



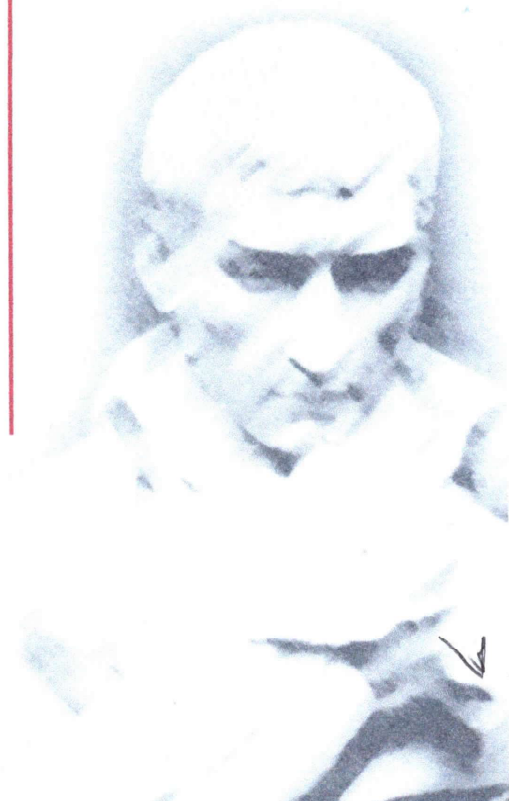
UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Informes Financieros y Contables Mensuales | Universidad Distrital Francisco José de Caldas



# INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES **Enero de 2019**

**Universidad Distrital  
Francisco José de Caldas**  
Bogotá D.C., Marzo 2019





**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE ENERO DEL 2019**  
*(Cifras en Pesos Colombianos sin decimales)*

Código	Descripción	Nota	Año 2018	Año 2019
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		<b>753.162.361.262</b>	<b>3.198.831.166.017</b>
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>313.085.745.353</b>	<b>272.632.356.154</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>97.842.550.145</b>	<b>50.374.766.352</b>
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		97.842.550.145	50.374.766.352
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>38.323.008.508</b>	<b>55.136.266.393</b>
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		38.323.008.508	55.136.266.393
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>90.517.973.829</b>	<b>10.168.076.016</b>
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		47.567.589.388	16.952.416
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		207.463.617	296.045.915
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		4.398.694	1.760.473
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		42.738.522.130	9.853.317.212
<b>14</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>		<b>890.295.069</b>	<b>787.196.844</b>
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		890.295.069	787.196.844
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>		<b>8.827.690</b>	<b>0</b>
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		8.827.690	0
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>85.503.090.111</b>	<b>156.166.050.549</b>
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		1.900.361.652	1.737.515.442
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		80.002.183.239	88.864.621.540
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.077.751.118	1.425.235.471
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		716.090.385	372.849.125
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		0	63.190.964.160
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		574.864.811	574.864.811
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		7.012.497.276	260.879.048
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-5.780.658.369	-260.879.048
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>440.076.615.909</b>	<b>2.926.198.809.863</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>336.384.402.688</b>	<b>272.763.947.143</b>
1605	TERRENOS		93.616.500.670	93.616.500.670
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		2.872.009.990	2.872.009.990
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		0	0
1640	EDIFICACIONES		174.394.345.951	170.055.069.234
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		5.860.782.898	632.078.953
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		59.659.573.594	4.383.289.263
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		14.918.585.886	6.018.145.042
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		52.551.038.624	3.364.034.525
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		518.743.199	294.714.234
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		376.689.995	490.000
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		5.307.140.092	9.296.091
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-73.691.008.211	-8.481.680.859
<b>17</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>		<b>103.692.213.221</b>	<b>104.363.790.402</b>
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN		5.990.836.530	4.703.184.968
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (Bibliotecas)		66.137.662.600	66.137.662.600
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES ( Monumentos y otros)		31.563.714.091	33.522.942.834
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>0</b>	<b>2.549.071.072.318</b>
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		0	2.549.071.072.318

