

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA
MUNICIPIO	BOGOTA D.C.
ENTIDAD	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO	222711001
FECHA DE CORTE	A 30 DE JUNIO DEL 2021
PERIODO DE MOVIMIENTO	De : ABRIL 01/2021 A : JUNIO 30/2021
<b>Valores en pesos</b>	
<b>CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS</b>	

S	CUENTA		DESCRIPCIÓN	VARIACIÓN
D	1		ACTIVOS	272.688.448.568,00
D	1.1		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	24.062.571.311,00
D	1.1.10		DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	24.062.571.311,00
D	1.1.10.06	1.0	Este incremento corresponde a la materialización de las cuentas por cobrar por las dificultades presentadas en el aplicativo BOGDATA los cuales han persistido hasta el mes de mayo, recibándose los ingresos en el mes de Junio de 2021 de parte del Valor Adeudado.	24.062.571.311,00
D	1.2		INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	22.133.627.465,00
D	1.2.21		INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR	22.133.627.465,00
D	1.2.21.02	1.0	Esta variación corresponde que por las dificultades presentadas con la plataforma BOGDATA, se rendimiento CDT de Funcionamiento para garantizar el pago de las obligaciones de la Universidad y adicionalmente con la disminución de Ingresos por la política de matrícula cero.	22.133.627.465,00
D	1.3		CUENTAS POR COBRAR	12.848.060.252,00
D	1.3.84		OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.283.021.805,00
D	1.3.84.08	1.0	Corresponde al reconocimiento de las Cuentas de cobro emitidas por la Universidad en el mes de Diciembre por concepto de Cuotas partes por Cobrar	6.283.021.805,00
D	1.3.85		CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3.302.719.809,00
D	1.3.85.90		En esta cuentas se reclasificaron saldos de cuentas por cobrar del IDEXUD que se encuentran en proceso de investigación.	3.302.719.809,00
D	1.3.86		DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	6.565.038.447,00
D	1.3.86.90	1.0	Esta variación corresponde fundamentalmente al reconocimiento del Deterioro de las Cuentas por Cobrar por concepto de cuotas partes por cobrar identificado en el mes de Diciembre.	6.565.038.447,00
D	1.6		PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23.578.995.624,00
D	1.6.05		TERRENOS	13.120.373.900,00
D	1.6.05.05	1.0	Esta variación corresponde reconocimiento de Avalúo Comercial realizado a la Sede de Porvenir Bosar (Terrenos)	13.120.373.900,00
D	1.6.40		EDIFICACIONES	10.458.621.724,00
D	1.6.40.01	1.0	Esta variación corresponde reconocimiento de Avalúo Comercial realizado a la Sede de Porvenir Bosar (Edificaciones)	10.458.621.724,00
D	1.9		OTROS ACTIVOS	190.065.193.916,00
D	1.9.04		PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	190.065.193.916,00
D	1.9.04.02	1.0	Obedece la variación a lo recaudado por la secretaria de hacienda distrital correspondiente a la estampilla Pro Universidad Distrital	9.062.483.113,00
D	1.9.04.08	1.0	Obedece al reconocimiento de los derechos por cobrar por concepto de concurrencia a La Nación y a la SHD los cuales se actualizaros a diciembre 31 de 2020	181.002.710.803,00
D	2		PASIVOS	46.692.816.740,00
D	2.5		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41.593.697.365,00
D	2.5.14		BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	41.593.697.365,00

S	CUENTA		DESCRIPCIÓN	VARIACIÓN
D	2.5.14.10	1.0	La variación se debe al reporte del nuevo cálculo actuarial con corte a diciembre 31 de 2020 de acuerdo al informe entregado por el actuario contratado	39.773.915.734,00
D	2.5.14.12	1.0	La variación se debe al reporte del nuevo cálculo actuarial con corte a diciembre 31 de 2020 de acuerdo al informe entregado por el actuario contratado	794.926.771,00
D	2.5.14.14	1.0	La variación se debe al reporte del nuevo cálculo actuarial con corte a diciembre 31 de 2020 de acuerdo al informe entregado por el actuario contratado	1.024.854.860,00
D	2.9		OTROS PASIVOS	5.099.119.375,00
D	2.9.10		INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5.099.119.375,00
D	2.9.10.26	1.0	Este incremento corresponde al reconocimiento de los ingresos recibidos por concepto Contratos Firmados con el instituto de Extensión IDEXUD.	5.427.770.244,40
D	2.9.90		OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5.099.119.375,00
D	2.9.90.02	1.0	Esta variación corresponde al reconocimiento de los Ingresos Diferidos correspondientes al Convenio 2955 firmado con el SED.	5.099.119.375,00
D	3		PATRIMONIO	123.786.352.231,00
D	3.1		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	123.786.352.231,00
D	3.1.09		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	123.786.352.231,00
D	3.1.09.01	1.0	Obedece al resultado del año 2020 que se reconoce como Resultados de Ejercicios Anteriores.	123.786.352.231,00
D	4		INGRESOS	5.832.340.306,00
D	4.1		INGRESOS FISCALES	5.832.340.306,00
D	4.1.05		IMPUESTOS	3.223.504.457,00
D	4.1.05.76	1.0	Corresponde a una reclasificación de los fondos recibidos por concepto de Estampillas Pro Universidad Nacional, que para la vigencia 2020 se reconoció en la cuenta 4110 u de acuerdo a resolución de la Contaduría General de la Nación para la vigencia 2021 estos ingresos se registran en la cuenta 4105.	3.223.504.457,00
D	4.1.10		CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.608.835.849,00
D	4.1.10.27	1.0	Corresponde a una reclasificación de los fondos recibidos por concepto de Estampillas Pro Universidad Nacional, que para la vigencia 2020 se reconoció en la cuenta 4110 u de acuerdo a resolución de la Contaduría General de la Nación para la vigencia 2021 estos ingresos se registran en la cuenta 4105.	2.608.835.849,00
D	6.3		COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	11.104.934.907,00
D	6.3.05		SERVICIOS EDUCATIVOS	11.104.934.907,00
D	6.3.05.07		En el primer trimestre de la Vigencia 2021 se presenta un incremento significativo de los Costos por Conceptos de Servicios Educativos, motivado principalmente por las dificultades presentadas principalmente en el primer trimestre del año 2020 en el reconocimiento y pago de los Docentes de Hora Catedra debido al paro Estudiantil.	5.852.005.815,00
D	6.3.05.08		En el primer trimestre de la Vigencia 2021 se presenta un incremento significativo de los Costos por Conceptos de Servicios Educativos, motivado principalmente por las dificultades presentadas principalmente en el primer trimestre del año 2020 en el reconocimiento y pago de los Docentes de Hora Catedra debido al paro Estudiantil.	5.288.538.022,00

  
 RICARDO GARCÍA DUARTE  
 RECTOR

  
 EDUARD PINILLA RIVERA  
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO (E)

  
 Reviso ICVC VAF

S	CUENTA	DESCRIPCIÓN	VARIACIÓN
---	--------	-------------	-----------



---

**EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA**  
JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS



---

**JESÚS ÁLVARO MAHECHA RANGEL**  
JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD