

ANEXO Nº 2
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo
(Detallado)
Al 30 de Septiembre de 2020

ACTIVO		NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO		NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior
CORRIENTE			184.995.265.930	131.061.915.006	CORRIENTE			29.725.222.403	29.468.698.284
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		86.801.675.786	31.391.509.705	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		86.792.579.286	31.382.559.725	24	CUENTAS POR PAGAR		6.095.333.077	6.385.823.704
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		86.553.217.077	93.849.896.752	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		117.482.883	4.054.924.520
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION		0	7.390.315	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		4.203.190.744	864.854.941
1221-C	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		86.268.731.070	84.993.378.420	2424	DESCUENTOS DE NOMINA		628.189.148	490.410.916
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		0	8.535.830.579	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		358.745.321	198.453.757
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		284.486.007	283.606.003	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		39.879.680	13.853.671
1236	INTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO		0	29.691.435	2460	CREDITOS JUDICIALES		0	0
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES		0	0	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		747.845.301	763.325.899
13	CUENTAS POR COBRAR		9.131.684.189	3.695.673.731	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		15.844.131.594	14.253.238.486
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		3.071.684.477	2.518.822.665	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		15.844.131.594	14.253.238.486
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		4.936.698.646	0	29	OTROS PASIVOS		7.785.757.732	8.829.636.094
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1.123.301.066	1.176.851.066	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		0	0
14	PRESTAMOS POR COBRAR		0	0	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		5.152.521.046	8.829.636.094
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		0	0	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		2.633.236.686	0
15	INVENTARIOS		227.469.463	269.084.069					
1510	MARCANCIAS EN EXISTENCIA		0	0					
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		227.469.463	269.084.069	NO CORRIENTE		28.876.230.702	72.064.848.381	
19	OTROS ACTIVOS		2.281.219.415	1.855.750.749	23	PRESTAMOS POR PAGAR		15.661.320.483	13.497.390.006
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		2.237.139.079	29.748.161	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		15.661.320.483	13.497.390.006
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		44.080.336	1.826.002.588	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		3	44.556.058.370
					2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		3	28.705.678
NO CORRIENTE			674.658.510.473	621.416.148.559	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		0	44.527.352.692
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		335.419.171.145	323.636.907.157	1904	Menos: PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		0	26.932.840.000
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		334.078.878.828	322.320.929.992	27	PROVISIONES		2.806.813.214	1.646.873.205
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		985.138.556	1.023.380.094	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		2.806.813.214	1.646.873.205
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		355.183.885	292.597.071	2790	PROVISIONES DIVERSAS		0	0
1228	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-30.125	0	29	OTROS PASIVOS		10.408.097.002	12.364.526.800
13	CUENTAS POR COBRAR		0	471.184.225	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		10.408.097.002	12.364.526.800
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0	0					
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFERIL RECAUDO		369.424.412	497.063.527	TOTAL PASIVO		58.601.453.105	101.533.546.665	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-369.424.412	-25.879.302	31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS		801.051.923.297	650.944.516.899
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		300.229.316.411	289.591.402.765	3105	CAPITAL FISCAL		307.350.394.698	307.350.394.698
1605	TERRENOS		95.094.608.828	93.649.155.922	3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		235.791.588.628	131.977.222.171
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		11.575.083.662	7.822.465.032	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		65.404.051.803	34.513.907.483
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		1.100.000	459.781.382	3114	RESERVAS		192.502.532.400	177.073.301.112
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		7.519.800	0	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		0	0
1640	EDIFICACIONES		161.599.053.167	154.740.809.643	3147	GANANCIAS O PERDIDAS POR COBERTURA DE FLUJOS DE EFFECTIVO		-284.513.701	29.691.435
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		3.877.522.200	1.248.765.464	3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR BENEFICIO POSEMPLEO		287.869.468	0
1650	REDES LINEAS Y CABLES		5.097.609.635	4.357.125.507					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		5.632.032.442	5.219.671.725	PATRIMONIO		801.051.923.297	650.944.516.899	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		19.971.989.112	18.028.725.925					
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		709.092.263	588.072.452					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		16.185.493.573	14.216.196.935					
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		567.945.498	567.945.498					
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		7.361.684.920	7.252.838.099					
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-27.451.418.688	-18.560.150.819					
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		0	0					
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO		0	0					
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		0	0					
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)		0	0					
19	OTROS ACTIVOS		39.010.022.917	7.716.654.412					
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		32.142.433.403	0					
2514	Menos: BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO		67.000.268.170	0					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		555.375.034	757.726.704					
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		11.775.000	11.775.000					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		24.726.611.441	23.016.712.505					
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-18.426.171.961	-16.069.559.797					
TOTAL ACTIVO			859.653.776.402	752.478.063.565	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		859.653.376.402	752.478.063.565	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	
81	ACTIVOS CONTINGENTES		3.198.448.939	70.598.447	91	PASIVOS CONTINGENTES		1.149.996.233	363.665.244
83	DEUDORAS DE CONTROL		3.974.431.794	24.747.799.999	93	ACREEDORAS DE CONTROL		4.999.282.391	7.594.646.750
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-7.172.880.733	-24.818.398.446	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-6.149.278.624	-7.958.311.994


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".