Código	Descripción	Nota	Año 2018	Año 2019
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		<b>887.279.289.168</b>	<b>936.843.500.776</b>
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>886.670.083.877</b>	<b>936.218.136.980</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>6.143.387.830</b>	<b>8.122.158.744</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		472.122.964	1.844.177.023
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		3.762.708.621	4.472.372.599
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		1.148.931.231	1.321.097.510
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		352.389.625	144.448.116
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		174.901.554	141.338.529
2460	CRÉDITOS JUDICIALES		14.672.245	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		217.661.590	198.724.967
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>853.321.843.061</b>	<b>903.617.254.636</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		8.710.151.584	7.811.824.401
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		8.628.540.622	9.230.457.616
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		835.983.150.855	886.574.972.619
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>27.204.852.986</b>	<b>24.478.723.600</b>
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		4.770.095.082	4.212.559.411
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		4.556.421.370	266.701.190
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		17.878.336.534	19.999.462.999
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>609.205.291</b>	<b>625.363.796</b>
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>609.205.291</b>	<b>625.363.796</b>
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		52.998.804	60.541.524
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		556.206.487	564.822.272
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>-134.116.927.906</b>	<b>2.261.987.665.241</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS</b>		<b>-134.116.927.906</b>	<b>2.261.987.665.241</b>
3105	CAPITAL FISCAL		93.821.892.396	93.821.892.396
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-39.750.452	2.278.727.659.714
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		9.701.486.427	4.504.567.397
3145	IMPACTOS POR TRANSICIÓN NUEVO MARCO REGULACIÓN		-237.600.556.277	0
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS		0	-115.066.454.266
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>753.162.361.262</b>	<b>3.198.831.166.017</b>

✓

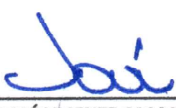
✓



Código	Descripción	Nota	Año 2018	Año 2019
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>		<b>494.177.871.060</b>	<b>6.548.000</b>
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		494.177.871.060	6.548.000
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>		<b>5.800.337.442</b>	<b>17.424.774.812</b>
8301	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0	0
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		0	16.502.736.602
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO		730.705.068	804.705.068
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		5.069.632.374	117.333.142
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>		<b>-499.978.208.502</b>	<b>-17.431.322.812</b>
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-494.177.871.060	-6.548.000
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-5.800.337.442	-17.424.774.812
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>		<b>142.529.920.591</b>	<b>56.499.465.238</b>
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		5.360.430.663	3.567.610.387
9149	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		59.100.017.878	0
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		78.069.472.050	52.931.854.851
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>		<b>11.001.830.871</b>	<b>8.799.999</b>
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		0	8.799.999
9312	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES		0	0
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		11.001.830.871	0
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>-153.531.751.462</b>	<b>-56.508.265.237</b>
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-142.529.920.591	-56.499.465.238
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-11.001.830.871	-8.799.999

Los suscritos Representante Legal, el Vicerrector Administrativo y Financiero, el Jefe de la División de Recursos Financieros y el Jefe de la Sección de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco Jose de Caldas certifican que los saldos contables agregados a 31 de enero del 2019, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados de conformidad con la información suministrada por las diferentes áreas académicas y/o administrativas, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública Actual; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.

  
**RICARDO GARCÍA DUARTE**  
 RECTOR

  
**JOSÉ VICENTE CASAS DÍAZ**  
 VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

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

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

✓





BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS

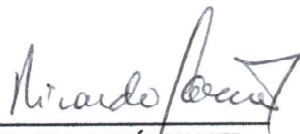
ESTADO DE RESULTADO  
A 31 DE ENERO DEL 2019

(Cifras en Pesos Colombianos sin decimales)

Código	Descripción	Nota	Año 2018	Año 2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>20.333.357.598</b>	<b>12.555.102.673</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4110	NO TRIBUTARIOS		0	0
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>6.987.872.235</b>	<b>1.024.918.197</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		6.987.872.235	1.024.918.197
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		0	0
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>1.467.981.703</b>	<b>1.572.353.476</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		1.467.981.703	1.572.353.476
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>11.877.503.660</b>	<b>9.957.831.000</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS		11.877.503.660	9.957.831.000
<b>6</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>		<b>8.471.442.423</b>	<b>6.278.168.700</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>		<b>8.471.442.423</b>	<b>6.278.168.700</b>
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		8.471.442.423	6.278.168.700
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2.318.242.940</b>	<b>2.086.035.297</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>2.318.242.940</b>	<b>1.971.008.047</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS		913.380.689	954.028.289
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		22.170.061	20.367.230
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		328.474.438	385.400
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		87.862.900	0
5107	PRESTACIONES SOCIALES		868.515.667	536.944.047
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		58.712.649	0
5111	GENERALES		39.126.536	459.283.081
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	0
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>0</b>	<b>115.027.250</b>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	115.027.250
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		0	0
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		0	0
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>			<b>9.543.672.235</b>	<b>4.190.898.676</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>157.814.715</b>	<b>337.249.920</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>157.814.715</b>	<b>337.249.920</b>
4802	FINANCIEROS		149.181.626	228.737.761
4808	INGRESOS DIVERSOS		8.633.089	9.608.404
4830			0	98.903.755

Código	Descripción	Nota	Año 2018	Año 2019
<b>5</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>523</b>	<b>23.581.199</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>523</b>	<b>23.581.199</b>
5802	COMISIONES		0	0
5804	FINANCIEROS		0	23.581.199
5890	GASTOS DIVERSOS		523	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>9.701.486.427</b>	<b>4.504.567.397</b>
	<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4810	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		0	0
5810	GASTOS EXTRAORDINARIOS		0	0
	<b>EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>9.701.486.427</b>	<b>4.504.567.397</b>

Los suscritos Representante Legal, el Vicerrector Administrativo y Financiero, el Jefe de la División de Recursos Financieros y el Jefe de la Sección de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco Jose de Caldas certifican que los saldos contables agregados a 31 de enero del 2019, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados de conformidad con la información suministrada por las diferentes áreas académicas y/o administrativas, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública Actual; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.

  
**RICARDO GARCÍA DUARTE**  
 RECTOR

  
**JOSÉ VICENTE CASAS DÍAZ**  
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

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

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

X



## BALANCE DE PRUEBA CUENTA

### De : ENE 1/2019 A : ENE 31/2019

UD 00089999230 -7

Procesado en: 2019/03/26 22:13:11:94

GRUPO CUENTA	DESCRIPCION	ULT. MOV.	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2019/1/31	47.066.314.442,00	23.680.504.315,00	20.372.052.405,00	50.374.766.352,00
11	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2019/1/31	47.066.314.442,00	23.680.504.315,00	20.372.052.405,00	50.374.766.352,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2019/03/13	54.982.050.616,00	31.162.369.723,00	31.008.153.946,00	55.136.266.393,00
12	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR	2019/03/13	54.982.050.616,00	31.162.369.723,00	31.008.153.946,00	55.136.266.393,00
13	CUENTAS POR COBRAR	2019/1/2/30	10.499.659.229,00	11.715.937.324,00	12.047.520.537,00	10.168.076.016,00
13	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2019/03/14	18.265.516,00	0,00	1.313.100,00	16.952.416,00
13	PRESTACION DE SERVICIOS	2019/03/20	319.766.114,00	0,00	23.720.199,00	296.045.915,00
13	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2019/1/2/30	1.760.473,00	11.530.184.476,00	11.530.184.476,00	1.760.473,00
13	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2019/03/22	10.159.867.126,00	185.752.848,00	492.302.762,00	9.853.317.212,00
14	PRESTAMOS POR COBRAR	2019/03/29	792.126.688,00	4.212.227,00	9.142.071,00	787.196.844,00
14	PRESTAMOS CONCEDIDOS	2019/03/29	792.126.688,00	4.212.227,00	9.142.071,00	787.196.844,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2019/03/31	272.878.974.393,00	0,00	115.027.250,00	272.763.947.143,00
16	TERRENOS	2019/08/02	93.616.500.670,00	0,00	0,00	93.616.500.670,00
16	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2017/1/3/31	2.872.009.990,00	0,00	0,00	2.872.009.990,00
16	EDIFICACIONES	2018/11/07	170.055.069.234,00	0,00	0,00	170.055.069.234,00
16	MAQUINARIA Y EQUIPO	2019/02/27	632.078.953,00	0,00	0,00	632.078.953,00
16	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2019/02/26	4.383.289.263,00	0,00	0,00	4.383.289.263,00
16	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2019/02/14	6.018.145.042,00	0,00	0,00	6.018.145.042,00
16	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2019/02/27	3.384.034.525,00	0,00	0,00	3.384.034.525,00
16	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	2018/12/31	294.714.234,00	0,00	0,00	294.714.234,00
16	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	2018/12/31	490.000,00	0,00	0,00	490.000,00
16	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2018/12/31	9.296.091,00	0,00	0,00	9.296.091,00
16	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	2019/03/31	(8.366.653.609,00)	0,00	115.027.250,00	(8.481.680.859,00)
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	2018/05/10	104.383.790.402,00	0,00	0,00	104.383.790.402,00
17	BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	2018/03/22	4.703.184.968,00	0,00	0,00	4.703.184.968,00
17	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	2017/1/3/31	66.137.662.600,00	0,00	0,00	66.137.662.600,00
17	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	2018/05/10	33.522.942.834,00	0,00	0,00	33.522.942.834,00
19	OTROS ACTIVOS	2019/1/3/31	2.705.335.702.651,00	1.285.508.706,00	1.384.088.490,00	2.705.237.122.867,00
19	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	2019/13/31	1.721.876.315,00	1.231.969.142,00	1.216.330.015,00	1.737.515.442,00
19	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2019/13/31	2.637.905.310.510,00	30.383.348,00	0,00	2.637.935.693.658,00
19	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2019/03/22	1.570.331.946,00	0,00	145.096.475,00	1.425.235.471,00
19	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2019/03/22	372.354.909,00	494.216,00	0,00	372.849.125,00
19	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2019/03/21	63.190.964.160,00	0,00	0,00	63.190.964.160,00
19	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	2017/1/2/31	574.864.811,00	0,00	0,00	574.864.811,00
19	ACTIVOS INTANGIBLES	2019/02/20	260.879.048,00	22.662.000,00	22.662.000,00	260.879.048,00
19	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	2019/09/28	(260.879.048,00)	0,00	0,00	(260.879.048,00)
24	CUENTAS POR PAGAR	2019/1/3/31	(8.460.066.391,00)	8.992.132.544,00	8.654.224.897,00	(8.122.158.744,00)
24	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2019/03/22	(1.930.418.778,00)	112.663.477,00	26.421.722,00	(1.844.177.023,00)
24	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2019/03/26	(4.122.516.468,00)	1.892.209.022,00	2.242.065.133,00	(4.472.372.599,00)
24	DESCUENTOS DE NOMINA	2019/03/26	(290.336.576,00)	4.755.843.067,00	5.796.604.001,00	(1.321.097.510,00)
24	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2019/1/3/31	(1.400.169.574,00)	1.466.991.745,00	211.270.287,00	(144.448.116,00)
24	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2018/10/17	(141.338.529,00)	0,00	0,00	(141.338.529,00)
24	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2019/03/26	(585.285.446,00)	764.425.233,00	377.863.754,00	(198.724.967,00)
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2019/03/26	(906.646.895.022,00)	17.656.964.263,00	14.687.865.401,00	(903.677.796.160,00)



**BALANCE DE PRUEBA CUENTA**  
**De : ENE 1/2019 A : ENE 31/2019**

UD 000899999230 -7

Procesado en: 2019/03/26 22:13:11:94

GRUPO CUENTA	DESCRIPCION	ULT. MOV.	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
25 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2019/03/26	(6.542.509.597,00)	5.425.751.436,00	5.695.066.240,00	(7.811.824.401,00)
25 12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2019/02/28	(8.917.666.054,00)	21.205.237,00	333.996.799,00	(9.230.457.616,00)
25 14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	2019/03/22	(891.186.719.371,00)	12.210.007.590,00	7.658.802.362,00	(886.635.514.143,00)
27	PROVISIONES	2019/03/19	(564.822.272,00)	0,00	0,00	(564.822.272,00)
27 01	LITIGIOS Y DEMANDAS	2019/03/19	(564.822.272,00)	0,00	0,00	(564.822.272,00)
29	OTROS PASIVOS	2019/03/22	(22.763.736.892,00)	3.766.026.091,00	5.481.014.799,00	(24.478.723.600,00)
29 02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2019/02/28	(4.147.042.201,00)	39.944.365,00	105.461.575,00	(4.212.559.411,00)
29 03	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	2019/03/22	(280.532.122,00)	223.200,00	6.392.268,00	(266.701.190,00)
29 10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2019/02/28	(18.356.162.569,00)	3.725.860.526,00	5.369.160.956,00	(19.989.462.999,00)
31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPER	2019/02/11	(2.257.483.097.844,00)	2.646.981.113.972,00	2.646.981.113.972,00	(2.257.483.097.844,00)
31 05	CAPITAL FISCAL	2017/12/31	(93.821.892.396,00)	0,00	0,00	(93.821.892.396,00)
31 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2019/01/26	0,00	0,00	2.278.727.659.714,00	(2.278.727.659.714,00)
31 10	RESULTADO DEL EJERCICIO	2019/01/01	(65.555.286.320,00)	65.555.286.320,00	0,00	0,00
31 45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGUL	2019/02/11	(2.213.172.373.394,00)	2.581.425.827.652,00	368.253.454.258,00	115.066.454.266,00
31 51	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LO	2018/12/31	115.066.454.266,00	0,00	0,00	115.066.454.266,00
43	VENTA DE SERVICIOS	2019/03/22	0,00	139.000,00	1.025.057.197,00	(1.024.918.197,00)
43 04	SERVICIOS EDUCATIVOS	2019/03/22	0,00	139.000,00	1.025.057.197,00	(1.024.918.197,00)
44	TRANSFERENCIAS	2019/03/13	0,00	0,00	1.572.353.476,00	(1.572.353.476,00)
44 28	OTRAS TRANSFERENCIAS	2019/03/13	0,00	0,00	1.572.353.476,00	(1.572.353.476,00)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2019/12/30	0,00	0,00	9.957.831.000,00	(9.957.831.000,00)
47 05	FONDOS RECIBIDOS	2019/12/30	0,00	0,00	9.957.831.000,00	(9.957.831.000,00)
48	OTROS INGRESOS	2019/03/29	0,00	0,00	337.249.920,00	(337.249.920,00)
48 02	FINANCIEROS	2019/03/13	0,00	0,00	228.737.761,00	(228.737.761,00)
48 08	INGRESOS DIVERSOS	2019/03/29	0,00	0,00	9.608.404,00	(9.608.404,00)
48 30	REVERSION DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	2019/01/01	0,00	0,00	98.903.755,00	(98.903.755,00)
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2019/03/26	0,00	7.433.008.218,00	5.462.000.171,00	1.971.008.047,00
51 01	SUELDOS Y SALARIOS	2019/03/22	0,00	6.416.028.460,00	5.462.000.171,00	954.028.289,00
51 02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2019/03/22	0,00	20.367.230,00	0,00	20.367.230,00
51 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2019/03/21	0,00	385.400,00	0,00	385.400,00
51 07	PRESTACIONES SOCIALES	2019/03/22	0,00	536.944.047,00	0,00	536.944.047,00
51 11	GENERALES	2019/03/26	0,00	459.283.081,00	0,00	459.283.081,00
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	2019/03/31	0,00	115.027.250,00	0,00	115.027.250,00
53 60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2019/03/31	0,00	115.027.250,00	0,00	115.027.250,00
58	OTROS GASTOS	2019/02/11	0,00	23.581.199,00	0,00	23.581.199,00
58 04	FINANCIEROS	2019/02/11	0,00	23.581.199,00	0,00	23.581.199,00
58 63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2019/02/28	0,00	6.278.168.700,00	0,00	6.278.168.700,00
63	SERVICIOS EDUCATIVOS	2019/03/22	0,00	6.278.168.700,00	0,00	6.278.168.700,00
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	2019/03/22	0,00	6.278.537.678,00	6.278.537.678,00	0,00
72 07	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGIC	2019/03/22	0,00	819.168.599,00	819.168.599,00	0,00
72 08	GENERALES	2019/03/22	0,00	5.424.665.364,00	5.424.665.364,00	0,00
72 50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	2019/02/28	0,00	34.703.715,00	34.703.715,00	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	2019/03/21	6.548.000,00	3.343.974,00	3.343.974,00	6.548.000,00
81 90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	2019/03/21	6.548.000,00	3.343.974,00	3.343.974,00	6.548.000,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	2019/03/26	17.433.549.812,00	11.414.884.156,00	11.423.659.156,00	17.424.774.812,00

**BALANCE DE PRUEBA CUENTA**  
**De: ENE 1/2019 A: ENE 31/2019**

UD 000899999230 -7

Procesado en: 2019/03/26 22:13:11:94

GRUPO CUENTA	DESCRIPCION	ULT. MOV.	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
83 01	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTIA	2019/03/26	0,00		494.216,00	0,00
83 15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2019/02/14	16.502.736.602,00		0,00	16.502.736.602,00
83 69	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	2019/01/30	813.480.068,00		8.775.000,00	804.705.068,00
83 90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2019/03/22	117.333.142,00	11.414.389.940,00	11.414.389.940,00	117.333.142,00
89 89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	2019/03/26	(17.440.097.812,00)	12.613.190,00	3.838.190,00	(17.431.322.812,00)
89 91	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	2019/02/28	(6.548.000,00)		0,00	(6.548.000,00)
89 15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	2019/03/26	(17.433.549.812,00)	12.613.190,00	3.838.190,00	(17.424.774.812,00)
91 91	PASIVOS CONTINGENTES	2019/03/26	(45.886.586.330,00)	121.373.760,00	10.734.252.668,00	(56.499.465.238,00)
91 90	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE	2019/03/19	(3.567.610.387,00)		0,00	(3.567.610.387,00)
91 90	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2019/03/26	(42.318.975.943,00)	121.373.760,00	10.734.252.668,00	(52.931.854.851,00)
93 93	ACREEDORAS DE CONTROL	2018/08/30	(8.799.999,00)		0,00	(8.799.999,00)
93 06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	2018/08/30	(8.799.999,00)		0,00	(8.799.999,00)
99 99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2019/03/26	45.895.386.329,00	10.734.252.668,00	121.373.760,00	56.508.265.237,00
99 05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	2019/03/26	45.886.586.330,00	10.734.252.668,00	121.373.760,00	56.499.465.238,00
99 15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	2018/08/30	8.799.999,00		0,00	8.799.999,00
<b>T O T A L E S</b>			0,00	2.787.659.700.958,00	2.787.659.700.958,00	0,00