	218.344.209	1904	<i>Menos: PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO</i>			0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR				0	0	27	PROVISIONES			2.806.813.214
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFIBIL RECAUDO				371.092.932	244.223.511	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS			2.806.813.214
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)				-369.424.412	-25.879.302	2790	PROVISIONES DIVERSAS			0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				301.810.742.514	290.755.530.851	29	OTROS PASIVOS			9.744.316.445
1605	TERRENOS				96.761.287.113	93.649.155.922	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION			9.744.316.445
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO				11.690.136.422	8.800.677.558	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS			0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA				1.100.000	822.939.863	TOTAL PASIVO				
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS				4.579.800	0					70.500.838.099
1640	EDIFICACIONES				161.850.874.196	154.865.183.162					102.406.300.306
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES				3.877.522.200	1.248.765.464					
1650	REDES LINEAS Y CABLES				5.158.089.600	4.357.125.507					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO				5.755.687.085	5.225.711.725	31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS			794.129.047.241
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO				20.136.263.070	18.139.380.844	3105	CAPITAL FISCAL			307.350.394.698
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA				723.676.743	592.248.382	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			235.791.588.628
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION				16.124.423.103	14.481.750.202	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO			58.417.672.250
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION				567.945.498	567.945.498	3114	RESERVAS			192.502.532.400
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA				7.374.323.464	7.267.453.770	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION			0
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)				-28.215.165.779	-19.262.807.405	3147	GANANCIAS O PERDIDAS POR COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO			-284.513.701
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES				0	0	3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR BENEFICIO POSEMPLEO			351.372.966
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO				0	0	3152	GANANCIAS O PERDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO			0
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES				0	0					
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)				0	0					
19	OTROS ACTIVOS				40.752.067.779	8.042.879.149	PATRIMONIO				794.129.047.241
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO				100.285.495.844	0					655.821.387.506
2514	<i>Menos: BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO</i>				66.726.257.871	0					
NETO BENEFICIOS POSEMPLEO Resol.425/2019					33.559.237.974	0					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO				968.235.639	1.203.277.068					
1951	PROPIEDADES DE INVERSION				11.775.000	11.775.000					
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD DE INVERSION CR.				0	0					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES				24.761.693.886	23.077.289.486					
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)				-18.548.874.720	-16.249.462.406					
TOTAL ACTIVO					864.629.885.340	758.227.687.812	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				864.629.885.340
											758.227.687.812
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				0
											0
81	ACTIVOS CONTINGENTES				3.205.632.937	74.376.230	91	PASIVOS CONTINGENTES			1.149.996.233
83	DEUDORAS DE CONTROL				3.584.957.585	24.584.420.259	93	ACREEDORAS DE CONTROL			4.433.683.001
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)				-6.790.590.522	-24.658.796.489	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			-5.583.679.234

LUIS FERNANDO GAVIRIA TRUJILLO
Representante Legal

MARIA VICTORIA GRISALES GARCIA
Contadora
TP: 79917-T

Nota: La Universidad Tecnológica de Pereira en el Estado de Situación Financiera da aplicación de la Resolución 425/2019 Marco Normativo para Entidades del Gobierno -Contaduría General de la Nación: Numeral 5 Beneficios a los Empleados - 5.2 Beneficios Posempleo - 5.2.3 Presentación Numeral 26 "La entidad presentará en el Estado de Situación Financiera un valor neto en el pasivo, cuando el valor reconocido por beneficios posempleo sea mayor que el valor de los activos que hacen parte del plan de activos para beneficios posempleo, o un valor neto en el activo, cuando el valor de los activos que hacen parte del plan de activos para beneficios posempleo sea mayor que el valor reconocido por beneficios posempleo".