

NOTAS A LOS INFORMES CONTABLES MAYO 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 de mayo 2020:

1. CUENTA 1110-DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

En el mes de mayo se registran recursos recibidos por estampilla pro-Unal según resolución 5072 del 03-04-2020 por valor de \$4.310.899.793. En este mes se resalta la cancelación del acta parcial 13-2020 concerniente con la construcción del edificio de posgrados por valor de \$560.730.363, y el pago de equipos para la dirección de tecnologías por la suma de \$400.218.355

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	\$ 967.748.419,05	\$ 877.397,03	\$ 968.625.816,08
COB52CD64411	AV VILLAS	\$ 3.000.000.000,00	\$ 28.898.534,00	\$ 3.028.898.534,00
UPTC		\$ 3.967.748.419,05	\$ 29.775.931,03	\$ 3.997.524.350,08
COB01CD0B0M9	BANCO DE BOGOTA	\$ 1.000.000.000,00	\$ 82.971.692,00	\$ 1.082.971.692,00
COB01CD0ASZ1	BANCO DE BOGOTA	\$ 1.500.000.000,00	\$ 15.538.007,00	\$ 1.515.538.007,00
COB07CDBS91	BANCOLOMBIA	\$ 2.000.000.000,00	\$ 84.555.524,76	\$ 2.084.555.524,76
COB07CDOD275	BANCOLOMBIA	\$ 4.000.000.000,00	\$ 27.601.500,44	\$ 4.027.601.500,44
COB13CDORRN9	BBVA	\$ 4.000.000.000,00	\$ 50.128.303,52	\$ 4.050.128.303,52
UNISALUD		\$ 12.500.000.000,00	\$ 260.795.027,72	\$ 12.760.795.027,72
TOTAL		\$ 16.467.748.419,05	\$ 290.570.958,75	\$ 16.758.319.377,80

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 1615- CONSTRUCCIONES EN CURSO

En el mes de mayo se invierten recursos para el edificio de posgrados en construcción por valor de \$916.861.000.

5. CUENTA 1635- MAQUINARIA Y EQUIPO

Las adquisiciones de equipos con destino a proyectos de investigación científica, academia y restaurantes durante el mes de mayo sumaron \$145.112.000.

6. 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 mayo se registraron los siguientes saldos:

PROYECTO	VALOR POR EJECUTAR
----------	--------------------

Estrategia para reducir la vulnerabilidad al cambio climático	\$11.391.043.880
Epigenética y neurodesarrollo	\$1.373.652.345
Interventoría para el mejoramiento del sitio histórico de la Batalla de Boyacá	\$337.716.603

Los saldos por amortizar más significativos de anticipos entregados son:

PROVEEDOR	CONTRATO	VALOR POR AMORTIZAR
Consorcio futuro	064-2018	\$3.308.970.248
Medina & Rivera ingenieros	067-2017	\$207.049.678
Inerco Consultoría Colombia Ltda	069.2019	\$113.139.012
Unión temporal A&M	402-2012	\$27.382.036
Coelci SAS	164-2018	\$22.848.949

7. CUENTA 1908-RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

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

8. CUENTA 2407-RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

La subcuenta 240704 controla el recaudo de seguro estudiantil a nombre de la aseguradora Liberty Seguros. La subcuenta 240720 se afecta por el valor de los recursos recibidos que al cierre de la vigencia 2019 se desconoce su procedencia y destino, sobre los cuales se han adelantado las gestiones para la identificación del mismo y así garantizar una adecuada clasificación

9. CUENTA 2901-AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

Comprende saldos por amortizar de recursos por convenios y/o contratos interadministrativos recibidos del Departamento de Boyacá

10. CUENTA 2902-RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

A través de esta cuenta se controlan los recursos por convenios interadministrativos (\$6.962.637.066) y los recursos de regalías para proyectos de investigación (\$13.048.286.891).

11. CUENTA 2910-INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Las subcuenta 291006 y 291007 controlan los recursos recibidos anticipadamente para la ejecución de contratos interadministrativos. En la subcuenta 291026 se presentan los recaudos de matrícula y su amortización, la cual durante el mes de mayo se realizó de la siguiente manera:

	Valor amortizado (\$)	Saldo por amortizar (\$)
Tecnológica	576.925.481	778.888.787
Pregrado	3.262.817.221	4.391.765.166
Posgrado	4.166.484.577	4.710.136.317

12. 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. En el mes de mayo se registran recursos recibidos por estampilla pro-Unal según resolución 5072 del 03-04-2020, por valor de \$4.310.900.000.

13. CUENTA 4311-ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SALUD

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

14. CUENTA 4808-INGRESOS DIVERSOS

En el mes de mayo se reciben \$48.670.736 del Juzgado Primero Civil del Circuito por depósitos judiciales previamente consignados y por finalización del proceso ejecutivo 15001310300120100038700.

15. CUENTA 5111-GENERALES

Los gastos más representativos del mes de mayo fueron: el servicio de vigilancia y seguridad a Unión Temporal Anse-Nel (\$519.601.132), adecuaciones del terreno donde se construye el edificio de laboratorios ingeniería Tunja a Inerco Consultoria Colombia Ltda (\$158.458.000), servicio de aseo, limpieza y desinfección de instalaciones a Serviespeciales SAS (\$230.442.364), e interventoría edificio de posgrados Tunja a Medina & Rivera SAS (\$48.380.354).

16. CUENTA 5613-ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SALUD


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

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.



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



BLANCA VALDERRAMA PEDRAZA
Jefe Departamento de Contabilidad
TP 32491-T

Proyectó: Edwin López Ávila