

## NOTAS A LOS INFORMES CONTABLES ENERO 2020

Atendiendo el procedimiento para la preparación y publicación de los informes contables mensuales incorporado a los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública mediante Resolución 182 del 19 de mayo de 2017 de la Contaduría General de la Nación, se presentan las siguientes notas a los informes contables del mes de enero 2020:

### 1. CUENTA 1110-DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

En el mes de enero se registra la recuperación de dineros cancelados por impuesto predial de los años 2001 a 2004 al municipio de Duitama (\$327.371.873)

### 2. CUENTA 1223-INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO

El saldo de esta cuenta se incrementa por la colocación de CDTs y comprende tanto el monto invertido como la capitalización de los rendimientos financieros generados así:

No. Cuenta	Banco	CDT	Rendimientos	Total
COB13CD000Q6	BBVA	\$ 944.685.708,89	\$ 10.867.886,04	\$ 955.553.594,93
<b>UPTC</b>		<b>\$ 944.685.708,89</b>	<b>\$ 10.867.886,04</b>	<b>\$ 955.553.594,93</b>
COB06CD1JDO1	ITAU	\$ 1.000.000.000,00	\$ 28.727.213,13	\$ 1.028.727.213,13
COB01CD09NQ6	BANCO DE BOGOTA	\$ 1.500.000.000,00	\$ 27.887.293,00	\$ 1.527.887.293,00
COB07CDBS91	BANCOLOMBIA	\$ 2.000.000.000,00	\$ 56.370.349,84	\$ 2.056.370.349,84
COB07CDOD275	BANCOLOMBIA	\$ 4.000.000.000,00	\$ 26.329.339,52	\$ 4.026.329.339,52
COB51CDO4IE8	DAVIVIENDA	\$ 4.000.000.000,00	\$ 214.947.286,46	\$ 4.214.947.286,46
<b>UNISALUD</b>		<b>\$ 12.500.000.000,00</b>	<b>\$ 354.261.481,95</b>	<b>\$ 12.854.261.481,95</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 13.444.685.708,89</b>	<b>\$ 365.129.367,99</b>	<b>\$ 13.809.815.076,88</b>

### 3. CUENTA 1384-OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En atención al concepto CGN20172300036311 del 11-07-2017 de la CGN, la cuenta 138413 se debita solamente cuando se emite el acto administrativo que aprueba el reintegro del IVA solicitado en devolución.

### 4. CUENTA 1660- EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO

Las adquisiciones de equipos con destino a proyectos de investigación científica durante el mes de enero sumaron \$208 millones.

### 5. CUENTA 1665- MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA

Durante el mes de enero se adquirieron muebles y equipos de oficina por un valor de \$70 millones.

### 6. CUENTA 1670-EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION

En el mes de enero se invirtió en equipos de cómputo y accesorios un valor de \$319 millones.

### 7. CUENTA 1906-AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

En atención al concepto 201820000045261 del 07-09-2018 de la Contaduría General de la Nación, según el cual las entidades de gobierno ejecutoras de los recursos de regalías (SGR) debitan la subcuenta 190604-Adquisición de bienes y

servicios y acreditan la subcuenta 290201-En administración, en el mes de enero se registraron los siguientes saldos:

PROYECTO	VALOR POR EJECUTAR
Estrategia para reducir la vulnerabilidad al cambio climático	\$11.715.794.827
Epigenética y neurodesarrollo	\$1.852.824.990
Interventoría para el mejoramiento del sitio histórico de la Batalla de Boyacá	\$554.513.798

En esta cuenta también se reflejan los saldos por amortizar de anticipos:

PROVEEDOR	CONTRATO	VALOR POR AMORTIZAR
Consortio futuro	064-2018	\$3.714.406.836
Medina & Rivera ingenieros	067-2017	\$232.389.740
Inerco Consultoría Colombia Ltda	069.2019	\$150.852.016
Coelci SAS	164-2018	\$32.790.983
Unión temporal A&M	402-2012	\$27.382.036

#### 8. CUENTA 1908-RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

Esta cuenta maneja los recursos entregados a Infiboy correspondientes al convenio CNV006/2017 Dpto. de Boyacá-Infiboy-Uptc.

#### 9. CUENTA 2701-LITIGIOS Y DEMANDAS

La actualización de procesos judiciales en el mes de enero incrementó la provisión para esta cuenta por un valor de \$383.373.796

#### 10. CUENTA 2910-INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

En esta cuenta se presentan los recaudos de matrícula y su amortización, la cual durante el mes de enero se realizó de la siguiente manera:

	Valor amortizado (\$)	Saldo por amortizar (\$)
Tecnológica	0	327.520
Pregrado	281.404.894	845.634.556
Posgrado	0	0

La cuenta también controla los recursos recibidos anticipadamente para la ejecución de contratos o convenios interadministrativos.

#### 11. CUENTA 4110-CONTRIBUCIONES E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Esta cuenta refleja los recaudos por concepto de estampilla pro-desarrollo UPTC aprobada mediante ordenanza 030/2005 y la estampilla pro Unal y demás Universidades, según Ley 1697 de 2013.

#### 12. CUENTA 4311-ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SALUD

Esta cuenta recauda los recursos administrados por la Unidad de Salud-Unisalud de la Universidad.

### 13. CUENTA 4808-INGRESOS DIVERSOS

En el mes de enero se registra la recuperación de dineros cancelados por impuesto predial de los años 2001 a 2004 al municipio de Duitama (327.371.873).

### 14. CUENTA 5111-GENERALES

Los gastos más representativos durante el mes de enero fueron el servicio de internet a Media Commerce Partners SAS, el servicio de vigilancia a Unión Temporal SCC Tunja, el mantenimiento de equipos de laboratorio a Advanced Instruments SAS, y el mantenimiento de instalaciones a Serviespeciales SAS.

### 15. CUENTA 5613-ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SALUD

Esta cuenta refleja los gastos y costos incurridos por la Unidad de Salud-Unisalud

### 16. CUENTA 8120-LITIGIOS

La actualización de procesos interpuestos por la Universidad trajo consigo un aumento de las estimaciones contables por valor de \$31.845.058

### 17. CUENTA 8190-OTROS ACTIVOS CONTINGENTES

En esta cuenta se controla el IVA que se solicita como devolución a la DIAN por la adquisición de bienes y servicios gravados.

### 18. CUENTA 8355-EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN

En la subcuenta 835511 se controlan los gastos de la ejecución de los proyectos de inversión pertenecientes al Sistema General de Regalías. La contrapartida se refleja en la subcuenta 891516.

### 19. CUENTA 9120- LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS

La actualización de procesos administrativos en contra de la Universidad generó una disminución de las provisiones por valor de \$1.244.070.254; su contrapartida se registra en la cuenta 990505.



ALBERTO LEMOS VALENCIA  
Vicerrector Administrativo y Financiero  
encargado de las funciones de Rector



BLANCA VALDERRAMA PEDRAZA  
Jefe Departamento Contabilidad  
TP 32.491-T

Proyectó: Edwin López Ávila