



**UNIVERSIDAD DEL TOLIMA**  
**DIVISIÓN CONTABLE Y FINANCIERA**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE MARZO DE 2016**  
**Cifras en miles**

	A MARZO 31 DE 2016			A MARZO 31 DE 2015			VARIACIONES	
	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	ABSOLUTA	%
<b>ACTIVO</b>								
<b>EFFECTIVO</b>								
Caja				\$ 56.981	0,09%		-56.981	100%
Depósitos en instituciones financieras Cuentas Corrientes	\$ 23.808.897	38,81%		\$ 28.751.627	47,59%		-4.942.730	-17%
Depósitos en instituciones financieras Cuentas de Ahorro	\$ 37.539.818	61,19%		\$ 25.306.294	41,89%		12.233.524	48%
Certificado de depósito de ahorro a término	\$ -	0,00%		\$ 6.300.050	10,43%		-6.300.050	-100%
<b>Total efectivo</b>	<b>\$ 61.348.715</b>	<b>100%</b>	<b>16,11%</b>	<b>\$ 60.414.952</b>	<b>100%</b>	<b>18,73%</b>	<b>933.763</b>	<b>1,55%</b>
<b>INVERSIONES</b>								
Administración de liquidez en títulos participativos	\$ 2.960.459	95,57%		\$ 1.013.856	88,09%		1.946.603	192%
Patrimoniales en entidades no controladas	\$ 159.910	5,16%		\$ 159.910	13,89%		-	0%
Provisión para protección de inversiones	\$ -22.820	-0,74%		\$ -22.820	-1,98%		-	0%
<b>Total inversiones</b>	<b>\$ 3.097.549</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,81%</b>	<b>\$ 1.150.946</b>	<b>100%</b>	<b>0,36%</b>	<b>1.946.603</b>	<b>169%</b>
<b>DEUDORES</b>								
Venta de bienes	\$ 7.597	0,07%		\$ 7.597	0,09%		-	0%
Prestación de servicios	\$ 86.956	0,85%		\$ 86.956	1,05%		-	0%
Transferencias por cobrar Gobernación y Otros	\$ 7.170.279	70,00%		\$ 4.582.980	55,27%		2.587.299	56%
Avances y anticipos entregados	\$ 1.600.942	15,63%		\$ 2.599.033	31,34%		-998.091	-38%
Anticipos o saldos a favor por imp y contrib	\$ 642.767	6,28%		\$ 941.329	11,35%		-298.562	-32%
Depósitos entregados en garantía	\$ 7.700	0,08%		\$ 7.700	0,09%		-	0%
Otros deudores	\$ 812.320	7,93%		\$ 152.909	1,84%		659.411	431%
Provisión para deudores	\$ -85.956	-0,84%		\$ -85.956	-1,04%		-	0%
<b>Total deudores</b>	<b>\$ 10.242.605</b>	<b>100%</b>	<b>2,69%</b>	<b>\$ 8.292.548</b>	<b>100%</b>	<b>2,57%</b>	<b>1.950.057</b>	<b>24%</b>
<b>INVENTARIOS</b>								
Bienes producidos	\$ 994	1,55%		\$ 1.872	1,33%		-878	-47%
Mercancías en existencia	\$ 63.268	98,56%		\$ 139.018	98,72%		-75.750	-54%
Provisión para protección de inventarios	\$ -71	-0,11%		\$ -71	-0,05%		-	0%
<b>Total Inventarios</b>	<b>\$ 64.191</b>	<b>100%</b>	<b>0,02%</b>	<b>\$ 140.819</b>	<b>100%</b>	<b>0,04%</b>	<b>-76.628</b>	<b>-54%</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>								
Terrenos	\$ 124.954.250	77,24%		\$ 122.885.167	78,56%		2.069.083	2%
Semovientes	\$ 118.215	0,07%		\$ 125.094	0,08%		-6.879	-5%
Construcciones en curso	\$ 2.475.027	1,53%		\$ 1.360.418	0,87%		1.114.609	82%
Propiedad planta y equipo en tránsito	\$ 10.988	0,01%		\$ 177.390	0,11%		-166.402	-94%
Bienes muebles en bodega	\$ 704.561	0,44%		\$ 960.762	0,61%		-256.201	-27%
Edificaciones	\$ 28.113.655	17,38%		\$ 27.568.096	17,63%		545.559	2%
Planta, ductos, túneles	\$ 630.118	0,39%		\$ 630.118	0,40%		-	0%
Redes, líneas y cables	\$ 2.197.622	1,36%		\$ 1.210.872	0,77%		986.750	81%
Maquinaria y equipo	\$ 894.334	0,55%		\$ 837.678	0,54%		56.656	7%
Equipo médico y científico	\$ 8.932.031	5,52%		\$ 6.579.221	4,21%		2.352.810	36%

	A MARZO 31 DE 2016			A MARZO 31 DE 2015			VARIACIONES	
	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	ABSOLUTA	%
Muebles enseres y equipo de oficina	\$ 1.960.327	1,21%		\$ 1.676.029	1,07%		284.298	17%
Equipos de comunicación y computación	\$ 9.044.270	5,59%		\$ 8.355.188	5,34%		689.082	8%
Equipos de transporte, tracción y elevación	\$ 2.111.611	1,31%		\$ 2.106.913	1,35%		4.698	0%
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 298.910	0,18%		\$ 291.523	0,19%		7.387	3%
Depreciación acumulada	\$ -16.403.898	-10,14%		\$ -14.172.125	-9,06%		-2.231.773	16%
Provisión para protección de prop, planta y equipo	\$ -4.268.242	-2,64%		\$ -4.177.964	-2,67%		-90.278	2%
<b>Total Propiedad, planta y equipo</b>	<b>\$ 161.773.779</b>	<b>100%</b>	<b>42,49%</b>	<b>\$ 156.414.380</b>	<b>100%</b>	<b>48,50%</b>	<b>5.359.399</b>	<b>3%</b>
<b>BIENES DE BENÉFICO Y USO PÚBLICO</b>	<b>\$ 599.500</b>	<b>100%</b>	<b>0,16%</b>	<b>\$ 599.500</b>	<b>100%</b>	<b>0,19%</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>								
Bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 362.738	0,25%		\$ 423.581	0,44%		-60.843	-14%
Cargos diferidos	\$ 2.577	0,00%		\$ 41.556	0,04%		-38.979	-94%
Bienes de arte y cultura (Libros Biblioteca)	\$ 189.235	0,13%		\$ 162.352	0,17%		26.883	17%
Intangibles (Software- Licencias)	\$ 467.286	0,33%		\$ 399.028	0,42%		68.258	17%
Amortización acumulada de intangibles	\$ -324.241	-0,23%		\$ -270.211	-0,28%		-54.030	20%
Valorizaciones	\$ 142.911.983	99,51%		\$ 94.703.604	99,21%		48.208.379	51%
<b>Total Otros Activos</b>	<b>\$ 143.609.578</b>	<b>100%</b>	<b>37,72%</b>	<b>\$ 95.459.910</b>	<b>100%</b>	<b>29,60%</b>	<b>48.149.668</b>	<b>50%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 380.735.917</b>		<b>100,00%</b>	<b>\$ 322.473.055</b>		<b>100,00%</b>	<b>58.262.862</b>	<b>18%</b>
Cuentas de orden Deudoras Transferencia Ley 30/92	\$ 61.155.374			\$ 61.155.374			-	0%
Cuentas de orden Deudoras, Bienes en Custodia -Otros	\$ 10.094.027			\$ 11.069.786			-975.759	-9%
<b>PASIVO</b>								
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>								
Adquisición de bienes y servicios nacionales	\$ 3.178.189	7,33%		\$ 2.222.352	6,04%		955.837	43%
Acreedores	\$ 6.276.431	14,48%		\$ 2.839.154	7,71%		3.437.277	121%
Subsidios asignados (Auxilio Esposas, Padres e Hijos)	\$ 84.218	0,19%		\$ 86.418	0,23%		-2.200	-3%
Retención en la fuente e impuesto de Reteica	\$ 86.214	0,20%		\$ 167.888	0,46%		-81.674	-49%
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	\$ 360.657	0,83%		\$ 361	0,0010%		360.296	99805%
Recursos recibidos en administración	\$ 33.369.946	76,97%		\$ 31.497.836	85,56%		1.872.110	6%
<b>Total Cuentas por pagar</b>	<b>\$ 43.355.655</b>	<b>100%</b>	<b>51,40%</b>	<b>\$ 36.814.009</b>	<b>100%</b>	<b>82,98%</b>	<b>6.541.646</b>	<b>18%</b>
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG SOCIAL</b>								
Nómina por pagar	\$ 5.953.807	79,90%		\$ 819.646	90,29%		5.134.161	626%
Cesantías	\$ 1.084.641	14,56%		\$ 87.233	9,61%		997.408	1143%
Intereses a las cesantías	\$ 349.388	4,69%		\$ 700	0,08%		348.688	49813%
Prima de vacaciones	\$ 7.965	0,11%		\$ -	0,00%		7.965	100%
Prima de servicios	\$ 20.928	0,28%		\$ -	0,00%		20.928	100%
Prima de navidad	\$ 22.431	0,30%		\$ -	0,00%		22.431	100%
Indemnizaciones	\$ 11.395	0,15%		\$ 190	0,02%		11.205	5897%
Bonificaciones	\$ 1.406	0,02%		\$ -	0,00%		1.406	100%
<b>Total Obligaciones laborales y de seg social</b>	<b>\$ 7.451.961</b>	<b>100%</b>	<b>8,84%</b>	<b>\$ 907.769</b>	<b>100%</b>	<b>2,05%</b>	<b>6.544.192</b>	<b>721%</b>
<b>Provisión para prestaciones sociales</b>	<b>\$ 1.439.278</b>	<b>100%</b>	<b>1,71%</b>	<b>\$ 1.920.761</b>	<b>100%</b>	<b>4,33%</b>	<b>-481.483</b>	<b>-25%</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>								
Recaudos a favor de terceros	\$ 579.426	1,81%		\$ 4.367.572	92,44%		-3.788.146	-87%
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 31.516.427	98,19%		\$ 357.113	7,56%		31.159.314	8725%
<b>Total Otros pasivos</b>	<b>\$ 32.095.853</b>	<b>100%</b>	<b>38,05%</b>	<b>\$ 4.724.685</b>	<b>100%</b>	<b>10,65%</b>	<b>27.371.168</b>	<b>579%</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 84.342.747</b>		<b>100,00%</b>	<b>\$ 44.367.224</b>		<b>100,00%</b>	<b>39.975.523</b>	<b>90%</b>

