

## NOTAS A LOS INFORMES CONTABLES FEBRERO 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 correspondientes al mes de febrero 2020:

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

En este mes se registra la devolución del IVA correspondiente al bimestre septiembre-octubre 2019 (\$885.222.195). También es de destacar la recepción de recursos por valor de \$448.000.000 correspondientes al convenio interadministrativo 3865/2019 departamento de Boyacá-UPTC-Programa año cero.

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

Esta cuenta comprende tanto el capital invertido como la capitalización de los rendimientos financieros generados así:

No. Cuenta	Banco	CDT	Rendimientos	Total
COB19CD1TSY2	COLPATRIA	\$ 955.839.613,05	\$ 3.040.846,21	\$ 958.880.459,26
<b>UPTC</b>		<b>\$ 955.839.613,05</b>	<b>\$ 3.040.846,21</b>	<b>\$ 958.880.459,26</b>
COB06CD1JDO1	ITAU	\$ 1.000.000.000,00	\$ 31.919.125,70	\$ 1.031.919.125,70
COB01CD09NQ6	BANCO DE BOGOTA	\$ 1.500.000.000,00	\$ 31.871.192,00	\$ 1.531.871.192,00
COB07CDBS91	BANCOLOMBIA	\$ 2.000.000.000,00	\$ 63.416.643,57	\$ 2.063.416.643,57
COB07CDOD275	BANCOLOMBIA	\$ 4.000.000.000,00	\$ 39.494.009,28	\$ 4.039.494.009,28
COB51CDO4IE8	DAVIVIENDA	\$ 0,00	\$ 214.661.268,34	\$ 214.661.268,34
COB13CD0RRN9	BBVA	\$ 4.000.000.000,00	\$ 12.532.075,88	\$ 4.012.532.075,88
<b>UNISALUD</b>		<b>\$ 12.500.000.000,00</b>	<b>\$ 393.894.314,77</b>	<b>\$ 12.893.894.314,77</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 13.455.839.613,05</b>	<b>\$ 396.935.160,98</b>	<b>\$ 13.852.774.774,03</b>

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

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

### 4. CUENTA 1635- MAQUINARIA Y EQUIPO

Las adquisiciones de equipos con destino a proyectos de investigación científica y dependencias administrativas durante el mes de febrero sumaron \$30 millones.

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

Las adquisiciones de equipos con destino a proyectos de investigación científica y dependencias durante el mes de febrero sumaron \$417 millones.

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

Durante el mes de febrero se adquirieron muebles y equipos de oficina por un valor de \$244 millones.

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

En el mes de febrero se invirtió en equipos de cómputo y accesorios un valor de \$1.050 millones.

## 8. CUENTA 1681-BIENES DE ARTE Y CULTURA

Las adquisiciones de material bibliográfico durante el mes de febrero sumaron \$36 millones.

## 9. 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 febrero se registraron los siguientes saldos:

PROYECTO	VALOR POR EJECUTAR
Estrategia para reducir la vulnerabilidad al cambio climático	\$11.715.794.827
Epigenética y neurodesarrollo	\$1.702.174.738
Interventoría para el mejoramiento del sitio histórico de la Batalla de Boyacá	\$480.391.591

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

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

## 10. CUENTA 1908-RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

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

## 11. CUENTA 2460-CREDITOS JUDICIALES

En el mes de febrero se cancelaron sentencias ejecutoriadas por valor de \$153 millones.

## 12. CUENTA 2910-INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

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

	Valor amortizado (\$)	Saldo por amortizar (\$)
Tecnológica	0	292.469.844
Pregrado	844.214.682	1.368.014.799
Posgrado	0	641.086.779

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

### 13. 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.

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

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

### 15. CUENTA 4808-INGRESOS DIVERSOS

El valor más representativo en el mes de febrero es la devolución del IVA correspondiente al bimestre septiembre-octubre 2019 (\$885.222.195).

### 16. CUENTA 5111-GENERALES

Los gastos más representativos durante el mes de febrero fueron el servicio de vigilancia a Unión Temporal SCC Tunja, los exámenes médicos ocupacionales y complementarios al personal docente y administrativo a Carvajal Laboratorios SAS, el servicio de internet a Media Commerce Partners SAS, y el mantenimiento de la planta física a Coelci SAS.

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

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

### 18. CUENTA 8120-LITIGIOS

La actualización de procesos interpuestos por la Universidad trajo consigo una disminución de las estimaciones contables por valor de \$241.434.949

### 19. 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.

### 20. 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.



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