	A MARZO 31 DE 2016			A MARZO 31 DE 2015			VARIACIONES	
	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	VALOR MILES	VERTICAL	VERTICAL	ABSOLUTA	%
PASIVOS ESTIMADOS								
Provisión para contingencias Litigios Cta. 2710	\$ 574.000	100,00%		\$ 598.000	100,00%		-24.000	-4%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 574.000</b>	<b>100%</b>		<b>\$ 598.000</b>	<b>100%</b>		<b>-24.000</b>	<b>-4%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 84.916.747</b>		<b>22,30%</b>	<b>\$ 44.965.224</b>		<b>13,94%</b>	<b>39.951.523</b>	<b>89%</b>
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>								
Capital fiscal	\$ 22.502.605	7,61%		\$ 57.779.009	20,82%		-35.276.404	-61%
Resultados del ejercicio	\$ 5.640.701	1,91%		\$ 334.251	0,12%		5.306.450	1588%
Superavit por donación	\$ 124.663.097	42,14%		\$ 121.864.886	43,91%		2.798.211	2%
Superavit por formación de intangibles	\$ 99.447	0,03%		\$ 99.447	0,04%		-	0%
Superavitr por valorización	\$ 142.911.983	48,31%		\$ 94.703.604	34,13%		48.208.379	51%
Pastrimonio institucional incorporado	\$ 3.795.402	1,28%		\$ 3.610.734	1,30%		184.668	5%
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	\$ -3.794.065	-1,28%		\$ -884.100	-0,32%		-2.909.965	329%
<b>Total patrimonio institucional</b>	<b>\$ 295.819.170</b>	<b>100%</b>	<b>77,70%</b>	<b>\$ 277.507.831</b>	<b>100%</b>	<b>86,06%</b>	<b>18.311.339</b>	<b>7%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 380.735.917</b>		<b>100,00%</b>	<b>\$ 322.473.055</b>	<b>100%</b>	<b>100,00%</b>	<b>58.262.862</b>	<b>18%</b>
Cuentas de orden Deudoras Transferencia Ley 30/92	\$ 61.155.374			\$ 61.155.374			-	0%
Cuentas de orden Deudoras, Bienes en Custodia -Otros	\$ 10.094.027			\$ 11.117.834			-1.023.807	-9%

JOSÉ HERMAN MUÑOZ ÑUNGO  
RECTOR

GIOVANNI URUEÑA CESPEDES  
JEFE DIVISIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

LUIS ALEJANDRO CRUZ GUTIERREZ  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR