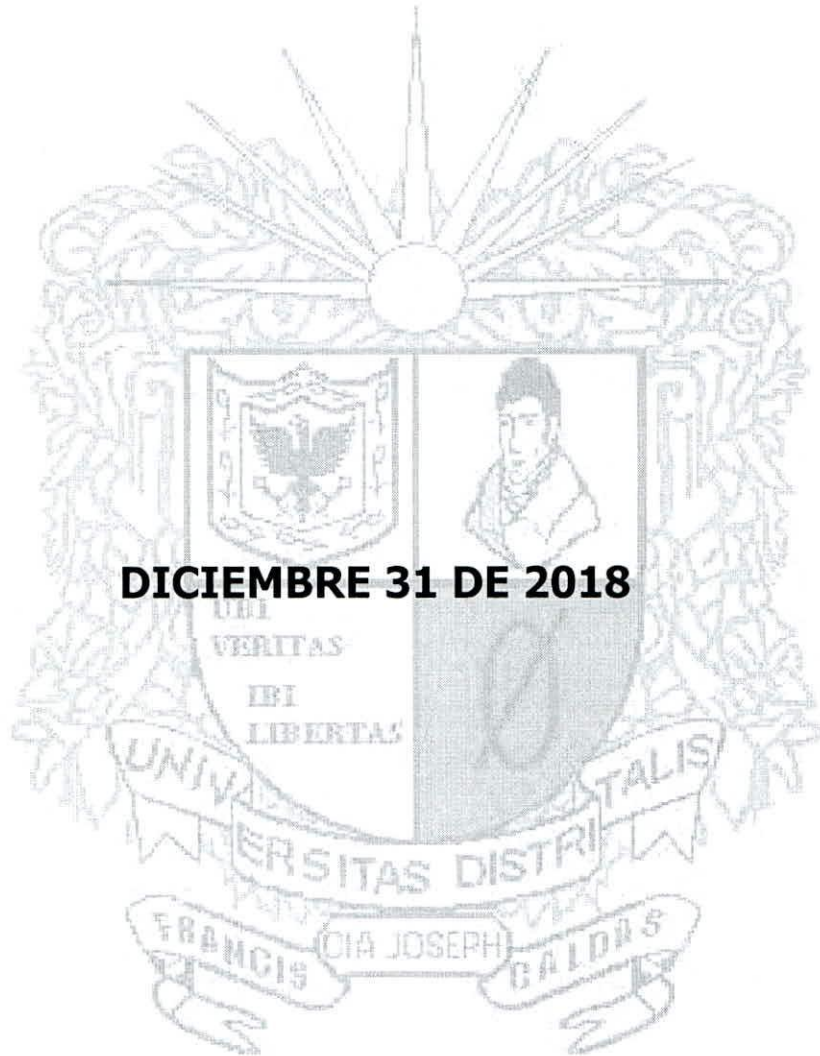


**UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSE DE CALDAS**



FEBRERO 27 DE 2019



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras en Pesos)

1 ACTIVOS	3.195.918.618.421	2 PASIVOS	938.435.520.577
ACTIVO CORRIENTE	269.604.781.308	PASIVO CORRIENTE	46.744.520.458
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	47.066.314.442	24 CUENTAS POR PAGAR	8.460.066.391
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	47.066.314.442	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.930.418.778
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54.982.050.616	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.122.516.488
1221 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	54.982.050.616	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	280.336.576
13 CUENTAS POR COBRAR	10.499.659.229	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.400.169.574
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	18.265.516	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	141.338.529
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	319.766.114	2460 CRÉDITOS JUDICIALES	0
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.760.473	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	585.286.446
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10.159.867.126	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15.520.717.175
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	792.126.688	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	6.542.509.597
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	792.126.688	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8.917.666.054
15 INVENTARIOS	0	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	60.541.524
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	0	29 OTROS PASIVOS	22.763.736.892
19 OTROS ACTIVOS	156.264.630.333	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4.147.042.201
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	1.721.876.315	2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	260.532.122
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	88.834.238.192	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	18.356.162.569
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.570.331.946		
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	372.354.909		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	63.190.964.160		
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	574.864.811		
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	260.879.048		
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-260.879.048		

43



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras en Pesos)

ACTIVO NO CORRIENTE	2.926.313.837.113	PASIVO NO CORRIENTE	891.691.000.119
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	272.878.974.393	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	891.691.000.119
1605 TERRENOS	93.616.500.670	2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	891.126.177.847
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.872.009.990	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	564.822.272
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0		
1640 EDIFICACIONES	170.055.069.234	TOTAL PASIVO	938.435.520.577
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	632.078.953		
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4.383.289.263		
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.018.145.042		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.364.034.525	3 PATRIMONIO	2.257.483.097.844
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	294.714.234		
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	490.000	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.257.483.097.844
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	9.296.091		
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-8.366.653.609	3105 CAPITAL FISCAL	93.821.892.396
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	104.363.790.402	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0
		3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	65.555.286.320
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	4.703.184.968	3145 IMPACTOS POR TRANSICIÓN NUEVO MARCO REGULACIÓN	2.213.172.373.394
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (Bibliotecas)	66.137.662.600	3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS	-115.066.454.266
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES (Monumentos y otros)	33.522.942.834		
19 OTROS ACTIVOS	2.549.071.072.318	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	3.195.918.618.421
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2.549.071.072.318		



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras en Pesos)

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	6.548.000	91	PASIVOS CONTINGENTES	45.886.586.330
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	6.548.000	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	3.567.610.387
			9149	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	0
			9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	42.318.975.943
83	DEUDORAS DE CONTROL	17.433.549.812	93	ACREEDORAS DE CONTROL	8.799.999
8301	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	8.799.999
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	16.502.736.602	9312	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	0
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	813.480.068	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	117.333.142			
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-17.440.097.812	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-45.895.386.329
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-6.548.000	9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-45.886.586.330
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-17.433.549.812	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-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 30 de septiembre de 2018, 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
 T.P. 27945-T

42



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras en Pesos)

4 INGRESOS OPERACIONALES		310.000.419.651
41 INGRESOS FISCALES		36.388.713.657
4110 NO TRIBUTARIOS		36.388.713.657
43 VENTA DE SERVICIOS		27.962.958.028
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS		28.033.460.909
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		-70.502.881
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		26.972.731.966
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		26.972.731.966
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		218.676.016.000
4705 FONDOS RECIBIDOS		218.676.016.000
6 COSTOS DE VENTAS		151.722.781.616
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		151.722.781.616
6305 SERVICIOS EDUCATIVOS		151.722.781.616
5 GASTOS OPERACIONALES		91.569.023.071
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		80.131.648.609
5101 SUELDOS Y SALARIOS		10.915.164.581
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		370.571.001
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		5.299.154.874
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		553.044.900
5107 PRESTACIONES SOCIALES		7.258.138.976
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		118.608.626
5111 GENERALES		55.074.899.640
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		542.066.011
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		11.437.374.462
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		10.451.212.751
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		356.771.057
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		629.390.654
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		66.708.614.964
4 INGRESOS NO OPERACIONALES		14.020.456.377
48 OTROS INGRESOS		14.020.456.377
4802 FINANCIEROS		7.894.356.206
4808 INGRESOS DIVERSOS		6.126.100.171



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras en Pesos)


5 GASTOS NO OPERACIONALES		15.173.785.021
58 OTROS GASTOS		15.173.785.021
5804 FINANCIEROS		14.628.280.008
5890 GASTOS DIVERSOS		545.505.013
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-1.153.328.644
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		0
4810 INGRESOS EXTRAORDINARIOS		0
5810 GASTOS EXTRAORDINARIOS		0
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO		65.555.286.320

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 José de Caldas certifican que los saldos contables agregados a 30 de septiembre de 2018, 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

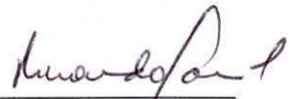

JESÚS ÁLVARO MAHECHA RANGEL
JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
T.P. 27945-T



UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2017	-143.778.663.881
Variaciones patrimoniales durante el año 2018	2.401.261.761.725
Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2018	<u>2.257.483.097.844</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2018	AÑO 2017	VARIACION
INCREMENTOS			
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	65.555.286.320	0	65.555.286.320
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGUL	2.213.172.373.394	-237.600.556.277	2.450.772.929.671
TOTAL INCREMENTOS			<u>2.516.328.215.991</u>
DISMINUCIONES			
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LO	-115.066.454.266	0	-115.066.454.266
TOTAL DISMINUCIONES			<u>-115.066.454.266</u>
PARTIDAS SIN VARIACION			
3105 CAPITAL FISCAL	93.821.892.396	93.821.892.396	0
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION			<u>0</u>


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
T.P. 27945-T

DEPARTAMENTO : CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO: 222711001
FECHA DE CORTE: 31/12/2018
PERIODO DE MOVIMIENTO: (1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018)

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
1	ACTIVO	700.872.137.669,57	3.039.973.418.566,28	544.926.937.814,85	3.195.918.618.421,00	269.604.781.308,00	2.926.313.837.113,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	59.951.126.733,88	194.463.737.808,42	207.348.550.100,30	47.066.314.442,00	47.066.314.442,00	-
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	59.951.126.733,88	194.463.737.808,42	207.348.550.100,30	47.066.314.442,00	47.066.314.442,00	-
111005	Cuenta corriente	276.431.395,66	70.904.750.303,04	71.112.813.149,70	68.368.549,00	68.368.549,00	-
111006	Cuenta de ahorro	59.674.695.338,22	123.558.987.505,38	136.235.736.950,60	46.997.945.893,00	46.997.945.893,00	-
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	57.992.946.346,00	31.313.195.807,00	34.324.091.537,00	54.982.050.616,00	54.982.050.616,00	-
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VA	57.992.946.346,00	31.313.195.807,00	34.324.091.537,00	54.982.050.616,00	54.982.050.616,00	-
122102	Certificados de depósito a término (CDT)	25.540.888.270,00	31.313.195.807,00	19.695.811.529,00	37.158.272.548,00	37.158.272.548,00	-
122113	Acciones ordinarias	32.452.058.076,00	-	14.628.280.008,00	17.823.778.068,00	17.823.778.068,00	-
13	CUENTAS POR COBRAR	110.971.994.172,71	89.269.809.486,01	189.742.144.429,72	10.499.659.229,00	10.499.659.229,00	-
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTAR	64.134.392.628,00	6.184.172.820,00	70.300.299.932,00	18.265.516,00	18.265.516,00	-
131104	Sanciones	22.214.370,00	162.138,00	4.110.992,00	18.265.516,00	18.265.516,00	-
131113	Estampillas	64.112.178.258,00	6.184.010.682,00	70.296.188.940,00	-	-	-
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	222.276.096,00	371.101.712,00	273.611.694,00	319.766.114,00	319.766.114,00	-
131701	Servicios educativos	222.276.096,00	371.101.712,00	273.611.694,00	319.766.114,00	319.766.114,00	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	4.398.694,00	77.449.264.396,63	77.451.902.617,63	1.760.473,00	1.760.473,00	-
133712	Otras transferencias	4.398.694,00	77.449.264.396,63	77.451.902.617,63	1.760.473,00	1.760.473,00	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	46.610.926.754,71	5.265.270.557,38	41.716.330.186,09	10.159.867.126,00	10.159.867.126,00	-
138408	Cuotas partes de pensiones	38.177.592.595,00	1.375.526.602,00	38.177.592.595,00	1.375.526.602,00	1.375.526.602,00	-
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	1.810.194.518,00	2.086.183.507,00	1.810.194.518,00	2.086.183.507,00	2.086.183.507,00	-
138490	Otras cuentas por cobrar	6.623.139.641,71	1.803.560.448,38	1.728.543.073,09	6.698.157.017,00	6.698.157.017,00	-
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	-	1.215.212.941,00	423.086.253,00	792.126.688,00	792.126.688,00	-
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	-	1.215.212.941,00	423.086.253,00	792.126.688,00	792.126.688,00	-
141525	Créditos a empleados	-	1.215.212.941,00	423.086.253,00	792.126.688,00	792.126.688,00	-
15	INVENTARIOS	12.624.513,00	5.397.319.005,00	5.409.943.518,00	-	-	-
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	12.624.513,00	5.397.319.005,00	5.409.943.518,00	-	-	-
151403	Medicamentos	-	15.417.162,00	15.417.162,00	-	-	-
151405	Materiales reactivos y de laboratorio	-	73.205.825,00	73.205.825,00	-	-	-
151415	Materiales para educación	12.624.513,00	58.754.666,00	71.379.179,00	-	-	-
151421	Dotación a trabajadores	-	108.246.896,00	108.246.896,00	-	-	-
151424	Elementos y materiales para construcción	-	4.772.768.016,00	4.772.768.016,00	-	-	-
151490	Otros materiales y suministros	-	368.926.440,00	368.926.440,00	-	-	-
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	276.259.203.637,36	2.615.563.634,30	5.995.792.878,66	272.878.974.393,00	-	272.878.974.393,00
1605	TERRENOS	93.616.500.670,00	-	-	93.616.500.670,00	-	93.616.500.670,00
160501	Urbanos	46.916.937.100,00	-	-	46.916.937.100,00	-	46.916.937.100,00
160502	Rurales	178.637.500,00	-	-	178.637.500,00	-	178.637.500,00
160505	Terrenos de propiedad de terceros	46.520.926.070,00	-	-	46.520.926.070,00	-	46.520.926.070,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.872.009.990,00	-	-	2.872.009.990,00	-	2.872.009.990,00
161501	Edificaciones	2.872.009.990,00	-	-	2.872.009.990,00	-	2.872.009.990,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	1.307.781.815,00	1.307.781.815,00	-	-	-
163502	Equipo médico y científico	-	861.065.059,00	861.065.059,00	-	-	-
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	-	4.606.028,00	4.606.028,00	-	-	-
163504	Equipos de comunicación y computación	-	190.196.472,00	190.196.472,00	-	-	-

39

DEPARTAMENTO :	CUNDINAMARCA	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
MUNICIPIO:	BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.	
ENTIDAD:	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS	
CODIGO:	222711001	
FECHA DE CORTE	31/12/2018	
PERIODO DE MOVIMIENTO	(1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018)	Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	251.914.256,00	251.914.256,00	-	-	-
1640	EDIFICACIONES	174.394.345.951,00	-	4.339.276.717,00	170.055.069.234,00	-	170.055.069.234,00
164001	Edificios y casas	146.032.455.094,00	-	4.339.276.717,00	141.693.178.377,00	-	141.693.178.377,00
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	28.361.890.857,00	-	-	28.361.890.857,00	-	28.361.890.857,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	632.078.952,66	0,54	0,20	632.078.953,00	-	632.078.953,00
165501	Equipo de construcción	262.200.000,20	-	0,20	262.200.000,00	-	262.200.000,00
165505	Equipo de música	79.603.630,81	0,19	-	79.603.631,00	-	79.603.631,00
165506	Equipo de recreación y deporte	283.516.470,73	0,27	-	283.516.471,00	-	283.516.471,00
165511	Herramientas y accesorios	6.758.850,92	0,08	-	6.758.851,00	-	6.758.851,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	3.522.224.203,56	861.065.059,47	0,03	4.383.289.263,00	-	4.383.289.263,00
166002	Equipo de laboratorio	3.521.996.404,03	861.065.059,00	0,03	4.383.061.463,00	-	4.383.061.463,00
166090	Otro equipo médico y científico	227.799,53	0,47	-	227.800,00	-	227.800,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.013.539.014,58	4.606.028,03	0,61	6.018.145.042,00	-	6.018.145.042,00
166501	Muebles y enseres	1.056.433.300,31	2.346.300,00	0,31	1.058.779.600,00	-	1.058.779.600,00
166502	Equipo y máquina de oficina	4.956.119.214,30	2.259.728,00	0,30	4.958.378.942,00	-	4.958.378.942,00
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	986.499,97	0,03	-	986.500,00	-	986.500,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.173.838.053,42	190.196.472,07	0,49	3.364.034.525,00	-	3.364.034.525,00
167001	Equipo de comunicación	1.694.734.756,49	11.177.670,00	0,49	1.705.912.426,00	-	1.705.912.426,00
167002	Equipo de computación	1.479.103.296,93	179.018.802,07	-	1.658.122.099,00	-	1.658.122.099,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	42.799.978,25	251.914.256,00	0,25	294.714.234,00	-	294.714.234,00
167502	Terrestre	42.799.978,25	251.914.256,00	0,25	294.714.234,00	-	294.714.234,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	490.000,05	-	0,05	490.000,00	-	490.000,00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	490.000,05	-	0,05	490.000,00	-	490.000,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	9.296.091,44	-	0,44	9.296.091,00	-	9.296.091,00
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	9.296.091,44	-	0,44	9.296.091,00	-	9.296.091,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLAN DE	(8.017.919.267,60)	3,19	348.734.344,59	(8.366.653.609,00)	-	(8.366.653.609,00)
168501	Edificaciones	(1.068.118.561,80)	1,38	348.734.343,58	(1.416.852.904,00)	-	(1.416.852.904,00)
168504	Maquinaria y equipo	(295.422.106,32)	0,64	0,32	(295.422.106,00)	-	(295.422.106,00)
168505	Equipo médico y científico	(2.812.735.893,43)	0,50	0,07	(2.812.735.893,00)	-	(2.812.735.893,00)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(659.281.509,94)	0,06	0,12	(659.281.509,00)	-	(659.281.509,00)
168507	Equipos de comunicación y computación	(3.173.838.054,00)	0,50	0,50	(3.173.838.054,00)	-	(3.173.838.054,00)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(8.033.143,11)	0,11	-	(8.033.143,00)	-	(8.033.143,00)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(490.000,00)	-	-	(490.000,00)	-	(490.000,00)
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURAL	104.363.790.402,00	-	-	104.363.790.402,00	-	104.363.790.402,00
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	4.703.184.968,00	-	-	4.703.184.968,00	-	4.703.184.968,00
170510	Bibliotecas	4.703.184.968,00	-	-	4.703.184.968,00	-	4.703.184.968,00
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	66.137.662.600,00	-	-	66.137.662.600,00	-	66.137.662.600,00
171010	Bibliotecas	66.137.662.600,00	-	-	66.137.662.600,00	-	66.137.662.600,00
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	33.522.942.834,00	-	-	33.522.942.834,00	-	33.522.942.834,00
171501	Monumentos	29.660.386.800,00	-	-	29.660.386.800,00	-	29.660.386.800,00
171590	Otros bienes históricos y culturales	3.862.556.034,00	-	-	3.862.556.034,00	-	3.862.556.034,00
19	OTROS ACTIVOS	91.320.451.864,62	2.715.698.579.884,55	101.683.329.098,17	2.705.335.702.651,00	156.264.630.333,00	2.549.071.072.318,00
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.871.881.844,38	1.636.826.714,68	2.786.832.244,06	1.721.876.315,00	1.721.876.315,00	-
190201	Efectivo y equivalentes al efectivo	823.629.970,38	74.725.642,68	392.809.313,06	505.546.300,00	505.546.300,00	-
190203	Inversiones	1.200.544.400,00	1.232.013.150,00	1.216.227.535,00	1.216.330.015,00	1.216.330.015,00	-
190207	Otros activos	847.707.474,00	330.087.922,00	1.177.795.396,00	-	-	-

DEPARTAMENTO : CUNDINAMARCA CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO: 222711001
FECHA DE CORTE: 31/12/2018
PERIODO DE MOVIMIENTO: (1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018)

Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	85.453.276.613,56	2.633.797.817.506,87	81.345.783.610,43	2.637.905.310.510,00	88.834.238.192,00	2.549.071.072.318,00
190401	Efectivo y equivalentes al efectivo	2.396.833.787,56	2.437.385.595,87	2.400.000.000,43	2.434.219.383,00	2.434.219.383,00	-
190402	Recursos entregados en administración	77.334.381.137,00	3.874.493.631,00	606.155.400,00	80.602.719.368,00	80.602.719.368,00	-
190403	Inversiones	5.722.061.689,00	8.272.086.503,00	8.196.848.751,00	5.797.299.441,00	5.797.299.441,00	-
190408	Derechos por cobrar - Concurrencia para el pago de pensio	-	2.619.213.851.777,00	70.142.779.459,00	2.549.071.072.318,00	-	2.549.071.072.318,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	303.360.361,00	1.943.558.768,00	676.587.183,00	1.570.331.946,00	1.570.331.946,00	-
190501	Seguros	-	1.620.804.425,00	353.832.840,00	1.266.971.585,00	1.266.971.585,00	-
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	303.360.361,00	322.754.343,00	322.754.343,00	303.360.361,00	303.360.361,00	-
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.117.068.235,00	1.299.883.635,00	3.044.596.961,00	372.354.909,00	372.354.909,00	-
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	373.747.115,00	46.488.000,00	136.185.543,00	284.049.572,00	284.049.572,00	-
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	1.743.321.120,00	1.253.395.635,00	2.908.411.418,00	88.305.337,00	88.305.337,00	-
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	-	76.509.221.663,00	13.318.257.503,00	63.190.964.160,00	63.190.964.160,00	-
190801	En administración	-	76.509.221.663,00	13.318.257.503,00	63.190.964.160,00	63.190.964.160,00	-
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	574.864.811,00	-	-	574.864.811,00	574.864.811,00	-
190903	Depósitos judiciales	574.864.811,00	-	-	574.864.811,00	574.864.811,00	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	260.879.047,68	511.271.597,00	511.271.596,68	260.879.048,00	260.879.048,00	-
197007	Licencias	66.866.405,00	511.271.596,00	511.271.596,00	66.866.405,00	66.866.405,00	-
197008	Softwares	194.012.642,68	1,00	0,68	194.012.643,00	194.012.643,00	-
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(260.879.048,00)	-	-	(260.879.048,00)	(260.879.048,00)	-
197508	Softwares	(260.879.048,00)	-	-	(260.879.048,00)	(260.879.048,00)	-
2	PASIVO	868.707.752.990,43	371.392.834.579,43	441.120.602.166,00	938.435.520.577,00	937.870.698.305,00	564.822.272,00
24	CUENTAS POR PAGAR	14.466.505.377,43	106.472.250.580,43	100.465.811.594,00	8.460.066.391,00	8.460.066.391,00	-
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.119.322.595,00	25.418.000.224,00	21.229.096.407,00	1.930.418.778,00	1.930.418.778,00	-
240101	Bienes y servicios	6.119.322.595,00	25.418.000.224,00	21.229.096.407,00	1.930.418.778,00	1.930.418.778,00	-
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.552.525.943,43	26.405.680.204,43	25.975.670.749,00	4.122.516.488,00	4.122.516.488,00	-
240720	Recaudos por clasificar	5.858.100,00	21.450.982,00	41.987.595,00	26.394.713,00	26.394.713,00	-
240726	Rendimientos financieros	2.901.541.293,43	27.129.735,43	132.368.275,00	3.006.779.833,00	3.006.779.833,00	-
240790	Otros recursos a favor de terceros	1.645.126.550,00	26.357.099.487,00	25.801.314.879,00	1.089.341.942,00	1.089.341.942,00	-
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	2.502.436.688,00	35.334.185.406,00	33.112.085.294,00	280.336.576,00	280.336.576,00	-
242401	Aportes a fondos pensionales	472.630.031,00	7.397.949.366,00	6.958.257.966,00	32.938.631,00	32.938.631,00	-
242402	Aportes a seguridad social en salud	1.070.146.049,00	9.454.701.883,00	8.621.517.676,00	236.961.842,00	236.961.842,00	-
242404	Sindicatos	1.250.110,00	112.761.650,00	111.781.035,00	269.495,00	269.495,00	-
242405	Cooperativas	19.427.261,00	137.163.341,00	117.736.080,00	-	-	-
242406	Fondos de empleados	442.183.891,00	4.353.417.914,00	3.915.476.214,00	4.242.191,00	4.242.191,00	-
242407	Libranzas	233.087.954,00	1.783.455.283,00	1.550.767.329,00	400.000,00	400.000,00	-
242408	Contratos de medicina prepagada	90.583.979,00	422.410.431,00	331.826.452,00	-	-	-
242411	Embargos judiciales	41.014.119,00	211.098.262,00	175.350.415,00	5.266.272,00	5.266.272,00	-
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	20.000,00	80.217.793,00	80.197.793,00	-	-	-
242490	Otros descuentos de nómina	132.093.294,00	11.381.009.483,00	11.249.174.334,00	258.145,00	258.145,00	-
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	652.376.889,00	3.092.652.868,00	3.840.445.553,00	1.400.169.574,00	1.400.169.574,00	-
243603	Honorarios	11.104.744,00	60.047.963,00	124.329.069,00	75.385.850,00	75.385.850,00	-
243605	Servicios	33.192.129,00	165.267.049,00	202.666.666,00	70.591.746,00	70.591.746,00	-
243606	Arrendamientos	14.264.381,00	61.994.748,00	60.587.683,00	12.857.316,00	12.857.316,00	-

DEPARTAMENTO : CUNDINAMARCA CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO: 222711001
FECHA DE CORTE: 31/12/2018
PERIODO DE MOVIMIENTO: (1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018) Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
243608	Compras	18.752.849,00	176.131.440,00	191.782.155,00	34.403.564,00	34.403.564,00	-
243615	Rentas de trabajo	107.754.649,00	435.709.842,00	647.345.396,00	319.390.203,00	319.390.203,00	-
243625	Impuesto a las ventas retenido	50.207.441,00	310.928.932,00	356.412.568,00	95.691.077,00	95.691.077,00	-
243626	Contratos de construcción	156.561,00	156.561,00	-	-	-	-
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	82.230.460,00	311.201.909,00	488.449.551,00	259.478.102,00	259.478.102,00	-
243690	Otras retenciones	334.713.675,00	1.571.214.424,00	1.768.872.465,00	532.371.716,00	532.371.716,00	-
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	143.034.607,00	1.696.078,00	-	141.338.529,00	141.338.529,00	-
244023	Contribuciones	143.034.607,00	1.696.078,00	-	141.338.529,00	141.338.529,00	-
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	14.672.245,00	40.229.028,00	25.556.783,00	-	-	-
246002	Sentencias	14.672.245,00	40.229.028,00	25.556.783,00	-	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	482.136.410,00	16.179.806.772,00	16.282.956.808,00	585.286.446,00	585.286.446,00	-
249028	Seguros	8.387.318,00	1.620.804.425,00	1.620.804.425,00	8.387.318,00	8.387.318,00	-
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	74.163.857,00	16.252.013,00	22.057.894,00	79.969.738,00	79.969.738,00	-
249050	Aportes al ICBF y SENA	3.269.238,00	13.470.500,00	13.064.146,00	2.862.884,00	2.862.884,00	-
249051	Servicios públicos	-	942.822.098,00	942.822.098,00	-	-	-
249054	Honorarios	129.483.342,00	8.757.238.432,00	8.630.892.417,00	3.137.327,00	3.137.327,00	-
249055	Servicios	54.936.916,00	3.245.009.580,00	3.191.580.490,00	1.507.826,00	1.507.826,00	-
249058	Arrendamiento operativo	-	884.631.711,00	884.631.711,00	-	-	-
249090	Otras cuentas por pagar	211.895.739,00	699.578.013,00	977.103.627,00	489.421.353,00	489.421.353,00	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	829.160.961.077,00	234.590.240.207,00	312.076.174.152,00	906.646.895.022,00	906.646.895.022,00	-
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	23.983.895.312,00	57.108.036.674,00	39.666.650.959,00	6.542.509.597,00	6.542.509.597,00	-
251101	Nómina por pagar	19.239.584,00	29.981.036.556,00	29.963.906.310,00	2.109.338,00	2.109.338,00	-
251102	Cesantías	4.263.980.307,00	4.348.882.729,00	5.915.696.323,00	5.830.793.901,00	5.830.793.901,00	-
251103	Intereses sobre cesantías	325.933.864,00	325.933.864,00	709.587.858,00	709.587.858,00	709.587.858,00	-
251104	Vacaciones	4.005.156.862,00	4.005.156.862,00	-	-	-	-
251105	Prima de vacaciones	3.343.114.964,00	3.347.171.625,00	4.056.661,00	-	-	-
251106	Prima de servicios	6.306.831.736,00	6.390.114.342,00	83.282.606,00	-	-	-
251107	Prima de navidad	5.089.368.957,00	5.095.482.120,00	6.113.163,00	-	-	-
251109	Bonificaciones	414.207.000,00	414.207.000,00	-	-	-	-
251110	Otras primas	152.831.250,00	152.831.250,00	-	-	-	-
251111	Aportes a riesgos laborales	18.500,00	-	-	18.500,00	18.500,00	-
251112	Auxilios funerarios	-	36.475.968,00	36.475.968,00	-	-	-
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	-	2.874.374.700,00	2.874.374.700,00	-	-	-
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	63.212.288,00	136.369.658,00	73.157.370,00	-	-	-
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9.428.711.172,00	2.720.574.009,00	2.209.528.891,00	8.917.666.054,00	8.917.666.054,00	-
251204	Cesantías retroactivas	9.428.711.172,00	2.720.574.009,00	2.209.528.891,00	8.917.666.054,00	8.917.666.054,00	-
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	795.748.364.593,00	174.761.629.524,00	270.199.994.302,00	891.186.719.371,00	891.186.719.371,00	-
251401	Pensiones de jubilación patronales	-	12.514.875.405,00	12.514.875.405,00	-	-	-
251404	Mesadas pensionales no reclamadas	65.891.472,00	5.349.948,00	-	60.541.524,00	60.541.524,00	-
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	731.250.664.577,00	96.349.130.538,00	187.576.106.102,00	822.477.640.141,00	822.477.640.141,00	-
251412	Cálculo actuarial de futuras pensiones	-	2.204.416.000,00	63.951.079.550,00	61.746.663.550,00	61.746.663.550,00	-
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	64.431.798.544,00	63.687.857.633,00	6.157.933.245,00	6.901.874.156,00	6.901.874.156,00	-
27	PROVISIONES	431.845.610,00	457.402.393,00	590.379.055,00	564.822.272,00	-	564.822.272,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	431.845.610,00	457.402.393,00	590.379.055,00	564.822.272,00	-	564.822.272,00

DEPARTAMENTO :	CUNDINAMARCA	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
MUNICIPIO:	BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.	
ENTIDAD:	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS	
CODIGO:	222711001	
FECHA DE CORTE	31/12/2018	
PERIODO DE MOVIMIENTO	(1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018)	Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
270103	Administrativas	431.845.610,00	431.845.610,00	533.881.635,00	533.881.635,00	-	533.881.635,00
270105	Laborales	-	25.556.783,00	56.497.420,00	30.940.637,00	-	30.940.637,00
29	OTROS PASIVOS	24.648.440.926,00	29.872.941.399,00	27.988.237.365,00	22.763.736.892,00	22.763.736.892,00	-
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3.248.215.453,00	3.711.727.052,00	4.610.553.800,00	4.147.042.201,00	4.147.042.201,00	-
290201	En administración	3.248.215.453,00	3.711.727.052,00	4.610.553.800,00	4.147.042.201,00	4.147.042.201,00	-
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	4.557.742.563,00	4.465.839.593,00	168.629.152,00	260.532.122,00	260.532.122,00	-
290302	Para bienes	-	18.467.018,00	18.467.018,00	-	-	-
290304	Depósitos sobre contratos	4.536.123.080,00	4.292.127.087,00	-	243.995.993,00	243.995.993,00	-
290390	Otros depósitos	21.619.483,00	155.245.488,00	150.162.134,00	16.536.129,00	16.536.129,00	-
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	16.842.482.910,00	21.695.374.754,00	23.209.054.413,00	18.356.162.569,00	18.356.162.569,00	-
291001	Intereses	343.494.766,00	138.824.358,00	120.463.273,00	325.133.681,00	325.133.681,00	-
291026	Servicios educativos	15.050.636.364,00	19.005.113.588,00	20.974.429.570,00	17.019.952.346,00	17.019.952.346,00	-
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	1.448.351.780,00	2.551.436.808,00	2.114.161.570,00	1.011.076.542,00	1.011.076.542,00	-
3	PATRIMONIO	(142.347.214.734,56)	288.109.020.215,11	2.687.939.332.793,67	2.257.483.097.844,00	-	2.257.483.097.844,00
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(142.347.214.734,56)	288.109.020.215,11	2.687.939.332.793,67	2.257.483.097.844,00	-	2.257.483.097.844,00
3105	CAPITAL FISCAL	93.821.892.396,00	-	-	93.821.892.396,00	-	93.821.892.396,00
310506	Capital Fiscal	93.821.892.396,00	-	-	93.821.892.396,00	-	93.821.892.396,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.431.449.146,44	1.576.781.903,44	145.332.757,00	-	-	-
310901	Utilidades o excedentes acumulados	1.431.449.146,44	1.576.781.903,44	145.332.757,00	-	-	-
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	65.555.286.320,00	-	-	65.555.286.320,00
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	-	-	65.555.286.320,00	65.555.286.320,00	-	65.555.286.320,00
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE	(237.600.556.277,00)	171.465.784.045,67	2.622.238.713.716,67	2.213.172.373.394,00	-	2.213.172.373.394,00
314502	Inversiones e instrumentos derivados	26.955.605,00	-	-	26.955.605,00	-	26.955.605,00
314503	Cuentas por cobrar	(176.490.119,00)	38.165.720.501,01	1.375.526.602,01	(36.966.684.018,00)	-	(36.966.684.018,00)
314504	Préstamos por cobrar	(367.355.328,00)	-	-	(367.355.328,00)	-	(367.355.328,00)
314506	Propiedades, planta y equipo	84.686.192.061,00	63.144.030.153,22	4.159.050,22	21.546.320.958,00	-	21.546.320.958,00
314512	Otros activos	(1.424.538.884,00)	70.142.779.459,00	2.619.213.851.777,00	2.547.646.533.434,00	-	2.547.646.533.434,00
314515	Cuentas por pagar	530.250.725,00	-	17.895.169,00	548.145.894,00	-	548.145.894,00
314516	Beneficios a empleados	(193.442.740.208,00)	-	371.813.672,00	(193.070.926.536,00)	-	(193.070.926.536,00)
314518	Provisiones	10.402.504.467,00	-	-	10.402.504.467,00	-	10.402.504.467,00
314519	Otros pasivos	(137.835.334.596,00)	13.153.780,00	-	(137.848.488.376,00)	-	(137.848.488.376,00)
314590	Otros impactos por transición	-	100.152,44	1.255.467.446,44	1.255.367.294,00	-	1.255.367.294,00
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO	-	115.066.454.266,00	-	(115.066.454.266,00)	-	(115.066.454.266,00)
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios p	-	115.066.454.266,00	-	(115.066.454.266,00)	-	(115.066.454.266,00)
4	INGRESOS	227.301.664.115,57	3.769.539.052,91	100.488.750.965,34	324.020.876.028,00	-	324.020.876.028,00
41	INGRESOS FISCALES	24.299.110.519,00	2.516.798.673,00	14.606.401.811,00	36.388.713.657,00	-	36.388.713.657,00
4110	NO TRIBUTARIOS	24.299.110.519,00	2.516.798.673,00	14.606.401.811,00	36.388.713.657,00	-	36.388.713.657,00
411004	Sanciones	36.008.673,00	36.008.673,00	-	-	-	-
411027	Estampillas	24.263.101.846,00	2.480.790.000,00	14.606.401.811,00	36.388.713.657,00	-	36.388.713.657,00
43	VENTA DE SERVICIOS	25.410.299.183,00	312.319.945,10	2.864.978.790,10	27.962.958.028,00	-	27.962.958.028,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	25.461.225.745,00	285.853.071,10	2.858.088.235,10	28.033.460.909,00	-	28.033.460.909,00
430513	Educación formal - Superior formación tecnológica	1.709.439.260,00	189.582,00	2.190.564,00	1.711.440.242,00	-	1.711.440.242,00
430514	Educación formal - Superior formación profesional	12.087.791.925,00	4.850.199,10	1.612.154.856,10	13.695.096.582,00	-	13.695.096.582,00
430515	Educación formal - Superior postgrados	11.663.994.560,00	280.813.290,00	1.238.296.015,00	12.621.477.285,00	-	12.621.477.285,00
430550	Servicios conexos a la educación	-	-	5.446.800,00	5.446.800,00	-	5.446.800,00
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA	(50.926.562,00)	26.466.874,00	6.890.555,00	(70.502.881,00)	-	(70.502.881,00)
439501	Servicios educativos	(50.926.562,00)	26.466.874,00	6.890.555,00	(70.502.881,00)	-	(70.502.881,00)

DEPARTAMENTO : CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO: 222711001
FECHA DE CORTE: 31/12/2018
PERIODO DE MOVIMIENTO: (1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018)

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	18.590.704.693,00	-	8.382.027.273,00	26.972.731.966,00	-	26.972.731.966,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	18.590.704.693,00	-	8.382.027.273,00	26.972.731.966,00	-	26.972.731.966,00
442802	Para proyectos de inversión	-	-	2.510.100.462,00	2.510.100.462,00	-	2.510.100.462,00
442803	Para gastos de funcionamiento	18.590.704.693,00	-	5.871.926.811,00	24.462.631.504,00	-	24.462.631.504,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	149.609.468.985,37	690.109,00	69.067.237.123,63	218.676.016.000,00	-	218.676.016.000,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	149.609.468.985,37	690.109,00	69.067.237.123,63	218.676.016.000,00	-	218.676.016.000,00
470508	Funcionamiento	149.609.468.985,37	690.109,00	69.067.237.123,63	218.676.016.000,00	-	218.676.016.000,00
48	OTROS INGRESOS	9.392.080.735,20	939.730.325,81	5.568.105.967,61	14.020.456.377,00	-	14.020.456.377,00
4802	FINANCIEROS	6.680.567.603,76	267.185.048,40	2.480.973.650,64	7.894.356.206,00	-	7.894.356.206,00
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	1.359.448.069,36	197.302.919,00	231.269.099,64	1.393.414.250,00	-	1.393.414.250,00
480213	Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de ac	49.820.307,00	69.882.129,00	584.569.326,00	564.507.504,00	-	564.507.504,00
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	4.271.299.227,40	0,40	1.665.135.225,00	5.936.434.452,00	-	5.936.434.452,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	3.711.513.131,44	672.545.277,41	3.087.132.316,97	6.126.100.171,00	-	6.126.100.171,00
480803	Cuotas partes de pensiones	39.922.279,00	-	-	39.922.279,00	-	39.922.279,00
480815	Fotocopias	223.567,00	-	46.280,00	269.847,00	-	269.847,00
480817	Arrendamiento operativo	7.836.663,00	-	1.933.071,00	9.769.734,00	-	9.769.734,00
480825	Sobrantes	69.462.070,00	-	-	69.462.070,00	-	69.462.070,00
480826	Recuperaciones	2.649.659.779,00	-	2.444.749.534,00	5.094.409.313,00	-	5.094.409.313,00
480827	Aprovechamientos	589.976.464,72	117.171.657,79	220.013.865,07	692.818.672,00	-	692.818.672,00
480828	Indemnizaciones	5.340.000,00	-	-	5.340.000,00	-	5.340.000,00
480829	Responsabilidades fiscales	-	-	36.008.673,00	36.008.673,00	-	36.008.673,00
480837	Ajuste beneficios a los empleados a largo plazo	37.267.406,00	-	12.872.155,00	50.139.561,00	-	50.139.561,00
480890	Otros ingresos diversos	311.824.902,72	555.373.619,62	371.508.738,90	127.960.022,00	-	127.960.022,00
5	GASTOS	133.854.925.523,87	140.298.046.134,37	101.854.877.246,24	172.298.094.412,00	-	172.298.094.412,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	121.884.636.869,85	58.581.192.197,69	100.334.180.458,54	80.131.648.609,00	-	80.131.648.609,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8.760.137.822,00	12.291.752.828,00	10.136.726.069,00	10.915.164.581,00	-	10.915.164.581,00
510101	Sueldos	6.773.681.701,00	11.793.339.194,00	10.136.467.033,00	8.430.553.862,00	-	8.430.553.862,00
510103	Horas extras y festivos	111.729.600,00	57.283.210,00	-	169.012.810,00	-	169.012.810,00
510105	Gastos de representación	198.312.859,00	52.390.952,00	-	250.703.811,00	-	250.703.811,00
510110	Prima técnica	1.251.564.241,00	319.792.705,00	259.036,00	1.571.097.910,00	-	1.571.097.910,00
510119	Bonificaciones	330.288.973,00	48.572.411,00	-	378.861.384,00	-	378.861.384,00
510123	Auxilio de transporte	49.417.036,00	10.647.588,00	-	60.064.624,00	-	60.064.624,00
510160	Subsidio de alimentación	45.143.412,00	9.726.768,00	-	54.870.180,00	-	54.870.180,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	182.263.490,00	188.307.511,00	-	370.571.001,00	-	370.571.001,00
510202	Subsidio familiar	164.400.316,00	81.582.535,00	-	245.982.851,00	-	245.982.851,00
510217	Auxilio funerario	17.863.174,00	106.724.976,00	-	124.588.150,00	-	124.588.150,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.957.651.540,00	1.212.325.345,00	870.822.011,00	5.299.154.874,00	-	5.299.154.874,00
510301	Seguros de vida	48.771.580,00	48.771.580,00	48.771.580,00	48.771.580,00	-	48.771.580,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	493.754.400,00	243.583.500,00	-	737.337.900,00	-	737.337.900,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	822.378.620,00	341.592.640,00	57.123.800,00	1.106.847.460,00	-	1.106.847.460,00
510304	Aportes sindicales	226.628.400,00	78.124.200,00	-	304.752.600,00	-	304.752.600,00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	46.111.300,00	20.568.900,00	-	66.680.200,00	-	66.680.200,00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de af	1.072.148.475,00	479.684.525,00	-	1.551.833.000,00	-	1.551.833.000,00

DEPARTAMENTO

CUNDINAMARCA

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

MUNICIPIO:

BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.

ENTIDAD:

UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS

CODIGO:

222711001

FECHA DE CORTE

31/12/2018

PERIODO DE

(1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018)

Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
510308	Medicina prepagada	1.482.932.134,00	-	-	1.482.932.134,00	-	1.482.932.134,00
510390	Otras contribuciones efectivas	764.926.631,00	-	764.926.631,00	-	-	-
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	370.344.600,00	182.700.300,00	-	553.044.900,00	-	553.044.900,00
510401	Aportes al ICBF	370.344.600,00	182.700.300,00	-	553.044.900,00	-	553.044.900,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6.715.920.362,00	21.831.186.670,00	21.288.968.056,00	7.258.138.976,00	-	7.258.138.976,00
510701	Vacaciones	632.567.030,00	7.544.540.301,00	7.308.294.571,00	868.812.760,00	-	868.812.760,00
510702	Cesantías	1.238.747.797,00	1.723.144.757,00	1.122.732.899,00	1.839.159.655,00	-	1.839.159.655,00
510703	Intereses a las cesantías	73.882.678,00	118.677.909,00	73.882.678,00	118.677.909,00	-	118.677.909,00
510704	Prima de vacaciones	574.319.948,00	4.463.552.926,00	4.324.408.877,00	713.463.997,00	-	713.463.997,00
510705	Prima de navidad	866.283.263,00	7.480.576.528,00	7.086.325.564,00	1.260.534.227,00	-	1.260.534.227,00
510706	Prima de servicios	2.432.175.372,00	1.185.468,00	1.181.665.719,00	1.251.695.121,00	-	1.251.695.121,00
510707	Bonificación especial de recreación	20.425.001,00	509.386,00	-	20.934.387,00	-	20.934.387,00
510790	Otras primas	740.000.137,00	154.285.945,00	152.831.250,00	741.454.832,00	-	741.454.832,00
510795	Otras prestaciones sociales	137.519.136,00	344.713.450,00	38.826.498,00	443.406.088,00	-	443.406.088,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.698.171.288,00	81.548.626,00	4.661.111.288,00	118.608.626,00	-	118.608.626,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	69.850.500,00	-	69.850.500,00	-	-	-
510802	Honorarios	4.591.260.788,00	-	4.591.260.788,00	-	-	-
510805	Gastos deportivos y de recreación	37.060.000,00	58.091.000,00	-	95.151.000,00	-	95.151.000,00
510813	Beneficios por préstamos a empleados a tasa de interés cer	-	23.457.626,00	-	23.457.626,00	-	23.457.626,00
5111	GENERALES	95.658.274.300,85	22.793.178.373,69	63.376.553.034,54	55.074.899.640,00	-	55.074.899.640,00
511106	Estudios y proyectos	-	22.084.155,00	-	22.084.155,00	-	22.084.155,00
511113	Vigilancia y seguridad	5.959.572.463,00	3.122.183.311,00	-	9.081.755.774,00	-	9.081.755.774,00
511114	Materiales y suministros	65.657.104.412,28	5.308.402.170,00	61.741.912.284,28	9.223.594.298,00	-	9.223.594.298,00
511115	Mantenimiento	1.865.579.204,66	499.152.165,34	6.506.206,00	2.358.225.164,00	-	2.358.225.164,00
511117	Servicios públicos	3.322.250.587,00	942.822.098,00	-	4.265.072.685,00	-	4.265.072.685,00
511118	Arrendamiento operativo	343.966.340,00	98.396.702,00	-	442.363.042,00	-	442.363.042,00
511120	Publicidad y propaganda	4.364.236,00	1.309.952,00	-	5.674.188,00	-	5.674.188,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	280.173.171,00	333.381.207,00	-	613.554.378,00	-	613.554.378,00
511123	Comunicaciones y transporte	72.465.101,00	16.433.544,00	-	88.898.645,00	-	88.898.645,00
511125	Seguros generales	782.104.057,00	353.832.840,00	-	1.135.936.897,00	-	1.135.936.897,00
511137	Eventos culturales	145.821.528,00	65.101.859,00	-	210.923.387,00	-	210.923.387,00
511146	Combustibles y lubricantes	58.703.779,00	17.991.071,00	-	76.694.850,00	-	76.694.850,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	2.743.996.505,00	1.439.641.410,00	-	4.183.637.915,00	-	4.183.637.915,00
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	93.346.857,95	-	57.315.873,95	36.030.984,00	-	36.030.984,00
511165	Intangibles	2.616.624.093,04	513.380.058,00	1.257.273.020,04	1.872.731.131,00	-	1.872.731.131,00
511166	Costas procesales	-	1.318.700,00	-	1.318.700,00	-	1.318.700,00
511179	Honorarios	11.161.946.005,00	9.898.566.477,00	12.239.604,00	21.048.272.878,00	-	21.048.272.878,00
511190	Otros gastos generales	550.255.960,92	159.180.654,35	301.306.046,27	408.130.569,00	-	408.130.569,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	541.873.467,00	192.544,00	-	542.066.011,00	-	542.066.011,00
512001	Impuesto predial unificado	535.522.426,00	-	-	535.522.426,00	-	535.522.426,00
512010	Tasas	5.369.041,00	192.544,00	-	5.561.585,00	-	5.561.585,00
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	982.000,00	-	-	982.000,00	-	982.000,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	10.508.448.160,19	1.360.771.912,35	431.845.610,54	11.437.374.462,00	-	11.437.374.462,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.102.478.408,32	348.734.343,22	0,54	10.451.212.751,00	-	10.451.212.751,00
536001	Edificaciones	1.068.118.561,80	348.734.342,20	-	1.416.852.904,00	-	1.416.852.904,00
536004	Maquinaria y equipo	414.835.920,79	0,21	-	414.835.921,00	-	414.835.921,00

DEPARTAMENTO : CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO: 222711001
FECHA DE CORTE: 31/12/2018
PERIODO DE MOVIMIENTO: (1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018)

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
536005	Equipo médico y científico	4.032.539.657,00	-	-	4.032.539.657,00	-	4.032.539.657,00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	972.648.618,63	0,37	-	972.648.619,00	-	972.648.619,00
536007	Equipos de comunicación y computación	3.577.345.251,54	-	0,54	3.577.345.251,00	-	3.577.345.251,00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	24.875.290,86	0,14	-	24.875.291,00	-	24.875.291,00
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	12.115.107,70	0,30	-	12.115.108,00	-	12.115.108,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	356.771.056,87	0,13	-	356.771.057,00	-	356.771.057,00
536606	Softwares	356.771.056,87	0,13	-	356.771.057,00	-	356.771.057,00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	49.198.695,00	1.012.037.569,00	431.845.610,00	629.390.654,00	-	629.390.654,00
536801	Civiles	49.198.695,00	1.012.037.569,00	431.845.610,00	629.390.654,00	-	629.390.654,00
58	OTROS GASTOS	1.461.840.493,83	14.800.795.704,33	1.088.851.177,16	15.173.785.021,00	-	15.173.785.021,00
5804	FINANCIEROS	421.658.514,00	14.628.280.008,00	421.658.514,00	14.628.280.008,00	-	14.628.280.008,00
580401	Actualización financiera de provisiones	421.658.514,00	-	421.658.514,00	-	-	-
580411	Pérdida por valoración de inversiones de administración de	-	14.628.280.008,00	-	14.628.280.008,00	-	14.628.280.008,00
5890	GASTOS DIVERSOS	1.040.181.979,83	172.515.696,33	667.192.663,16	545.505.013,00	-	545.505.013,00
589016	Ajustes o mermas sin responsabilidad	723,88	2,28	0,16	726,00	-	726,00
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	545.504.276,95	0,05	-	545.504.277,00	-	545.504.277,00
589090	Otros gastos diversos	494.676.979,00	172.515.694,00	667.192.663,00	10,00	-	10,00
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	65.555.286.320,00	-	65.555.286.320,00	-	65.555.286.320,00
5905	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	65.555.286.320,00	-	65.555.286.320,00	-	65.555.286.320,00
590501	Cierre de ingresos, gastos y costos	-	65.555.286.320,00	-	65.555.286.320,00	-	65.555.286.320,00
6	COSTOS DE VENTAS	118.935.139.178,00	32.787.642.438,00	-	151.722.781.616,00	-	151.722.781.616,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	118.935.139.178,00	32.787.642.438,00	-	151.722.781.616,00	-	151.722.781.616,00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	118.935.139.178,00	32.787.642.438,00	-	151.722.781.616,00	-	151.722.781.616,00
630507	Educación formal - Superior formación tecnológica	13.399.037.322,00	7.248.022.520,00	-	20.647.059.842,00	-	20.647.059.842,00
630508	Educación formal - Superior formación profesional	97.316.130.475,00	21.878.772.172,00	-	119.194.902.647,00	-	119.194.902.647,00
630509	Educación formal - Superior postgrado	4.329.032.896,00	2.113.357.204,00	-	6.442.390.100,00	-	6.442.390.100,00
630550	Servicios conexos a la educación	3.890.938.485,00	1.547.490.542,00	-	5.438.429.027,00	-	5.438.429.027,00
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	-	56.921.387.283,00	56.921.387.283,00	-	-	-
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	-	56.921.387.283,00	56.921.387.283,00	-	-	-
7207	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGICA	-	7.460.614.219,00	7.460.614.219,00	-	-	-
720702	Generales	1.682.339.023,00	548.606.112,00	-	2.230.945.135,00	-	2.230.945.135,00
720703	Sueldos y salarios	10.342.254.824,00	2.527.113.861,00	43.973.404,00	12.825.395.281,00	-	12.825.395.281,00
720709	Prestaciones sociales	1.374.443.475,00	4.348.140.784,00	131.864.833,00	5.590.719.426,00	-	5.590.719.426,00
720795	Traslado de costos (Cr)	(13.399.037.322,00)	36.753.462,00	7.284.775.982,00	(20.647.059.842,00)	-	(20.647.059.842,00)
7208	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN PROFESIONAL	-	45.791.598.548,00	45.791.598.548,00	-	-	-
720802	Generales	11.947.455.258,00	5.886.690.389,00	23.024.594,00	17.811.121.053,00	-	17.811.121.053,00
720803	Sueldos y salarios	42.053.877.133,00	10.308.491.701,00	8.597.725,00	52.353.771.109,00	-	52.353.771.109,00
720805	Contribuciones efectivas	13.564.398.555,00	6.884.290.923,00	4.345.600,00	20.444.343.878,00	-	20.444.343.878,00
720806	Aportes sobre la nómina	1.997.011.000,00	1.049.164.500,00	-	3.046.175.500,00	-	3.046.175.500,00
720809	Prestaciones sociales	27.610.886.929,00	19.299.233.994,00	21.513.131.416,00	25.396.989.507,00	-	25.396.989.507,00
720810	Gastos de personal diversos	142.501.600,00	-	-	142.501.600,00	-	142.501.600,00
720895	Traslado de costos (Cr)	(97.316.130.475,00)	2.363.727.041,00	24.242.499.213,00	(119.194.902.647,00)	-	(119.194.902.647,00)
7209	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - POSTGRADO	-	2.113.357.204,00	2.113.357.204,00	-	-	-
720902	Generales	2.672.839.843,00	1.208.279.930,00	-	3.881.119.773,00	-	3.881.119.773,00
720903	Sueldos y salarios	1.407.626.780,00	591.079.743,00	-	1.998.706.523,00	-	1.998.706.523,00
720909	Prestaciones sociales	248.566.273,00	313.997.531,00	-	562.563.804,00	-	562.563.804,00
720995	Traslado de costos (Cr)	(4.329.032.896,00)	-	2.113.357.204,00	(6.442.390.100,00)	-	(6.442.390.100,00)

32

DEPARTAMENTO : CUNDINAMARCA CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO: 222711001
FECHA DE CORTE: 31/12/2018
PERIODO DE MOVIMIENTO: (1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018) Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
7250	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	-	1.555.817.312,00	1.555.817.312,00	-	-	-
725002	Generales	2.742.627.430,00	1.043.893.881,00	7.545.528,00	3.778.975.783,00	-	3.778.975.783,00
725003	Sueldos y salarios	152.080.355,00	94.479.233,00	-	246.559.588,00	-	246.559.588,00
725010	Gastos de personal diversos	996.230.700,00	417.444.198,00	781.242,00	1.412.893.656,00	-	1.412.893.656,00
725095	Traslado de costos (Cr)	(3.890.938.485,00)	-	1.547.490.542,00	(5.438.429.027,00)	-	(5.438.429.027,00)
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	2.477.192.234.800,57	2.477.192.234.800,57	-	-	-
81	ACTIVOS CONTINGENTES	850.180.307.429,00	788.539.448.885,00	1.638.713.208.314,00	6.548.000,00	-	6.548.000,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	850.180.307.429,00	788.539.448.885,00	1.638.713.208.314,00	6.548.000,00	-	6.548.000,00
819090	Otros activos contingentes	850.180.307.429,00	788.539.448.885,00	1.638.713.208.314,00	6.548.000,00	-	6.548.000,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	17.663.037.441,00	46.474.951.487,57	46.704.439.116,57	17.433.549.812,00	-	17.433.549.812,00
8301	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	82.984.986,00	1.281.109.018,00	1.364.094.004,00	-	-	-
830102	Derechos	82.984.986,00	1.281.109.018,00	1.364.094.004,00	-	-	-
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	16.501.426.203,00	1.310.404,57	5,57	16.502.736.602,00	-	16.502.736.602,00
831510	Propiedades, planta y equipo	16.501.426.203,00	1.310.404,57	5,57	16.502.736.602,00	-	16.502.736.602,00
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	813.480.068,00	-	-	813.480.068,00	-	813.480.068,00
836909	Gastos de viaje	813.480.068,00	-	-	813.480.068,00	-	813.480.068,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	265.146.184,00	45.192.532.065,00	45.340.345.107,00	117.333.142,00	-	117.333.142,00
839090	Otras cuentas deudoras de control	265.146.184,00	45.192.532.065,00	45.340.345.107,00	117.333.142,00	-	117.333.142,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(867.843.344.870,00)	1.642.177.834.428,00	791.774.587.370,00	(17.440.097.812,00)	-	(17.440.097.812,00)
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(850.180.307.429,00)	1.637.866.268.847,00	787.692.509.418,00	(6.548.000,00)	-	(6.548.000,00)
890590	Otros activos contingentes por contra	(850.180.307.429,00)	1.637.866.268.847,00	787.692.509.418,00	(6.548.000,00)	-	(6.548.000,00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(17.663.037.441,00)	4.311.565.581,00	4.082.077.952,00	(17.433.549.812,00)	-	(17.433.549.812,00)
891506	Bienes y derechos retirados	(16.501.426.203,00)	-	1.310.399,00	(16.502.736.602,00)	-	(16.502.736.602,00)
891525	Bienes y derechos entregados en garantía	(82.984.986,00)	1.364.860.025,00	1.281.875.039,00	-	-	-
891569	Desembolsos bienestar universitario	(813.480.068,00)	4.500.000,00	4.500.000,00	(813.480.068,00)	-	(813.480.068,00)
891590	Otras cuentas deudoras de control por contra	(265.146.184,00)	2.942.205.556,00	2.794.392.514,00	(117.333.142,00)	-	(117.333.142,00)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	262.487.119.718,82	262.487.119.718,82	-	-	-
91	PASIVOS CONTINGENTES	73.813.700.407,82	115.651.331.681,82	87.724.217.604,00	45.886.586.330,00	-	45.886.586.330,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	2.953.823.123,00	2.979.379.906,00	3.593.167.170,00	3.567.610.387,00	-	3.567.610.387,00
912002	Laborales	273.720.014,00	299.276.797,00	322.259.492,00	296.702.709,00	-	296.702.709,00
912004	Administrativos	2.680.103.109,00	2.680.103.109,00	3.270.907.678,00	3.270.907.678,00	-	3.270.907.678,00
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	70.859.877.284,82	112.671.951.775,82	84.131.050.434,00	42.318.975.943,00	-	42.318.975.943,00
919090	Otros pasivos contingentes	70.859.877.284,82	112.671.951.775,82	84.131.050.434,00	42.318.975.943,00	-	42.318.975.943,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	59.108.817.877,00	59.135.017.878,00	35.000.000,00	8.799.999,00	-	8.799.999,00
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	8.799.999,00	-	-	8.799.999,00	-	8.799.999,00
930617	Propiedades, planta y equipo	8.799.999,00	-	-	8.799.999,00	-	8.799.999,00
9312	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	59.100.017.878,00	59.100.017.878,00	-	-	-	-
931202	Entidades responsables del pasivo pensional	59.100.017.878,00	59.100.017.878,00	-	-	-	-
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-	35.000.000,00	35.000.000,00	-	-	-
939090	Otras cuentas acreedoras de control	-	35.000.000,00	35.000.000,00	-	-	-
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(132.922.518.284,82)	87.700.770.159,00	174.727.902.114,82	(45.895.386.329,00)	-	(45.895.386.329,00)
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(73.813.700.407,82)	87.665.770.159,00	115.592.884.236,82	(45.886.586.330,00)	-	(45.886.586.330,00)
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(2.953.823.123,00)	3.593.167.170,00	2.979.379.906,00	(3.567.610.387,00)	-	(3.567.610.387,00)
990590	Otros pasivos contingentes por contra	(70.859.877.284,82)	84.072.602.989,00	112.613.504.330,82	(42.318.975.943,00)	-	(42.318.975.943,00)

31

DEPARTAMENTO : CUNDINAMARCA CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO: 222711001
FECHA DE CORTE: 31/12/2018
PERIODO DE MOVIMIENTO: (1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018) Valores en pesos

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL Jun-2018	30 MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(59.108.817.877,00)	35.000.000,00	59.135.017.878,00	(8.799.999,00)	-	(8.799.999,00)
991502	Bienes recibidos en custodia	(8.799.999,00)	-	-	(8.799.999,00)	-	(8.799.999,00)
991590	Otras cuentas acreedoras de control por contra	-	35.000.000,00	35.000.000,00	-	-	-
991532	Liquidación provisional de bonos pensionales	(59.100.017.878,00)	-	59.100.017.878,00	-	-	-

SUMAS IGUALES	6.669.319.635.877,49	6.669.319.635.877,49
---------------	----------------------	----------------------


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
T.P. 27945-T

Sección de Contabilidad

Fecha de Impresión: 15-02-2018

30 

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA D.C.
 ENTIDAD UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
 CODIGO 222711001
 FECHA DE CORTE 31/12/2018
 PERIODO DE MOVIMIENTO (1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018)

CGN2015_002_SI_CONVERGENCIA

Valores en pesos

INFORMACION SOBRE SALDOS DE OPERACIONES RECIPROCAS SI_CONVERGENCIA

CODIGO CONTABLE DE LA SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	CODIGO ENTIDAD	NOMBRE DE LA ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
1.2.21.13	ACCIONES ORDINARIAS	234111001	E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTA FE DE BOGOTA S.A.	17.823.778.068	0
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	210111001	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	63.190.964.160	0
1.9.04.02	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	210111001	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	80.602.719.368	0
1.9.04.08	DERECHOS POR COBRAR - CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE PENSIONES	210111001	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	0	2.086.781.689.770
1.9.04.08	DERECHOS POR COBRAR - CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE PENSIONES	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0	462.289.382.548
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	210111001	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	3.395.300.966	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	826815000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR	4.967.786	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	111313000	DEPARTAMENTO DE BOLIVAR	18.000.000	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	820200000	FONDO FRANCISCO JOSE CALDAS - COLCIENCIAS	219.163.697	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	020900000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA - CAR	4.306.814	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	112323000	DEPARTAMENTO DE CÓRDOBA	107.618.954	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	225711001	IDIGER	137.389.539	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	820923000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DE SINU	3.669.186	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	923271505	EMPRESAS PUBLICAS DE CUNDINAMARCA	43.586.194	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	923272345	INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDIARTES	181.506	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	922500000	UNIDAD DE PLANEACION MINERO ENERGETICO	1.372.071	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	216415464	MONGUA	35.725.000	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	217225372	JUNIN CUNDINAMARCA	263.360	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	826341000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL ALTO MAGDALENA	4.000	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	223111001	IDEP	2.271.418	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	3.943.680	0
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	221511001	INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE	2.430.000	0
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0	2.510.100.462
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0	24.462.631.504
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	210111001	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	0	218.676.016.000
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	553.044.900
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234011001	E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0	545.734.494
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234111001	E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTA FE DE BOGOTA S.A.	0	1.583.869.578
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	218125181	MUNICIPIO CHOACHI	0	54.426
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210111001	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	0	535.468.000
5.1.20.10	TASAS	210111001	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	0	5.561.585
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	210111001	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	0	982.000

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

Sección de Contabilidad

Fecha de Impresión: 15-02-2018

29

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA DDC-2015-100_SI_CONVERGENCIA
 MUNICIPIO BOGOTA D.C.
 ENTIDAD UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
 CODIGO 222711001
 FECHA DE CORTE 31/12/2018
 PERIODO DE MOVIMIENTO (1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2018)

Valores en pesos

INFORMACION SOBRE SALDOS DE OPERACIONES RECIPROCAS SI_CONVERGENCIA

CODIGO CONTABLE DE LA SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	CODIGO ENTIDAD	NOMBRE DE LA ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
290201	EN ADMINISTRACION	210111001004	FDL SAN CRISTOBAL	58.722.835	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001006	FDL TUNJUELITO	12.606.958	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001008	FDL CIUDAD KENNEDY	7.880.398	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001018	FDL RAFAEL URIBE	18.686.944	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001019	FDL CIUDAD BOLIVAR	100.275.744	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001015	FDL ANTONIO NARIÑO	1.627.100	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001007	FDL DE BOSA	13.395.777	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001011	FDL DE SUBA	67.360.000	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001002	FDL DE CHAPINERO	4.404.472	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001112	SECRETARIA DE EDUCACION DISTRITAL	2.787.045.107	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001117	SECRETARIA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONOMICO	305.649.842	0
290201	EN ADMINISTRACION	210111001122	SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL	2.646.620	0
190801	EN ADMINISTRACION	210111001111	BOGOTA, D.C.	63.190.964.160	0
190402	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	210111001111	BOGOTA, D.C.	80.602.719.368	0
190408	DERECHOS POR COBRAR - CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE PENSIONES	210111001111	BOGOTA, D.C.	0	2.086.781.689.770
470508	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	210111001111	BOGOTA, D.C.	0	218.676.016.000
512010	TASAS	210111001113	BOGOTA, D.C.	0	5.561.585
512001	PREDIAL UNIFICADO	210111001111	BOGOTA, D.C.	0	535.468.000
512011	51201100 IMPTO VEHICULOS AUTOMOTORES	210111001111	BOGOTA, D.C.	0	982.000


 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
 T.P. 27945-T



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
FORMATO DE CONCILIACION DE PROCESOS JUDICIALES
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras en Pesos)

INFORMACIÓN CONTABLE				INFORMACIÓN APLICATIVO PROCESOS JUDICIALES						DIFERENCIAS		
CÓDIGO CONTABLE	DENOMINACIÓN	No. Procesos en Contabilidad	Saldo en Contabilidad	No. Procesos Terminados SIN cumplimiento (con erogación económica)	No procesos Obligaciones Probables	No. Procesos Obligaciones Posibles	No. Procesos Obligaciones Remotas	No. Procesos Sin Obligación	Valor en el Reporte	Diferencia No. Procesos	Diferencia en Valores	JUSTIFICACION DIFERENCIA
2460	Creditos Judiciales	0	-	-						0	-	
246002	Sentencias	0	-	-						0	-	
	Civiles									0	-	
	Laborales									0	-	
	Penales									0	-	
	Administrativos									0	-	
	Obligaciones fiscales	0								0	-	
	Otras Sentencias	0								0	-	
246003	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0	-	-						0	-	
	Arbitrajes	0	-	-						0	-	
	Conciliaciones Extrajudiciales	0	-	-						0	-	
246090	Otros créditos judiciales	0	-	-						0	-	
	Otros creditos judiciales	0	-	-						0	-	
2701	Litigios y demandas	24	564.822.272,00		26,00				542.803.735,00	-2	22.018.537,00	
270101	Civiles	0	-							0	-	
270102	Penales	0	-							0	-	
270103	Administrativos	22	533.881.635,00		23,00				512.089.163,00	-1	21.792.472,00	Gasto financiero
270104	Obligaciones fiscales	0	-							0	-	
270105	Laborales	2	30.940.637,00		2,00				30.714.572,00	0	226.065,00	
270190	Otros litigios y demandas	0	-		1,00					-1	-	
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	83	3.567.610.387,00			89,00			3.567.610.387,00	-6	-	
912001	Civiles	0	-							0	-	
912002	Laborales	16	296.702.709,00			18,00			296.702.709,00	-2	-	
912004	Administrativos	67	3.270.907.678,00			70,00			3.270.907.678,00	-3	-	Sin pretencion
912005	Obligaciones fiscales	0	-							0	-	
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	-			1,00				-1	-	Sin pretencion
NA	Obligaciones Remotas									0	-	
NA	Procesos SIN Obligación	26						26,00		0	-	
TOTAL OBLIGACIONES EN		107	4.132.432.659,00	-	26,00	89,00	-	26,00	4.110.414.122,00	-8	22.018.537,00	

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

27
 H

BALANCE DE PRUEBA CUENTA
De : OCT 1/2018 A : DIC 31/2018
 UD 00089999230 -7

Procesado en: 2019/02/15 00:43:31:55

GRUPO	CUENTA	DESCRIPCION	ULT. MOV.	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
11		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2018/13/31	53.943.732.680,92	114.473.475.372,04	121.350.893.610,96	47.066.314.442,00
11	10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2018/13/31	53.943.732.680,92	114.473.475.372,04	121.350.893.610,96	47.066.314.442,00
12		INVERSIONES	2018/12/31	57.992.946.346,00	31.313.195.807,00	34.324.091.537,00	54.982.050.616,00
12	21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR	2018/12/31	57.992.946.346,00	31.313.195.807,00	34.324.091.537,00	54.982.050.616,00
13		CUENTAS POR COBRAR	2018/12/31	112.382.299.147,05	47.337.966.640,94	149.220.606.558,99	10.499.659.229,00
13	11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2018/12/28	66.566.434.310,00	1.874.796.738,00	68.422.965.532,00	18.265.516,00
13	17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2018/12/18	344.812.619,00	0,00	25.046.505,00	319.766.114,00
13	37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2018/12/31	1.748.694,00	41.316.069.923,90	41.316.058.144,90	1.760.473,00
13	84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2018/12/31	45.469.303.524,05	4.147.099.979,04	39.456.536.377,09	10.159.867.126,00
14		PRÉSTAMOS POR COBRAR	2018/12/31	825.126.080,00	16.925.211,00	49.924.603,00	792.126.688,00
14	15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	2018/12/31	825.126.080,00	16.925.211,00	49.924.603,00	792.126.688,00
15		INVENTARIOS	2018/12/31	13.041.013,00	472.622.845,00	485.663.858,00	0,00
15	14	MATERIALES Y SUMINISTROS	2018/12/31	13.041.013,00	472.622.845,00	485.663.858,00	0,00
16		PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2018/12/31	272.324.085.557,36	1.807.246.360,30	1.252.357.524,66	272.878.974.393,00
16	05	TERRENOS	2018/08/02	93.616.500.670,00	0,00	0,00	93.616.500.670,00
16	15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2017/13/31	2.872.009.990,00	0,00	0,00	2.872.009.990,00
16	35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2018/12/21	0,00	903.623.178,00	903.623.178,00	0,00
16	40	EDIFICACIONES	2018/11/07	170.055.069.234,00	0,00	0,00	170.055.069.234,00
16	55	MAQUINARIA Y EQUIPO	2018/12/31	632.078.952,66	0,54	0,20	632.078.953,00
16	60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2018/12/31	3.876.659.852,56	506.629.410,47	0,03	4.383.289.263,00
16	65	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2018/12/31	6.015.798.742,58	2.346.300,03	0,61	6.018.145.042,00
16	70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2018/12/31	3.221.301.313,42	142.733.212,07	0,49	3.364.034.525,00
16	75	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2018/12/31	42.799.978,25	251.914.256,00	0,25	294.714.234,00
16	80	EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERÍA	2018/12/31	490.000,05	0,00	0,05	490.000,00
16	81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2018/12/31	9.296.091,44	0,00	0,44	9.296.091,00
16	85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQ	2018/12/31	(8.017.919.267,60)	3,19	348.734.344,59	(8.366.653.609,00)
17		BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	2018/05/10	104.363.790.402,00	0,00	0,00	104.363.790.402,00
17	05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	2018/03/22	4.703.184.968,00	0,00	0,00	4.703.184.968,00
17	10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	2017/13/31	66.137.662.600,00	0,00	0,00	66.137.662.600,00
17	15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2018/05/10	33.522.942.834,00	0,00	0,00	33.522.942.834,00
19		OTROS ACTIVOS	2018/13/31	94.397.718.709,38	2.707.853.765.337,55	96.915.781.395,93	2.705.335.702.651,00
19	02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	2018/13/31	2.025.575.102,14	1.283.322.252,68	1.587.021.039,82	1.721.876.315,00
19	04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2018/13/31	86.786.644.210,56	2.631.858.294.509,87	80.739.628.210,43	2.637.905.310.510,00
19	05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2018/12/31	1.558.716.893,00	362.350.998,00	350.735.945,00	1.570.331.946,00
19	06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2018/12/26	812.407.489,00	172.413.130,00	612.465.710,00	372.354.909,00
19	08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2018/12/30	2.639.510.204,00	73.869.711.459,00	13.318.257.503,00	63.190.964.160,00
19	09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2017/12/31	574.864.811,00	0,00	0,00	574.864.811,00
19	70	ACTIVOS INTANGIBLES	2018/12/31	260.879.047,68	307.672.988,00	307.672.987,68	260.879.048,00
19	75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	2018/09/28	(260.879.048,00)	0,00	0,00	(260.879.048,00)
24		CUENTAS POR PAGAR	2018/13/31	(9.053.835.960,43)	44.278.378.312,43	43.684.608.743,00	(8.460.066.391,00)
24	01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2018/12/31	(1.692.800.087,00)	5.426.814.912,00	5.664.433.603,00	(1.930.418.778,00)
24	07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2018/12/31	(4.429.575.315,43)	15.229.159.298,43	14.922.100.471,00	(4.122.516.488,00)
24	24	DESCUENTOS DE NÓMINA	2018/12/31	(1.164.697.825,00)	16.385.752.961,00	15.501.391.712,00	(280.336.576,00)
24	36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2018/13/31	(966.814.139,00)	1.365.678.405,00	1.799.033.840,00	(1.400.169.574,00)
24	40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	2018/10/17	(141.338.529,00)	0,00	0,00	(141.338.529,00)
24	60	CRÉDITOS JUDICIALES	2018/12/30	(14.672.245,00)	14.672.245,00	0,00	0,00
24	90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2018/12/31	(643.937.820,00)	5.856.300.491,00	5.797.649.117,00	(585.286.446,00)
25		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2018/12/31	(818.146.488.655,00)	196.016.805.334,00	284.517.211.701,00	(906.646.895.022,00)
25	11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2018/12/31	(23.939.605.817,00)	46.672.916.104,00	29.275.189.884,00	(6.542.509.597,00)
25	12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2018/12/31	(9.347.181.603,00)	2.638.930.691,00	2.209.415.142,00	(8.917.666.054,00)
25	14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	2018/12/31	(784.859.701.235,00)	146.704.958.539,00	253.031.976.675,00	(891.186.719.371,00)
27		PROVISIONES	2018/12/30	(431.845.610,00)	431.845.610,00	564.822.272,00	(564.822.272,00)
27	01	LITIGIOS Y DEMANDAS	2018/12/30	(431.845.610,00)	431.845.610,00	564.822.272,00	(564.822.272,00)
29		OTROS PASIVOS	2018/12/31	(24.668.912.097,00)	15.233.818.092,00	13.328.642.887,00	(22.763.736.892,00)
29	02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2018/12/28	(3.147.158.511,00)	1.893.717.552,00	2.893.601.242,00	(4.147.042.201,00)
29	03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2018/12/31	(4.561.080.957,00)	4.358.905.229,00	58.356.394,00	(260.532.122,00)
29	10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2018/12/28	(16.960.672.629,00)	8.981.195.311,00	10.376.685.251,00	(18.356.162.569,00)
31		PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPER	2018/12/31	205.926.862.443,78	224.420.599.525,89	2.622.275.273.493,67	(2.191.927.811.524,00)
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	2018/12/31	(1.008.985.370,44)	1.045.545.147,44	36.559.777,00	0,00
31	45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGUL	2018/12/31	300.757.740.210,22	108.308.600.112,45	2.622.238.713.716,67	(2.213.172.373.394,00)
31	51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LO	2018/12/31	0,00	115.066.454.266,00	0,00	115.066.454.266,00
41		INGRESOS FISCALES	2018/13/31	(29.558.241.046,00)	0,00	6.830.472.611,00	(36.388.713.657,00)
41	10	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2018/13/31	(29.558.241.046,00)	0,00	6.830.472.611,00	(36.388.713.657,00)
43		VENTA DE SERVICIOS	2018/13/31	(27.669.004.461,00)	30.033.471,10	323.987.038,10	(27.962.958.028,00)
43	05	SERVICIOS EDUCATIVOS	2018/13/31	(27.738.415.663,00)	28.941.792,10	323.987.038,10	(28.033.460.909,00)
43	95	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SER	2018/13/31	69.411.202,00	1.091.679,00	0,00	70.502.881,00
44		TRANSFERENCIAS	2018/13/31	(24.036.768.561,00)	0,00	2.935.963.405,00	(26.972.731.966,00)
44	28	OTRAS TRANSFERENCIAS	2018/13/31	(24.036.768.561,00)	0,00	2.935.963.405,00	(26.972.731.966,00)
47		OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2018/13/31	(180.295.909.481,10)	0,00	38.380.106.518,90	(218.676.016.000,00)
47	05	FONDOS RECIBIDOS	2018/13/31	(180.295.909.481,10)	0,00	38.380.106.518,90	(218.676.016.000,00)
48		OTROS INGRESOS	2018/13/31	(10.712.171.680,61)	755.927.739,81	4.064.212.436,20	(14.020.456.377,00)
48	02	FINANCIEROS	2018/13/31	(6.947.608.027,76)	267.185.048,40	1.213.933.226,64	(7.894.356.206,00)
48	08	INGRESOS DIVERSOS	2018/13/31	(3.764.563.652,85)	488.742.691,41	2.850.279.209,56	(6.126.100.171,00)
51		DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2018/13/31	73.120.111.003,63	29.410.795.326,69	22.399.257.721,32	80.131.648.609,00
51	01	SUELDOS Y SALARIOS	2018/13/31	10.627.823.401,00	1.175.976.734,00	888.635.554,00	10.915.164.581,00
51	02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2018/13/31	293.605.396,00	76.965.605,00	0,00	370.571.001,00
51	03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2018/13/31	4.717.243.718,00	581.911.156,00	0,00	5.299.154.874,00
51	04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	2018/13/31	433.918.700,00	119.126.200,00	0,00	553.044.900,00
51	07	PRESTACIONES SOCIALES	2018/13/31	6.947.583.122,00	21.579.373.406,00	21.268.817.552,00	7.258.138.976,00

GRUPO	CUENTA	DESCRIPCIÓN	ULT. MOV.	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
51	08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2018/13/31	130.368.126,00	58.091.000,00	69.850.500,00	118.608.626,00
51	11	GENERALES	2018/13/31	49.427.695.073,63	5.819.158.681,69	171.954.115,32	55.074.899.640,00
51	20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	2018/13/31	541.873.467,00	192.544,00	0,00	542.066.011,00
53		DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	2018/13/31	10.534.004.943,19	1.335.215.129,35	431.845.610,54	11.437.374.462,00
53	60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2018/13/31	10.102.478.408,32	348.734.343,22	0,54	10.451.212.751,00
53	66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2018/13/31	356.771.056,87	0,13	0,00	356.771.057,00
53	68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2018/13/31	74.755.478,00	986.480.786,00	431.845.610,00	629.390.654,00
58		OTROS GASTOS	2018/13/31	967.163.516,83	14.628.280.018,33	421.658.514,16	15.173.785.021,00
58	04	FINANCIEROS	2018/13/31	421.658.514,00	14.628.280.008,00	421.658.514,00	14.628.280.008,00
58	90	GASTOS DIVERSOS	2018/13/31	545.505.002,83	10,33	0,16	545.505.013,00
63		COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2018/13/31	137.782.295.709,00	13.940.485.907,00	0,00	151.722.781.616,00
63	05	SERVICIOS EDUCATIVOS	2018/13/31	137.782.295.709,00	13.940.485.907,00	0,00	151.722.781.616,00
72		SERVICIOS EDUCATIVOS	2018/13/31	0,00	37.840.672.543,00	37.840.672.543,00	0,00
72	07	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGICA	2018/13/31	0,00	5.141.532.096,00	5.141.532.096,00	0,00
72	08	GENERALES	2018/13/31	0,00	30.312.145.200,00	30.312.145.200,00	0,00
72	09	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - POSTGRADO	2018/13/31	0,00	1.413.489.436,00	1.413.489.436,00	0,00
72	50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	2018/13/31	0,00	973.505.811,00	973.505.811,00	0,00
81		ACTIVOS CONTINGENTES	2018/12/31	851.536.949.304,00	786.336.594.486,00	1.637.866.995.790,00	6.548.000,00
81	90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	2018/12/31	851.536.949.304,00	786.336.594.486,00	1.637.866.995.790,00	6.548.000,00
83		DEUDORAS DE CONTROL	2018/12/31	17.703.362.089,00	25.184.159.740,57	25.453.972.017,57	17.433.549.812,00
83	01	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTIA	2018/12/30	104.691.401,00	141.995.414,00	246.686.815,00	0,00
83	15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2018/12/31	16.501.842.703,00	893.904,57	5,57	16.502.736.602,00
83	69	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	2018/09/13	813.480.068,00	0,00	0,00	813.480.068,00
83	90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2018/12/27	283.347.917,00	25.041.270.422,00	25.207.285.197,00	117.333.142,00
89		DEUDORAS POR CONTRA (CR)	2018/12/31	(869.240.311.393,00)	1.640.128.124.906,00	788.327.911.325,00	(17.440.097.812,00)
89	05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	2018/12/31	(850.180.307.429,00)	1.637.866.268.847,00	787.692.509.418,00	(6.548.000,00)
89	15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	2018/12/31	(19.060.003.964,00)	2.261.856.059,00	635.401.907,00	(17.433.549.812,00)
91		PASIVOS CONTINGENTES	2018/12/31	(71.848.594.736,82)	99.497.131.219,82	73.535.122.813,00	(45.886.586.330,00)
91	20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE	2018/12/30	(2.935.459.154,00)	2.935.459.154,00	3.567.610.387,00	(3.567.610.387,00)
91	90	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2018/12/31	(68.913.135.582,82)	96.561.672.065,82	69.967.512.426,00	(42.318.975.943,00)
93		ACREEDORAS DE CONTROL	2018/12/31	(59.108.817.877,00)	59.100.017.878,00	0,00	(8.799.999,00)
93	06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	2018/08/30	(8.799.999,00)	0,00	0,00	(8.799.999,00)
93	12	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	2018/12/31	(59.100.017.878,00)	59.100.017.878,00	0,00	0,00
99		ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2018/12/31	130.957.412.613,82	73.521.060.457,00	158.583.086.741,82	45.895.386.329,00
99	05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	2018/12/31	71.848.594.736,82	73.521.060.457,00	99.483.068.863,82	45.886.586.330,00
99	15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	2018/12/31	59.108.817.877,00	0,00	59.100.017.878,00	8.799.999,00
99	15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	2018/12/31	59.108.817.877,00	35.000.000,00	59.135.017.878,00	8.799.999,00
T O T A L E S ==>>				0,00	2.773.198.557.959,49	2.773.198.557.959,49	0,00



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Diciembre 31 de 2018

DESCRIPCIÓN BREVE

Brinda información cuantitativa y cualitativa que explica los hechos económicos presentados en los estados financieros, con el fin de proporcionar información relevante para un mejor entendimiento e interpretación.

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





Contenido

1. REVELACIONES	3
1.1. ASPECTOS GENERALES	3
1.1.1. Naturaleza y Objeto Social	3
Objetivos Institucionales	3
1.1.2. Contexto Estratégico	4
MISIÓN	4
VISIÓN	4
1.1.3. Principios y Carácter	5
1.1.4. Organización Funcional	8
1.2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES	9
1.2.1. Activos	9
1.2.1.1. Efectivo y equivalentes de efectivo	9
1.2.1.2. INVERSIONES	10
1.2.1.3. CUENTAS POR COBRAR	11
1.2.1.4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	11
1.2.2. Pasivo	14
1.2.2.1. Cuentas por pagar	14
1.2.2.2. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14
1.2.3. CONVERSIÓN DE LA MONEDA EXTRANJERA	16
1.3. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE	17
2. INFORMACION DE LA VIGENCIA (AÑO 2018)	21
2.1. ACTIVOS	21
2.1.1. <i>Efectivo y equivalente a Efectivo</i>	21
2.1.2. <i>Inversiones de administración de liquidez a valor</i>	24
2.1.3. <i>Cuentas por Cobrar</i>	26
2.1.4. <i>Prestamos por Cobrar</i>	27
2.1.5. <i>Activos Fijos</i>	28
2.1.5.1. Propiedad Planta y Equipos	28
2.1.5.2. Bienes de uso público	31
2.1.5.3. Bienes históricos y culturales	32
2.1.6. <i>Otros Activos</i>	32
2.2. PASIVO	33
2.2.1. <i>Cuentas por pagar</i>	33
2.2.2. <i>Beneficios a empleados</i>	33
2.2.3. <i>Provisiones</i>	35
2.2.4. <i>Otros Pasivos</i>	35
2.3. PATRIMONIO	36
2.4. INGRESOS	37
2.5. GASTOS Y COSTOS	38
2.5.1. <i>Gastos</i>	38
2.5.2. <i>Costos</i>	39
2.6. CUENTAS DE ORDEN	40



1. REVELACIONES

1.1. Aspectos Generales

1.1.1. Naturaleza y Objeto Social

La Universidad Distrital "Francisco José de Caldas" creada mediante acuerdo No.10 de 1.948 por el Concejo de Bogotá es un ente universitario autónomo de carácter estatal del orden Distrital de Bogotá D.C., con personería jurídica, gobierno, rentas y patrimonio propio e independiente, constituido totalmente con bienes o fondos públicos comunes y venta de servicios. Su sede de gobierno y domicilio principal es la ciudad de Bogotá Distrito Capital, República de Colombia. (*Acuerdo N° 003 "Por el cual se expide el Estatuto General de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas", Artículo 2.*)

Objetivos Institucionales

Como institución de servicio público, impartir educación superior en las modalidades tecnológica, universitaria y avanzada o de posgrado, como medio eficaz para la realización plena del hombre colombiano, con miras a configurar una sociedad más justa, equilibrada y autónoma, enmarcada dignamente en la comunidad internacional.

Ampliar las oportunidades de acceso a la educación superior, para que los colombianos y particularmente los egresados de los colegios oficiales del Distrito, que cumplan los requisitos, puedan ingresar a ella y beneficiarse de sus programas.

Contribuir a que la Universidad sea factor de desarrollo espiritual y material del Distrito Capital de Bogotá.

En síntesis, la visión de futuro para la Universidad Distrital Francisco José de Caldas es la de una institución de educación superior reconocida por la excelencia en la investigación, en la formación y en el servicio al grupo social, en el contexto de una cultura institucional basada en la eficiencia, la transparencia y la coherencia.

La Universidad Distrital Francisco José de Caldas, tiene plena independencia para decidir sobre sus programas, puede definir sus características y reglamentar las condiciones de ingreso, los derechos pecuniarios y la expedición de los títulos, es decir, que tanto su naturaleza, fines, la organización y funcionamiento, se rige por el principio de autonomía universitaria garantizado por el artículo No. 69 de la Constitución Política de Colombia, el cual establece:

"Se garantiza la autonomía universitaria. Las universidades podrán darse sus directivas y regirse por sus propios estatutos, de acuerdo con la ley. La ley establecerá un régimen especial para las universidades del Estado. El Estado fortalecerá la investigación científica en las universidades oficiales

y privadas y ofrecerá las condiciones especiales para su desarrollo. El Estado facilitará mecanismos financieros que hagan posible el acceso de todas las personas aptas a la educación superior."

En razón de su misión, es una persona jurídica autónoma, con capacidad para organizarse, gobernarse, designar sus propias autoridades y dictar normas y reglamentos conforme a la Ley y al Estatuto General. También es autónoma para gozar y disponer de los bienes y rentas que conforman su patrimonio, con el fin de programar, aprobar, modificar su propio presupuesto en los términos definidos en la Ley y normas pertinentes.

Los bienes de la Universidad son imprescriptibles. Para la administración y manejo de los recursos generados por actividades académicas de investigación, asesoría o de extensión puede crear fondos especiales con el fin de garantizar el fortalecimiento de la institución, su manejo administración y control se hace conforme a la ley.

Lo anterior, dentro de los términos señalados en Ley 30 del 28 de diciembre de 1992, "*Por la cual se organiza el servicio público de la Educación Superior*", es decir, que la Universidad tiene capacidad para regular con independencia todas las materias de naturaleza académica, financiera y administrativa, indispensables para el cumplimiento de su objeto.

1.1.2. Contexto Estratégico

MISIÓN

La Universidad Distrital Francisco José de Caldas es un espacio social y una organización institucional, ente autónomo del orden distrital, que tiene entre sus finalidades la formación de profesionales especializados y de ciudadanos activos; la producción y reproducción del conocimiento científico, además de la innovación tecnológica y la creación artística. Impulsa el diálogo de saberes y promueve una pedagogía, capaz de animar la reflexión y la curiosidad de los estudiantes; además, fomenta un espíritu crítico en la búsqueda de verdades abiertas; en la promoción de la ciencia y la creación; asimismo, de la ciudadanía y la democracia; y alienta la deliberación, fundada en la argumentación y en el diálogo razonado.

VISIÓN

Para el 2030 la Universidad Francisco José de Caldas será reconocida, nacional e internacionalmente, como una institución de alta calidad en la formación de ciudadanos responsables y profesionales del mejor nivel, en la producción de conocimiento científico, artístico y de innovación tecnológica; propósitos que desplegará en los campos de la docencia, la investigación y la extensión.





1.1.3. Principios y Carácter

Para el cumplimiento de su misión, la Universidad se orienta por los siguientes principios, conforme al Proyecto Universitario Institucional (PUI):

- **La libertad:** la Universidad se apoya en seres libres, esos que construyen su autonomía, de modo que los comportamientos se guían por leyes apoyadas en una racionalidad que marcha en la dirección de un mayor desarrollo ético y personal. La institución y su mundo propician las condiciones para que ellos lo sean aún más, cuandoquiera que tengan que tomar sus decisiones moralmente más comprometedoras (Kant, 2002). Ha de ser una libertad que, no obstante tener como frontera, la de los demás, es apropiada por cada individuo en los términos más positivos, aquellos que le permiten asimilar por su cuenta y riesgo el universo más amplio posible de experiencias; además, sin el miedo a asumir sus consecuencias. Ese miedo que Erich Fromm ligaba a menudo a las pulsiones autoritarias que terminan por transferirse a cualquier personalidad superior de circunstancia, a un poder omnímodo que hace las veces de ese "Yo El Supremo" del que hablara, como personaje de ficción, pero también como metáfora política, el novelista Augusto Roa Bastos. Todo lo cual se traduce en el flujo sin cortapisas de las ideas; en el debate y en la producción científica; en el arte y en el ejercicio pedagógico, y que cobra su más emblemática expresión en la libertad de cátedra.
- **La autonomía universitaria:** conquista contemporánea de las luchas asumidas desde hace un siglo por estudiantes y profesores, esta norma consagrada en la Constitución y en la Ley da garantías para que la Universidad Distrital Francisco José de Caldas se dé su propio gobierno, sus estatutos y para que organice independientemente su administración, lo mismo que su aparato financiero, en función de la educación superior, derecho al cual está consagrada. Esta, como lo dice la propia Corte Constitucional, "encuentra fundamento en la necesidad de que el acceso a la formación académica de las personas tenga lugar dentro de un clima libre de interferencias del poder público, tanto en el PROYECTO UNIVERSITARIO INSTITUCIONAL 15 campo netamente académico como en la orientación ideológica, o en el manejo administrativo o financiero del ente educativo"; "es, pues, connatural a la institución universitaria, pero siempre debe estar regida por criterios de racionalidad, que impiden que la universidad se desligue del orden social justo" (Corte Constitucional, T-515, 1995). En resumen, para que se dote de su propio estatuto de existencia, en las condiciones de una conexión interna con la autonomía conquistada por cada individuo.
- **La democracia:** conjunto de procedimientos y de reglas con las que, en las condiciones particulares del mundo del conocimiento, de la pedagogía y de la creación, se garantiza la autonomía de cada individuo para hacer sus escogencias en los procesos para los que son convocados los miembros de la comunidad, a propósito de representaciones, de consultas

internas o de fenómenos participativos. Unas reglas y procedimientos, para la formación de decisiones colectivas, en donde es prevista y facilitada la más amplia participación de los interesados, como lo diría Norberto Bobbio (1986). Por cierto, con las garantías suficientes para la libertad de opinión, de manera que cada voluntad ciudadana sea lo más soberana posible. En la vida universitaria resulta particularmente relevante el ejercicio de la democracia deliberativa, respecto a las ideas, tanto en el terreno político como en el de los desarrollos científicos, tecnológicos y filosóficos (Rousseau, 2008). Esta deliberación, sin exclusiones, sin discriminaciones, sin estigmatizaciones, alimenta las posibilidades de encontrar nuevos consensos, tanto en el mundo académico como en el puramente ciudadano.

- **El pluralismo:** aunque es una categoría que se inscribe en el ejercicio de la democracia, en la vida institucional de la Universidad alcanza una dimensión propia. El pluralismo es de carácter político, ciertamente, pero también ideológico, cultural e identitario. Se rige, como lo diría Sartori (1987), "por la dialéctica del disenter; por un debatir que aunque presuponga elementos de consenso y de conflicto, no se resuelve en ninguno de estos términos [...] es una dialéctica, en la que el consenso más importante es el consenso sobre las reglas para la resolución de esos conflictos" (p. 36). La diversidad en las ideas y en las orientaciones científicas, pero también en las identidades étnicas y de género, ha de ser fuente de convivencia, de respeto y de empatía, para una existencia multicolor, colmada de matices socioemocionales, en los que va implicada "la apertura del ser humano hacia aquellos objetos que considera valiosos y que escapan a su completo control, revelando sus limitaciones, pero también los recursos con los que aquel cuenta para desenvolverse en el mundo de los conflictos y el azar", según lo ha indicado con perspicacia Martha Nussbaum (2001, p. 22).
- **El debate razonado y la comunicación democrática:** la confrontación de ideas mediante el diálogo, en el que unos y otros se escuchan mutuamente, ha de ser el principio que guíe la solución de los problemas y la afirmación de las identidades; siempre mediante un debate razonado, que obligue a la argumentación y a la contra-argumentación, sin el falseamiento de los hechos, sin la manipulación de los sentimientos o de las imágenes. Tal es la sustancia de una comunicación de carácter democrático, en la que las afirmaciones necesiten el respaldo de los hechos, mientras el dogma y las descalificaciones son sometidas al cuestionamiento, a la controversia; es decir, como lo ha postulado Habermas (2002), se estaría ante una comunicación "libre e igualitaria" que traduzca una "situación lingüística ideal, especialmente inmunizada contra la represión y la desigualdad" (p. 48).

Con fundamento en los anteriores principios, la Universidad Distrital es:

- **Autónoma:** dado su carácter de institución de Educación Superior y pública, su vocación social y su compromiso con el desarrollo regional y local le ha permitido formar técnicos, profesionales y postgraduados que por su calidad y compromiso han tenido impacto en la sociedad. Su





concepción orientada a la formación de sus estudiantes en el espíritu científico, el arte y la cultura y en principios éticos orientados a forjar ciudadanos idóneos y funda su existencia en el ejercicio de la investigación y la creación, la docencia y la extensión.

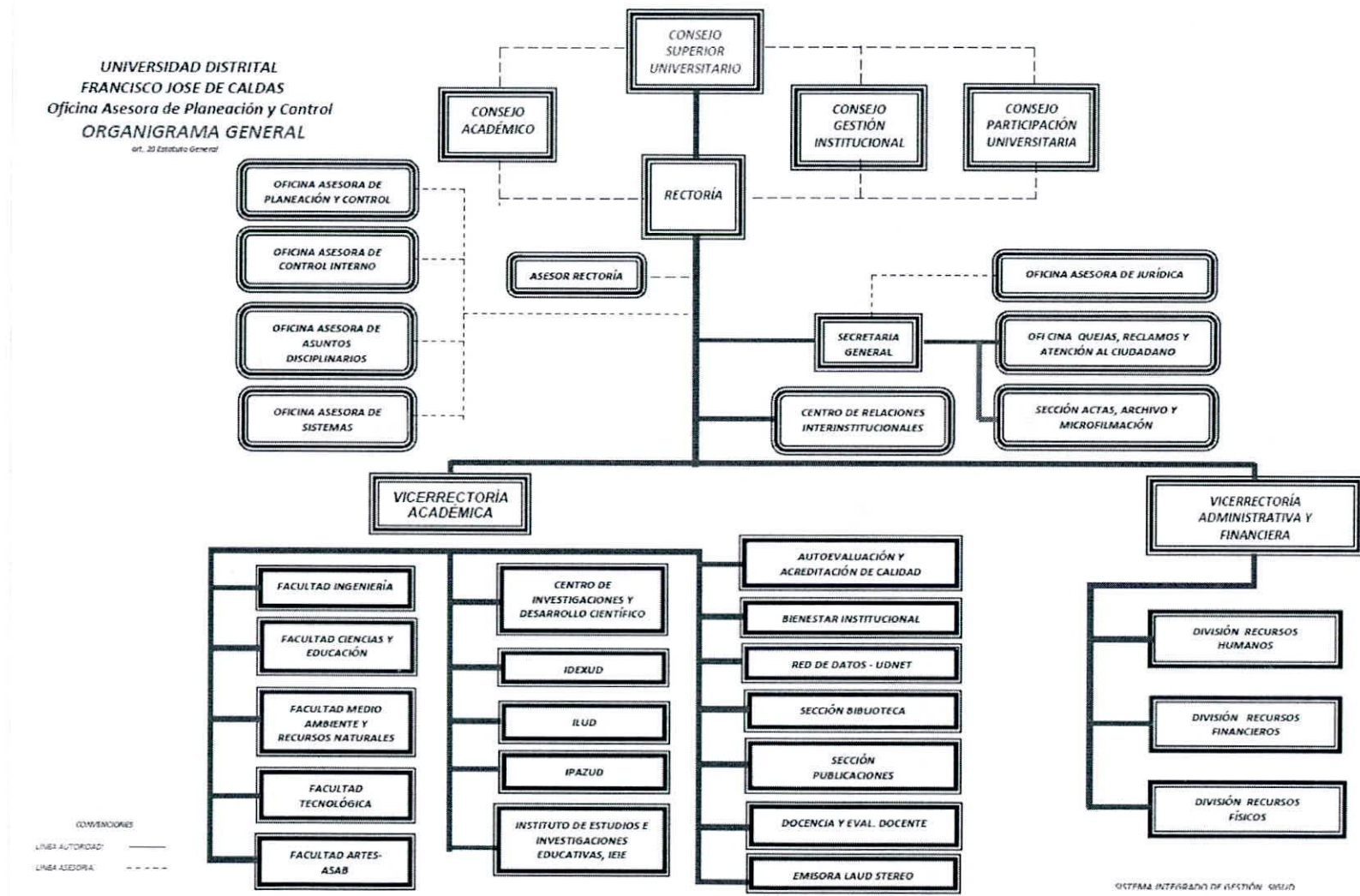
- **Democrática:** en cuanto a su carácter participativo y pluralista, razón por la cual no puede estar limitada ni limitar a nadie por consideraciones de ideología, sexo, raza, credo o ideas políticas.
- **Pluralista:** en cuanto el acceso a ella está abierto a quienes, en ejercicio de la igualdad de oportunidades, demuestren poseer las capacidades requeridas y cumplan las condiciones académicas exigidas en cada caso.
- **Popular:** puesto que desde su origen y a lo largo de su trayectoria histórica, ha contribuido en número significativo a la formación profesional, personal y humana de jóvenes provenientes de sectores desfavorecidos de la población con el fin de que puedan aportar al desarrollo de su entorno.

Estos principios se consagran en su Estatuto General, *Acuerdo No. 003 de abril 1997* y el *Proyecto Universitario Institucional PUI*. Tales marcos institucionales podrán reformularse como producto de la participación de la comunidad universitaria, en la perspectiva de incorporar formas de organización y gestión adecuadas para asumir de manera pertinente su compromiso y responsabilidad social e histórica con la ciudad.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

1.1.4. Organización Funcional



Gráfica No. 1 - Organigrama General UDFJC.

Fuente: Información tomada de la página web de la UDFJC. <http://planeacion.udistrital.edu.co:8080/sigud/organizacion>



1.2. Principales políticas y prácticas contables

Para la preparación de los Estados Financieros se ha adoptado el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública basado en la **Resolución 356 del 05 de septiembre de 2007** emanada de la Contaduría General de la Nación, el cual está integrado por el Catálogo General de Cuentas, los Procedimientos Contables y los Instructivos Contables, así como las Resoluciones complementarias, las circulares externas del Contador General de la Nación y de Bogotá D.C. en relación con la organización del Sistema Nacional de Contabilidad Pública.

Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte. La Entidad utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, la determinación de avalúos y la constitución de provisiones, así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones y amortizaciones de activos. Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

Durante la vigencia 2018, se continuó el proceso de socialización y análisis de los aspectos críticos de las áreas de la Universidad, según la información reflejada en los Estados Financieros y que son la base para iniciar el proceso de aplicación y convergencia al Nuevo Marco Normativo Contable, de acuerdo con los parámetros establecidos en las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – NICSP, emitidas por la Contaduría General de la Nación - CGN a través de las Resoluciones 533, 620 y 643 del 2015, el Instructivo No. 002 del 8 de Octubre del 2015, las Resoluciones 193, 525, 468 y 693 de 2016 y la Resolución 484 de 2017.

Por tal razón, la Universidad durante esta vigencia 2018 realizó mesas de trabajo con las diferentes áreas que allegan información contable. De igual forma, se dio cumplimiento a la Directiva No. 007 del 2016 emitida por el Alcalde de Bogotá, para lo cual se estableció un plan de acción y un cronograma para dicho proceso de migración.

1.2.1. Activos

1.2.1.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se reconocerán como efectivo las partidas o recursos que están a la vista, cuentas corrientes, cuentas de ahorro sin restricciones, depósitos que se puede retirar sin previo aviso; equivalentes de efectivo serán las inversiones que sean realizables en efectivo en plazos inferiores a noventa días y cuyo valor no represente cambios significativos originados en intereses u otros rendimientos.

Los pagos propios que efectúe la Universidad Distrital Francisco José De Caldas, se efectuarán a través de sus cuentas bancarias y a cuentas corrientes y/o de ahorros del beneficiario final, decir la Universidad, consignará los recursos en las cuentas de los terceros (Funcionarios, Proveedores de bienes y servicios, Contratistas, Pagos de Seguridad Social, Descuentos practicados para terceros, deducciones de nómina y demás pagos que deba efectuar en el desarrollo de su objeto social.

Cuando se originen partidas conciliatorias la Universidad, tiene establecida como política que, su identificación, depuración y registro se hará dentro del mes siguiente al ingreso o salida del recurso, de acuerdo a la partida conciliatoria encontrada para que no sea considerada como de antigüedad.

Se reconocerá como saldo en bancos el efectivo mantenido en instituciones financieras debidamente autorizadas.

Medición

Los saldos en bancos y en entidades fiduciarias que administren efectivo y equivalentes de efectivo, se medirán por el valor reportado por estas entidades en los respectivos extractos, identificando las partidas conciliatorias en las respectivas conciliaciones bancarias mensuales.

Revelaciones

La Universidad, revelará en los estados financieros los saldos para cada categoría de efectivo dentro del activo corriente y en sus revelaciones, una descripción de cada categoría, el plazo de los equivalentes de efectivo, las tasas de interés y cualquier otra característica importante que tengan dichos depósitos.

De igual manera se revelará los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo que sean mantenidos por la Universidad, que no están disponibles para ser utilizados por ésta, por alguna restricción.

1.2.1.2. INVERSIONES

Las inversiones en la Universidad se clasifican en dos categorías:

1. De administración de liquidez son los CDTs en las entidades bancarias las cuales cuyo propósito es obtener utilidades por las fluctuaciones del precio, se reconocerán al costo histórico de cuando se compran y serán objeto de actualización al valor presente de los flujos futuros por concepto de rendimientos y estos se llevarán al resultado del ejercicio.
2. La inversión que tiene la Universidad con la Empresa de Teléfonos de Bogotá, se reconocerá como activo financiero, toda vez que posee los riesgos, beneficios y puede disponer de ésta.



La medición inicial será al costo de mercado al momento de la transición y dicho valor se actualizará al momento en que la ETB entregue el informe del valor de las acciones a sus socios.

La Universidad, revelará en los estados financieros y en las notas, el importe en libro de las acciones, el procedimiento de la medición inicial y posterior.

1.2.1.3. CUENTAS POR COBRAR

Esta política específica se aplica a las cuentas por cobrar por servicios, préstamos y pagarés.

Reconocimiento

La Universidad, reconocerá como Cuenta por Cobrar cuando:

- Se hayan prestado los servicios que por su naturaleza den origen a una cuenta por cobrar. (Matrículas diferidas).
- Se concedan préstamos a empleados.
- Se efectúen pagos en exceso tanto a funcionarios como a proveedores.
- Se efectúen descuentos de ley por menor valor.

La medición inicial será por el valor de la transacción y revelará en los estados financieros y en notas, el importe en libros separando los corrientes y no corrientes, el importe en libros separado por cada cuenta por cobra, (préstamos, valores pagados en exceso, descuentos mal practicados, etc).

Información acerca de la medición posterior: tasa de interés, plazo, condiciones, vencimiento, restricciones.

1.2.1.4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La Universidad, reconocerá el costo de un elemento de propiedad planta y equipo como un activo si: es probable que la entidad tenga beneficios económicos futuros asociados con el elemento, el costo del elemento puede medirse con fiabilidad, se mantiene para el uso en el suministro de bienes y servicios o para propósitos administrativos.

Si la Universidad requiere reemplazar algunos componentes de elementos de propiedad, planta y equipo, el costo de dichos componentes se registrará como mayor valor del bien si se espera que el componente reemplazado vaya a proporcionar beneficios futuros adicionales a la entidad.

- Los terrenos y edificios se contabilizarán por separado.
- El costo de los elementos de propiedad, planta y equipo será: Precio de adquisición, incluye honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación, impuestos no recuperables.

[Handwritten mark]

- Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones para que pueda funcionar adecuadamente.
- Costos de instalación y montaje.
- Estimación inicial de costos de desmantelamiento.

La universidad, no tendrá en cuenta para determinar el costo de elementos de propiedad, planta y equipo, los siguientes costos los cuales se registrarán como gasto;

- Costos de apertura de nuevas de una nueva instalación productiva.
- Costos incurridos en nueva instalación, publicidad.
- Costos de administración y otros costos indirectos generales.

Los bienes recibidos de entidades públicas y/o particulares a título gratuito se registran contablemente por el valor convenido.

Bienes de consumo

Los bienes adquiridos por un valor inferior o igual a 0.5 (1/2) salario mínimo mensual legal vigente se llevara al gasto y registrará como elementos de consumo controlado en una cuenta de orden 8315, se llevará control de dichos elementos hasta tanto sean dados de baja por los motivos establecidos legalmente.

Activos de menor cuantía

Los bienes con un valor superior a 0.5 a SMMLV y hasta dos (2) SMMLV serán depreciados dentro del mismo año sin considerar la vida útil y se llevará a cuentas de control registrando el nombre y cédula del funcionario responsable de dichos elementos.

La adquisición se registrará al valor de compra y las erogaciones por concepto de mejoras cuyo objeto es aumentar la eficiencia o incrementar la vida útil del bien se registrará como un mayor valor del activo; y las erogaciones que sean para atender el mantenimiento y reparación relacionados con su conservación se contabilizan como gastos del ejercicio al cual correspondan.

Dado el caso que un activo sea retirado del servicio para su mantenimiento u otras razones, se suspenderá la depreciación y se reanudará en el momento en que nuevamente sea llevado al uso.

Cuando excepcionalmente se cambie la estimación de la vida útil de un bien, esta situación deberá ser revelada para cada bien en particular.

Si existe algún cambio significativo en el tiempo de depreciación de los activos, la entidad podrá cambiar el método de depreciación para reflejar el nuevo tiempo a utilizar. Este cambio se contabilizará como

un cambio de estimación contable, de acuerdo a los parámetros establecidos en las políticas generales de cambio de políticas Contables, estimaciones y errores.

La información, administración y control de los bienes es responsabilidad de la Sección Almacén e inventarios de la Universidad.

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

La siguiente política contable, se aplicará en la contabilización del deterioro del valor de todos los activos, la cual se define como: una pérdida que se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable.

La Universidad reducirá el importe en libros del activo hasta su importe recuperable, si el importe recuperable es inferior al importe en libros; se reconocerá una pérdida por deterioro del valor inmediatamente en resultados.

Indicadores del deterioro

Si existiera este indicio del deterioro del valor de algún activo, la entidad estimará el importe recuperable del activo.

Durante el periodo, el valor de mercado de un activo ha disminuido significativamente más de lo que cabría esperar como consecuencia del paso del tiempo o de su uso normal.

Durante el periodo, las tasas de interés de mercado, u otras tasas de mercado de rendimiento de inversiones, se han incrementado y esos incrementos van probablemente a afectar significativamente a la tasa de descuento utilizada para calcular el valor en uso de un activo y que disminuyan su valor razonable menos costos de venta.

El importe en libros de los activos netos de la entidad es superior al valor razonable estimado de la entidad en conjunto.

Se dispone de evidencia sobre la obsolescencia o deterioro físico de un activo. Durante el periodo han tenido lugar, o se espera que tengan lugar en un futuro inmediato, cambios significativos en la forma en que se usa o se espera usar el activo, que afectarán desfavorablemente a la entidad. Estos cambios incluyen el hecho de que el activo esté ocioso, planes de discontinuación o reestructuración de la operación a la que pertenece el activo, planes para disponer del activo antes de la fecha prevista, y la nueva evaluación de la vida útil de un activo como finita, en lugar de como indefinida.



Si existiese algún indicio de que el activo puede haber deteriorado su valor, esto podría indicar que la entidad debería revisar la vida útil restante, el método de depreciación o amortización o el valor residual del activo.

1.2.2. Pasivo

1.2.2.1. Cuentas por pagar

Reconocimiento

La Universidad, reconocerá como pasivo financiero cuando: Se hayan contratado bienes o servicios que por su naturaleza den origen a la cuenta por pagar. Su medición inicial se hará por el valor de la transacción más los costos de ella, si los hubiere.

Revelaciones

La Universidad, revelará en los estados financieros y en notas, el importe en libros separando lo corriente y no corriente. Valor por separado para cada tipo de deuda. Información acerca del procedimiento de medición posterior.

1.2.2.2. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Esta política aplica a todas las contraprestaciones que otorga, a los empleados que presten sus servicios bajo contratos tales como los de término fijo, término indefinido, u otra forma de contratación laboral, con personas naturales, que se vinculen a las actividades propias y complementarias del objeto social de la entidad.

La Universidad reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados durante el periodo sobre el que se informa

Beneficios a los empleados a corto plazo:

Salarios :Sueldos, Comisiones, Horas extras y recargos, Aportaciones a seguridad social, Bonificaciones en dinero, Prestaciones Sociales, Ausencias remuneradas a corto plazo, Vacaciones anuales, Licencias por incapacidad, Licencias por maternidad, Gastos de representación, Prima Técnica, Auxilio de Transporte, Subsidio de alimentación, Viáticos, Prima Secretarial, Prima de Servicios, Bonificación por servicios prestados, Prima por antigüedad, Pago por permanencia en el servicio público, Beneficios No Monetarios, Asistencia médica, Alojamiento, Entrega de bienes y servicios gratuitos.



Medición de beneficios a corto plazo. Cuando un empleado haya prestado sus servicios durante el periodo sobre el que se informa, la Universidad. medirá el importe como un pasivo o como un gasto de acuerdo con lo expuesto en el reconocimiento general para todos los beneficios a los empleados.

Reconocimiento y medición – ausencias remuneradas a corto plazo La Universidad, medirá el costo esperado de las ausencias remuneradas con derechos de carácter acumulativo por el importe adicional no descontado que la entidad espera pagar como consecuencia de los derechos no usados que tiene acumulados al final del periodo sobre el que se informa. La entidad presentará este importe como un pasivo corriente en la fecha sobre la que se informa. Una entidad reconocerá el costo de otras ausencias remuneradas (no acumulativas) cuando éstas se produzcan. La Universidad. medirá el costo de las ausencias remuneradas no acumulativas por el importe no descontado de los sueldos y salarios pagados o por pagar correspondientes al periodo de la ausencia.

Beneficios post-empleo: planes de aportaciones definidas: Los planes de aportaciones definidas son planes de beneficios post-empleo, en los cuales la entidad paga aportaciones fijas a una entidad separada (un fondo) y no tiene ninguna obligación legal ni implícita de pagar aportaciones adicionales o de hacer pagos de beneficios directos a los empleados, en el caso de que el fondo no disponga de suficientes activos para pagar todos los beneficios de los empleados por los servicios que éstos han prestado en el periodo corriente y en los anteriores. Por tanto, el importe de los beneficios post-empleo recibidos por un empleado se determina en función del importe de las aportaciones que haya realizado la entidad (y eventualmente también el empleado) a un plan de beneficios post-empleo o a una aseguradora, junto con el rendimiento obtenido por esas aportaciones.

Reconocimiento y medición

La Universidad reconocerá las aportaciones por pagar para un periodo: Como un pasivo, después de deducir cualquier importe ya pagado. Si los pagos por aportaciones exceden las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, la entidad reconocerá ese exceso como un activo (Cuenta por cobrar).

Beneficios a Largo Plazo para los Empleados

Los beneficios a largo plazo para los empleados incluyen: Las ausencias remuneradas a largo plazo, tales como vacaciones especiales tras largos periodos de vida activa. Los beneficios por largos periodos de servicio. Los beneficios por invalidez de larga duración. Los beneficios diferidos que se recibirán a partir de los doce meses del cierre del periodo en el que se han ganado.

Beneficios por Terminación del Contrato. La Universidad, puede estar comprometida por ley, por contrato u otro tipo de acuerdos con los empleados o sus representantes, o por una obligación implícita basada en las prácticas habituales de la misma, a realizar pagos (o suministrar otro tipo de beneficios)



a los empleados cuando resuelve finalizar sus contratos laborales. Estos pagos son beneficios por terminación.

Puesto que los beneficios por terminación no proporcionan a la Universidad, beneficios económicos futuros, la entidad los reconocerá en resultados como gasto de forma inmediata.

La Universidad, reconocerá los beneficios por terminación como un pasivo y como un gasto, solo cuando se encuentre comprometida de forma demostrable a: Rescindir el vínculo que le une con un empleado o grupo de empleados antes de la fecha normal de retiro; o Proporcionar beneficios por terminación como resultado de una oferta realizada para incentivar la rescisión voluntaria.

La Universidad, medirá los beneficios por terminación por la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación en la fecha sobre la que se informa.

Información a revelar sobre los beneficios a los empleados a corto plazo; Para cada categoría de beneficios a corto plazo la Universidad, revelará la naturaleza de los beneficios, su política contable, el importe.

Información a revelar sobre los planes de aportaciones definidas, la Universidad revelará el importe reconocido en resultados como un gasto por los planes de aportaciones definidas. Información a revelar sobre otros beneficios a largo plazo Para cada categoría de otros beneficios a largo plazo que la entidad proporcione a sus empleados, la entidad revelará la naturaleza de los beneficios, el importe de su obligación.

1.2.3. CONVERSIÓN DE LA MONEDA EXTRANJERA

Mediante la siguiente política contable, se prescribe cómo incluir las transacciones en moneda extranjera y los negocios en el extranjero, en los estados financieros de la Universidad. La moneda funcional en Colombia es el peso.

Transacciones en Moneda Extranjera Reconocimiento Inicial; Una transacción en moneda extranjera es una transacción que está denominada o requiere su liquidación en una moneda extranjera, incluyendo transacciones que surgen cuando la Universidad, compra o vende bienes o servicios cuyo precio se denomina en una moneda extranjera.

En el momento del reconocimiento inicial de una transacción en moneda extranjera, la Universidad, la registrará aplicando al importe de la moneda funcional la tasa de cambio de contado entre la moneda funcional y la moneda extranjera en la fecha de la transacción, siendo esta la fecha en la cual la transacción cumple las condiciones para su reconocimiento.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, la Universidad, Convertirá las partidas monetarias en moneda extranjera utilizando la tasa de cambio de cierre.



La Universidad, reconocerá, en los resultados del periodo en que aparezcan, las diferencias de cambio que surjan al liquidar las partidas monetarias o al convertir las partidas monetarias a tasas diferentes de las que se utilizaron para su conversión en el reconocimiento inicial durante el periodo o en periodos anteriores.

1.3. Limitaciones y deficiencias generales de tipo operativo o administrativo que tienen impacto contable

El Proceso Contable de la Universidad Distrital se ve afectado entre otras por las siguientes situaciones de orden administrativo:

- Físicos – Tecnológicos: Durante la vigencia 2018 se continuó con la utilización de los módulos PREDIS y OPGET del software Si Capital, sobre los cuales la Oficina de Sistemas desarrolló aplicaciones de interface. Se continuó con el aplicativo de Almacén ARKA encontrándose que no supe la necesidad para la cual fue desarrollado, y no brinda la información requerida para el correcto registro de acuerdo a Nuevo Marco Normativo. Adicionalmente para el cierre del año 2018 no se logró incluir la totalidad de los registros de terrenos, construcciones, traslados y bajas en el sistema ARKA, lo cual impidió realizar la conciliación para el cierre del año 2018 con contabilidad.
- Las nóminas se liquidaron sobre los aplicativos históricos, los cuales no generan las liquidaciones correspondientes a la seguridad social ni a los parafiscales. Las secciones de Tesorería y Contabilidad utilizaron el SIIGO, como sistema de información. Las demás áreas no cuentan con sistemas de información administrativo y manejan su información en bases de datos de Excel y Access.

Con base en lo anterior, no ha sido posible la integración total de la información contable, razón por la cual la preparación y presentación del presente informe se hizo con las mismas limitantes de ejercicios anteriores en cuanto al suministro oportuno y claro de la información generada por las diferentes áreas.

La Universidad a través de la Oficina Asesora de Sistemas actualmente viene desarrollando un E.R.P con un nuevo modelo de gestión financiera pero no se han materializado los aplicativos esperados y se han incumplido los cronogramas elaborados por la misma OAS.

Durante la vigencia 2018, se efectuaron las respectivas conciliaciones trimestrales entre las Secciones de Almacén General e Inventario y Contabilidad, excepto la del cuarto trimestre, las cuales siguen arrojando unas diferencias considerables.

- En cuanto al Cálculo Actuarial del Fondo de Pensiones, la Universidad Distrital continúa a la espera de celebrar el Pacto de Concurrencia a que se refiere el artículo 31 de la Ley 100 de 1993 con el Ministerio de Hacienda y la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C.

De acuerdo a Concepto Jurídico OJ000247-19 donde se le da alcance al concepto Jurídico OJ-001989-18 y teniendo en cuenta el radicado 20192000003001 del 07-02-2019 de la Contaduría General de la Nación donde se establece el procedimiento para el reconocimiento de la Concurrencia de la Nación en el pago del pasivo pensional de la Universidad, la sección de contabilidad procede a realizar el ajuste correspondiente para reconocer a cierre del año 2018 los derechos por cobrar correspondientes a la concurrencia del pasivo pensional a pesos de diciembre de 2018.

	PASIVO PENSIONAL DESCONTADO CUOTAS POR COBRAR
Pasivo pensional aprobado 17 dic 2009. Fuente actuaría Minhacienda	\$ 97,863,575,583
Pesos de dic 2018 VARIACION UNICAMENTE IPC	\$ 781,715,098,875
Pesos de dic 2018 VARIACION IPC Y CAPITALIZACION A LA TASA INTERES REAL APROBADA PARA DIC 1993 4.835%	\$ 2,753,010,144,815
tasa interés técnico calculo a DIC 31 1993	4.835%

Información suministrada por el Actuario Jorge Alberto Velásquez Pérez mediante correo electrónico el 22 de febrero de 2019

De acuerdo a la certificación emitida por el Ministerio de Hacienda, donde certificó la participación de las partes en el pacto de concurrencia se distribuye de la siguiente manera:

- Distrito 75,80%,
- Nación 19,34%
- Universidad 4,86%.

Lo cual a aplicar estos porcentajes al valor determinado por el actuario a 31/12/2018 llegamos a la siguiente distribución:

		Valor total del Pasivo Pensional de la Universidad a precios de 1993	Pesos de dic 2018 VARIACION UNICAMENTE IPC	Pesos de dic 2018 VARIACION IPC Y CAPITALIZACION A LA TASA INTERES REAL APROBADA PARA DIC 1993 4.835%
DISTRITO	75,80%	\$ 74.180.590.291,91	\$ 592.540.044.947,25	\$ 2.086.781.689.769,77
NACION	19,34%	\$ 18.926.815.517,75	\$ 151.183.700.122,43	\$ 532.432.162.007,22
UD	4,86%	\$ 4.756.169.773,33	\$ 37.991.353.805,33	\$ 133.796.293.038,01
TOTAL	100,00%	\$ 97.863.575.583,00	\$ 781.715.098.875,00	\$ 2.753.010.144.815,00



Este ajuste impacta directamente el patrimonio de la universidad el cual al cierre del año 2018 termina con un saldo de \$2.191.927.811.524,00

				DESCRIPCION	NUEVO SALDO
31				PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPER	(2.191.927.811.524,00)
31	05			CAPITAL FISCAL	(93.821.892.396,00)
31	05	06		Capital Fiscal	(93.821.892.396,00)
31	09			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00
31	09	01		Utilidades O Excedentes Acumulados	0,00
31	09	01	01	Ingresos Ejercicios Anteriores	0,00
31	09	01	02	Gastos Ejercicios Anteriores	0,00
31	45			IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGUL	(2.213.172.373.394,00)
31	45	02		Inversiones E Instrumentos Derivados	(26.955.605,00)
31	45	03		Cuentas Por Cobrar	36.966.684.018,00
31	45	04		Préstamos Por Cobrar	367.355.328,00
31	45	06		Propiedades Planta Y Equipo	(21.546.320.958,00)
31	45	12		Otros Activos	(2.547.646.533.434,00)
31	45	15		Cuentas Por Pagar	(548.145.894,00)
31	45	16		Beneficios A Los Empleados	193.070.926.536,00
31	45	18		Provisiones	(10.402.504.467,00)
31	45	19		Otros Pasivos	137.848.488.376,00
31	45	90		Otros Impactos Por Transición	(1.255.367.294,00)
31	51			GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LO	115.066.454.266,00
31	51	01		Ganancias O Pérdidas Actuariales Por Planes De Ben	115.066.454.266,00

Una vez realizado el reconocimiento inicial de los derechos por cobrar por concurrencia, procedemos estimar y reconocer a precios del año 2018 los aportes recibidos por la nación durante los años 1996,1998 y 1999 de acuerdo al Anexo 2 de la Situación Financiera del fondo de pensiones de la Universidad distrital elaborado con corte al 30 de Junio de 1999, el cual reflejaba que se recibieron bonos por valor nominal de \$ 7.895.066.739,00 los cuales estimados a precio del año 2018 (IPC + tasa interés técnico calculo a DIC 1993 4,835%) equivale a \$ 70.142.779.459,00

AÑOS	IPC	IPC + tasa interés técnico calculo a DIC 1993 4,835%	VALOR NOMINAL	SALDO INICIAL	INTERESES	SALDO FINAL
1996	21,63%	26,47%	\$ 1.720.490.000,00	\$ 1.720.490.000,00	\$ 455.327.679,00	\$ 2.175.817.679,00
1997	17,68%	22,52%		\$ 2.175.817.679,00	\$ 489.885.350,00	\$ 2.665.703.029,00
1998	16,70%	21,54%	\$ 4.561.540.805,00	\$ 7.227.243.834,00	\$ 1.556.386.960,00	\$ 8.783.630.794,00
1999	9,23%	14,07%	\$ 1.613.035.934,00	\$ 10.396.666.728,00	\$ 1.462.291.175,00	\$ 11.858.957.903,00
2000	8,75%	13,59%		\$ 11.858.957.903,00	\$ 1.611.039.431,00	\$ 13.469.997.334,00
2001	7,65%	12,49%		\$ 13.469.997.334,00	\$ 1.681.729.167,00	\$ 15.151.726.501,00
2002	6,99%	11,83%		\$ 15.151.726.501,00	\$ 1.791.691.659,00	\$ 16.943.418.160,00
2003	6,49%	11,33%		\$ 16.943.418.160,00	\$ 1.918.842.107,00	\$ 18.862.260.267,00
2004	5,50%	10,34%		\$ 18.862.260.267,00	\$ 1.949.414.599,00	\$ 20.811.674.866,00
2005	4,85%	9,69%		\$ 20.811.674.866,00	\$ 2.015.610.711,00	\$ 22.827.285.577,00
2006	4,48%	9,32%		\$ 22.827.285.577,00	\$ 2.126.361.651,00	\$ 24.953.647.228,00
2007	5,69%	10,53%		\$ 24.953.647.228,00	\$ 2.626.371.371,00	\$ 27.580.018.599,00
2008	7,67%	12,51%		\$ 27.580.018.599,00	\$ 3.448.881.326,00	\$ 31.028.899.925,00
2009	2,00%	6,84%		\$ 31.028.899.925,00	\$ 2.120.825.310,00	\$ 33.149.725.235,00
2010	3,17%	8,01%		\$ 33.149.725.235,00	\$ 2.653.635.505,00	\$ 35.803.360.740,00
2011	3,73%	8,57%		\$ 35.803.360.740,00	\$ 3.066.557.847,00	\$ 38.869.918.587,00
2012	2,44%	7,28%		\$ 38.869.918.587,00	\$ 2.827.786.577,00	\$ 41.697.705.164,00
2013	1,94%	6,78%		\$ 41.697.705.164,00	\$ 2.825.019.525,00	\$ 44.522.724.689,00
2014	3,66%	8,50%		\$ 44.522.724.689,00	\$ 3.782.205.462,00	\$ 48.304.930.151,00

AÑOS	IPC	IPC + tasa interés técnico calculo a DIC 1993 4,835%	VALOR NOMINAL	SALDO INICIAL	INTERESES	SALDO FINAL
2015	6,77%	11,61%		\$ 48.304.930.151,00	\$ 5.605.787.144,00	\$ 53.910.717.295,00
2016	5,75%	10,59%		\$ 53.910.717.295,00	\$ 5.706.449.426,00	\$ 59.617.166.721,00
2017	4,09%	8,93%		\$ 59.617.166.721,00	\$ 5.320.832.130,00	\$ 64.937.998.851,00
2018	3,18%	8,02%		\$ 64.937.998.851,00	\$ 5.204.780.608,00	\$ 70.142.779.459,00
		TOTAL	\$ 7.895.066.739,00		\$ 62.247.712.720,00	\$ 70.142.779.459,00

Este ajuste tiene un impacto en el reconocimiento de los derechos por cobrar a La Nación los cuales al cierre de diciembre 31 de 2018 presentan los siguientes saldos:

				DESCRIPCION	NUEVO SALDO
19	04	08		DERECHOS POR COBRAR - CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE	2.549.071.072.318,00
19	04	08	01	Concurrencia Ministerio de Educación Nacional	462.289.382.548,00
19	04	08	02	Concurrencia Secretaria de Hacienda Distrital	2.086.781.689.770,00

De acuerdo al instructivo recibido por la contaduría para el registro de la concurrencia, los registro por las entidades que participan en el pacto de concurrencia sería como sigue:

Cuenta	Descripción	Universidad Distrital		SHD		Nación	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
RECONCIMIENTO PROVISIÓN - CONCURRENCIA							
314519	Otros Pasivos			2.086.781.689.770		532.432.162.007	
279026	Concurrencia para el pago de pensiones				2.086.781.689.770		532.432.162.007
190408	Derechos por cobrar-Concurrencia	2.619.213.851.777					
314512	Otros Activos		2.619.213.851.777				
314512	Otros Activos	70.142.779.459					
190408	Derechos por cobrar-Concurrencia		70.142.779.459				
279026	Concurrencia para el pago de pensiones					70.142.779.459	
314519	Otros Pasivos						70.142.779.459

- La información relacionada con el cálculo de la valorización de las acciones en la ETB no pudo ser determinada directamente con base en las certificaciones expedidas por dicha firma, sino que se tomó como base el valor de mercado a 31 de diciembre de 2018, de conformidad con consulta realizada en la página web de la Bolsa de Valores de Colombia.



2. INFORMACION DE LA VIGENCIA (AÑO 2018)

2.1. Activos

2.1.1. Efectivo y equivalente a Efectivo

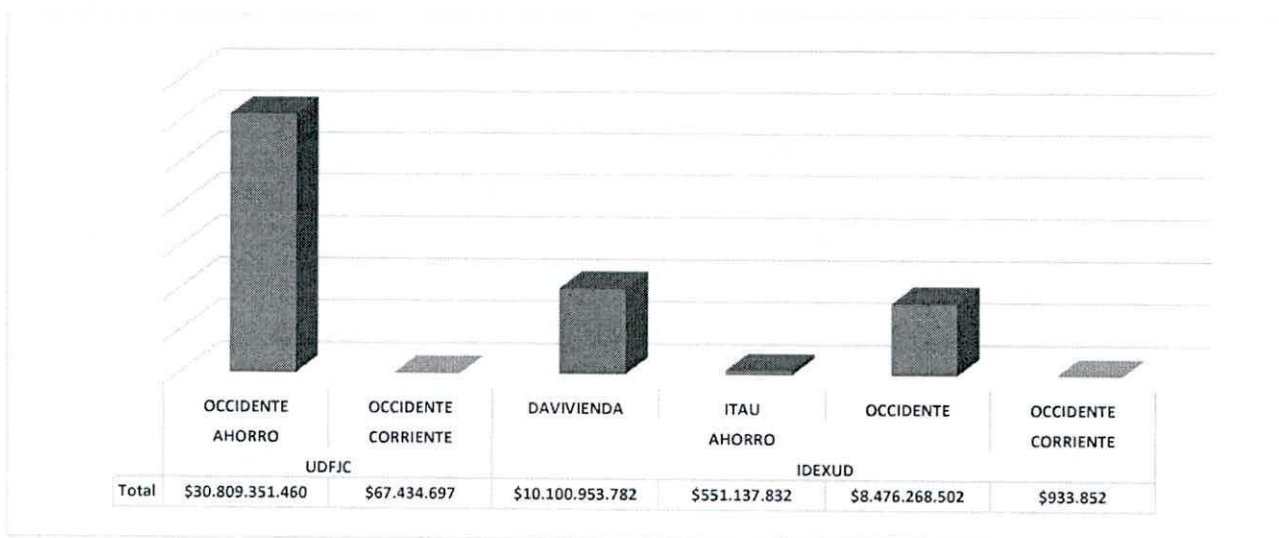
Al cierre del periodo contable 2018 el efectivo y equivalentes al efectivo asciende a 50.006,0 millones de pesos, de los cuales el 5.9% corresponde efectivos de uso restringido debido a que corresponden al fondo de préstamos a empleados 524.6 millones de pesos y al fondo de pensiones 2.434,2 millones de pesos, tal como se evidencia en la siguiente tabla:

Efectivo y equivalentes de efectivo – Tabla N° 1.

PARTIDA	VALOR EN LIBROS INICIAL	VARIACIÓN	VALOR EN LIBROS FINAL	VALOR NO DISPONIBLE PARA USO A LA FECHA DE CORTE
Depósitos en instituciones financieras	92.573.800.295	-45.98%	50.006.080.125	0
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO				
PARTIDA	VALOR EN LIBROS INICIAL	VARIACIÓN	VALOR EN LIBROS FINAL	
Depósitos en instituciones financieras	2.947.676.338	-0,27%	2.939.765.683	

El grupo 1110, está representado por las cuentas de ahorro y corriente donde se registran los ingresos y egresos en efectivo en el desarrollo del objeto social de la Universidad y su extensión. Las cuentas bancarias se encuentran conciliadas al 31 de diciembre de 2018

Efectivo y equivalentes de efectivo – Gráfico N° 1.





La Universidad para el manejo de los recursos en dinero cuenta con dos Tesorerías:

a) La Tesorería General, que administra los recursos de su presupuesto originados por los aportes que hacen el Distrito Capital y la Nación y los recursos propios generados por la prestación de servicios académicos, y los recursos con destino al Fondo de Pensiones y Fondo de préstamos de la Universidad, y

b) La Tesorería del IDEXUD (Instituto de extensión de la U. D.) obtenidos de la celebración de convenios y contratos con otras entidades.

Los saldos a diciembre 31 de 2018 de los recursos que manejó la **Tesorería General** para el manejo de su presupuesto, fondos de pensiones y fondo de préstamos fueron:

Balance de Comprobación - Efectivo y equivalentes de efectivo – Tabla N° 2.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	89.626.123.957,00	658.172.214.381,68	700.732.023.896,68	47.066.314.442,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	89.626.123.957,00	658.172.214.381,68	700.732.023.896,68	47.066.314.442,00
111005	Cuenta Corriente	868.376.632,00	255.168.911.284,12	255.968.919.367,12	68.368.549,00
11100502	Occi 230-05354-08 UD Proveedores	132.956.125,00	254.554.327.865,12	254.619.849.293,12	67.434.697,00
11100515	ITAU 005-47536-3	635.827.744,00	409.762.843,00	1.045.590.587,00	0,00
11100518	230-08502-9 BCO OCCIDENTE	99.592.763,00	2.367.781,00	101.026.692,00	933.852,00
11100519	CTA 230-88698-8 BANCO DE OCCIDENTE	0,00	202.452.795,00	202.452.795,00	0,00
111006	Cuenta De Ahorro	88.757.747.325,00	403.003.303.097,56	444.763.104.529,56	46.997.945.893,00
11100611	Occi 230 814618 UD Recaudo Ingresos Cta Unica	1.186.086.399,00	31.065.034.906,28	28.931.227.419,28	3.319.893.886,00
11100617	Occi 230 81462-6 UD Nomina	35.428.730.686,00	284.211.342.371,67	303.033.511.426,67	16.606.561.631,00
11100638	Occi 230-85167-7 UD Incripciones	1.304.549,00	2.289.333.007,40	948.149.065,40	1.342.488.491,00
11100639	Occi 230 887887 Inv MEN	0,00	2.517.627.019,00	2.500.000.000,00	17.627.019,00
11100649	BANCO BOGOTA No 043-23445-9	673.860.222,00	80.155.161,00	754.015.383,00	0,00
11100659	OCCI 230857187CONV PROF ARTISTAS	211.245.469,00	1.993.225.556,00	985.099.333,00	1.219.371.692,00
11100660	OCCID 230-85892-0 SED	948.889.546,00	10.907.923,00	350.260.432,00	609.537.037,00
11100661	OCCID 230-85893-8 CONV ESTADO	3.979.440.055,00	18.565.015.397,00	18.143.844.453,00	4.400.610.999,00
11100663	BCO BOGOTA 043-304237 UNION EUROPEA	64.141.951,00	39.136.758,00	103.278.709,00	0,00
11100664	OCCIDENTE 230-864282 ILUD INGRESOS BANCOLOMBIA CTA 031-936856-41 CONT 139/12 IDM META	28.733.801,00	9.656.709.769,00	9.680.475.123,00	4.968.447,00
11100666	864.481.718,00	95.811.000,00	960.292.718,00	0,00	0,00
11100670	Occi 230-87265-7 Recursos Cree	30.370.772.517,00	1.005.510.543,67	25.968.679.941,67	5.407.603.119,00
11100671	ITAU CTA 0055628129	574.484.741,00	2.971.838.071,00	3.546.296.516,00	26.296,00
11100672	ITAU CTA 005-62705-9	827.425.379,00	1.093.888.542,00	1.921.313.921,00	0,00
11100675	ITAU CTA 005 63121 2	373.279.157,00	2.487.032.379,00	2.309.200.000,00	551.111.536,00
11100686	Cuenta de ahorro	7.938.347.086,00	41.336.315.286,00	38.592.961.452,00	10.681.700.920,00
1110068602	CTA 230 87738 3 CONT 1670	12.138.491,00	123.526,00	0,00	12.262.017,00
1110068603	CTA 230 87733 4 CONT 1671	162.641.985,00	2.929.007,00	24.933.972,00	140.637.020,00
1110068604	CTA 230 87836 5 CONT 2631	71.699.523,00	838.817,00	54.202.676,00	18.335.664,00
1110068605	CTA 230 87737 5 CONT 266	124.482.032,00	1.149.188,00	125.631.220,00	0,00
1110068606	CTA 230 87753 2 CONT 536	1.680.691,00	9.454,00	1.542.856,00	147.289,00
1110068607	230-87986-8 BCO OCCIDENTE	10.289.833,00	104.713,00	0,00	10.394.546,00
1110068610	230 88033 8 BCO OCC CONT 2125 DEP BOYACA	17.075.294,00	173.761,00	0,00	17.249.055,00
1110068613	CTA 230 88213 6 CONV 02 2016 CAR VALLES DEL SI	32.020.846,00	173.193,00	32.194.038,00	1,00
1110068614	DAVIENDA 0092 0079 8107 PROYECTOS EXTENSION	5.233.070.502,00	21.607.784.220,00	22.569.585.347,00	4.271.269.375,00
1110068616	DAVIV 0092 0079 8065 FONDO ESPECIAL	0,00	2.584.019.600,00	2.246.815.949,00	337.203.651,00
1110068617	DAVIV AHORROS FONDO ILUD 0092-0079-8073	0,00	2.608.159.796,00	502.000.000,00	2.106.159.796,00
1110068618	DAVIV 0092 0079 8081 CURSOS Y CAPACITACIONES	521.769.148,00	2.223.311.331,00	2.657.321.807,00	87.758.672,00



CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
1110068620	DAVIV 0092 7043 5366 CONV 1594 CAR	90.056.905,00	194.820,00	89.170.519,00	1.081.206,00
1110068621	DAVIV 0092 0081 2486 CONT 018 CORMACARENA	40.513.781,00	10.104.470,00	50.618.251,00	0,00
1110068622	DAVIV 0092-7044-0218 CONV 1931 SED	1.480.255.844,00	476.926.646,00	695.586.054,00	1.261.596.436,00
1110068623	OCCIDENTE 23088652 5 CTO 213 BUCARAMANGA	32.953.103,00	4.480.393.912,00	3.433.210.412,00	1.080.136.603,00
1110068624	DAVIVIENDA 0092-7044-1331 CONVENIO 1177 MEN DAVIVIENDA 0092 7044 2024 CONV 012	46.435.851,00	507.998,00	46.943.849,00	0,00
1110068625	CORPOCHIVOR	61.263.257,00	48.101.584,00	109.364.841,00	0,00
1110068626	230-88676-4 BCO OCCIDENTE CONTR 880 GUAINIA	0,00	193.528.266,00	173.635.765,00	19.892.501,00
1110068627	DAVIVIENDA 0092 6999-4225 CONCEJO PORTUGAL	0,00	1.726.444.793,00	1.726.444.793,00	0,00
1110068628	CTA 230-88718-4 BANCO DE OCCIDENTE CUENTA 0092-0081-6990 BANCO DAVIVIENDA - EMPLE-AP	0,00	691.795.553,00	691.795.553,00	0,00
1110068629	CTA 230-88783-8 BCO OCCIDENTE AHORROS	0,00	1.746.619.489,00	1.371.768.032,00	374.851.457,00
1110068630	CTA 230-88786-1 BCO OCCIDENTE AHORROS	0,00	361.408.121,00	351.419.410,00	9.988.711,00
1110068631	CTA AHORRO 230-88806-7 OCCIDENTE CONVENIO 2615 SED	0,00	155.967.355,00	137.623.570,00	18.343.785,00
1110068632	CTA AHORR 230-88800-0 OCCID CONV CO1.PCCNTR 482073	0,00	551.022.344,00	407.982.773,00	143.039.571,00
1110068633	CUENTA AHORRO OCCIDENTE 230-88840-6 BENEFICIO UD	0,00	330.626.293,00	299.412.670,00	31.213.623,00
1110068634	CUENTA AHORRO OCCIDENTE 230-88842-2 FONDO IDEUXD	0,00	717.823.389,00	184.000.000,00	533.823.389,00
1110068635	OCCIDENTE CTA AHORROS 230-88817-4 CONV ESP 01-2018	0,00	730.370.225,00	609.757.095,00	120.613.130,00
1110068636		0,00	85.703.422,00	0,00	85.703.422,00
11100687	Occi 230 879109 Proestampillas UN Publicas	1.401.023.169,00	1.391.043.748,54	1.616.655.286,54	1.175.411.631,00
11100688	Cuenta de ahorro	3.885.462.336,00	2.193.375.544,00	4.417.804.691,00	1.661.033.189,00
1110068801	DAVIVIENDA AHORRO 005 65386 6 UNION EUROPEA	187.371.000,00	1.420.238.742,00	198.108.193,00	1.409.501.549,00
1110068802	0092-0079-8099 DAVIVIENDA ILUD	3.698.091.336,00	773.136.802,00	4.219.696.498,00	251.531.640,00
11100699	Cuenta de ahorro	38.544,00	115,00	38.659,00	0,00
1110069901	BCOLOMBIA 36447214452 GTOS ADMON	38.544,00	115,00	38.659,00	0,00
190201	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	736.945.034,00	293.249.318,34	524.648.052,34	505.546.300,00
19020101	Occid 230 81451-9 UD Fondo Ptamós Emplea	736.945.034,00	293.249.318,34	524.648.052,34	505.546.300,00
190401	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	2.210.731.304,00	2.623.488.081,40	2.400.000.002,40	2.434.219.383,00
19040101	Occi 251 806600 UD Fondo Pensiones	2.210.731.304,00	2.623.488.081,40	2.400.000.002,40	2.434.219.383,00
TOTAL		92.573.800.295,00	661.088.951.781,42	703.656.671.951,42	50.006.080.125,00

El componente de los saldos bancarios, incluyendo los excedentes transitorios es la siguiente:

- Saldo de la cuenta de ahorros No. 230-81462-6, con un saldo de \$16.606.561.631,00, se compone de Reservas y Pasivos de funcionamiento, cuentas por pagar, Acreedores Varios, Tesorería de Terceros.
- Recursos del CREE, por \$5.407.603.119,00. Se encuentra en la cuenta de ahorros 23087265-7. Por tener la condición de destinación específica, de acuerdo con el Decreto 1835 de agosto de 2013, estos recursos deben permanecer en cuenta bancaria independiente; de acuerdo con lo pactado con la entidad bancaria, se han mantenido en las mencionadas cuentas de ahorros a una tasa de interés preferencial.

- Recursos Estampillas Pro-Unal y demás Universidades Estatales Cuenta de Ahorros No.230-87919-9, el saldo de esta cuenta bancaria al cierre del trimestre fue de \$1.175.411.631,00. Estos recursos tienen destinación específica de acuerdo con la Ley 1697 de 2013, como contribución parafiscal para el fortalecimiento de universidades estatales.

2.1.2. Inversiones de administración de liquidez a valor

La Tesorería General de la Universidad a 31 de diciembre tiene invertidos los recursos de Fondo de Prestamos así:

CATEGORÍA DE ACTIVO	Valor en libros a 31/12/2018	Fuente de valoración	PLAZO	TASA DE INTERÉS EFECTIVA ANUAL	Dividendos reconocidos en el periodo	Intereses reconocidos en el periodo
Inversiones de administración de liquidez en títulos de deuda	38.287.570.895,00					952.779.000,88
BBVA COLOMBIA CDT	6.150.118.601,00	d. No aplica	90 días	4,81%		295.122.952,88
BANCO FINANDINA CDT	1.211.522.894,00	d. No aplica	90 días	5,19%		63.473.051,00
BANCO FINANDINA CDT	8.105.456.000,00	d. No aplica	90 días	5,05%		202.482.316,00
BANCO DE BOGOTÁ CDT	10.616.550.000,00	d. No aplica	90 días	4,95%		245.559.661,00
BANCO FINANDINA CDT	903.923.400,00	d. No aplica	90 días	5,05%		22.113.898,00
BANCO FINANDINA CDT	2.500.000.000,00	d. No aplica	90 días	5,04%		11.202.322,00
BANCO FINANDINA CDT	8.800.000.000,00	d. No aplica	94 días	5,00%		112.824.800,00
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el resultado	\$17.830.662.790,00					
Acciones Nominales Etb	\$17.830.662.790,00	a. Bolsa de Valores de Colombia	INDEFINIDO		0	0

	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
12	INVERSIONES	38.323.008.508	77.137.219.246	60.478.177.138	54.982.050.616
12 21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR	5.870.950.432	77.137.219.246	45.849.897.130	37.158.272.548
12 21 02	Certificados De Depósito A Término (Cdt)	5.843.994.827	18.316.881.529	18.010.757.754	6.150.118.602
12 21 02 01	Vr Nominal Cdt Recursos Propios	0	24.210.912.000	16.105.456.000	8.105.456.000
12 21 02 09	CDT Recursos Cree Bco Finandina	0	21.233.100.000	10.616.550.000	10.616.550.000
12 21 02 10	CDT Recursos Cree Bco Bogotá	0	1.807.846.800	903.923.400	903.923.400
12 21 02 11	CDT Recursos Pro Unal Bco Bogotá	0	2.500.000.000	0	2.500.000.000
12 21 02 12	Recursos MEN Inversión	0	8.800.000.000	0	8.800.000.000
12 21 02 13	CDT Bancolombia REcursos Propios	26.955.605	268.478.917	213.209.976	82.224.546
12 21 02 97	Valorización Cdt Recursos Propios	32.452.058.076	0	14.628.280.008	17.823.778.068
12 21 13	Acciones Ordinarias	38.488.382	0	0	38.488.382
12 21 13 01	Acciones Nominales Etb	32.413.569.694	0	14.628.280.008	17.785.289.686
12 21 13 97	Valorización Histórica Acciones Etb	38.323.008.508	77.137.219.246	60.478.177.138	54.982.050.616

Acciones en la Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá, corresponde a 71.011.068 acciones que equivalen al 2% de las acciones en circulación de la ETB de cuyo valor nominal es de 0.542005419929027 pesos, equivalente a \$38.488.382 pesos.



Durante el año 2018 las acciones de la ETB disminuyeron en el mercado, lo cual genero un deterioro de 14,6 mil millones.

		31/12/2018
Acciones		71.011.068
Participación Patrimonial		2,00000000
Valor Nominal		0,54200540
Valor acciones		38.488.382
Precio De Cierre Bolsa		251
Valor acciones a	dic-18	17.823.778.068
Valor acciones Libros		-38.488.382
Valor Valorización Acciones		17.785.289.685,68
Valor registrado Valorización	may-18	32.413.569.693,68
Ajuste		-14.628.280.008

Histórico Bolsa de Valores de Colombia respecto a la acción de la ETB

Nemotecnic o	fecha	Cantidad	Volumen	Precio Cierre	Precio Mayor	Precio Medio	Precio Menor	Variacion %	Variacion Absoluta
ETB	03/12/2018 00:00:00	811.550,00	231.780.779,00	285,00	291,00	285,60	279,00	,35	1,00
ETB	04/12/2018 00:00:00	271.572,00	76.375.998,00	280,00	285,00	281,24	279,00	-1,75	-5,00
ETB	05/12/2018 00:00:00	34.489,00	9.700.934,00	281,00	281,00	281,28	281,00	,36	1,00
ETB	06/12/2018 00:00:00	524.154,00	147.320.244,00	282,00	282,00	281,06	276,00	,36	1,00
ETB	07/12/2018 00:00:00	1.452.487,00	382.578.310,00	277,00	277,00	263,40	254,00	-1,77	-5,00
ETB	10/12/2018 00:00:00	175.116,00	47.927.170,00	271,00	277,00	273,69	271,00	-2,17	-6,00
ETB	11/12/2018 00:00:00	67.353,00	18.500.183,00	271,00	271,00	274,67	271,00	,00	,00
ETB	12/12/2018 00:00:00	581.776,00	158.892.808,00	279,00	279,00	273,12	271,00	2,95	8,00
ETB	13/12/2018 00:00:00	30.421,00	8.388.348,00	279,00	,00	275,74	,00	,00	,00
ETB	14/12/2018 00:00:00	422.946,00	115.854.710,00	274,00	275,00	273,92	272,00	-1,79	-5,00
ETB	17/12/2018 00:00:00	676.806,00	176.259.602,00	262,00	269,00	260,43	257,00	-4,38	-12,00
ETB	18/12/2018 00:00:00	70.107,00	18.269.725,00	260,00	260,00	260,60	260,00	-,76	-2,00
ETB	19/12/2018 00:00:00	116.634,00	30.366.414,00	260,00	260,00	260,36	260,00	,00	,00
ETB	20/12/2018 00:00:00	1.945.093,00	505.902.584,00	260,00	261,00	260,09	260,00	,00	,00
ETB	21/12/2018 00:00:00	4.114.561,00	1.084.241.454,00	250,00	265,00	263,51	250,00	-3,85	-10,00
ETB	24/12/2018 00:00:00	100.000,00	25.000.000,00	250,00	250,00	250,00	250,00	,00	,00
ETB	26/12/2018 00:00:00	13.500,00	3.429.000,00	250,00	,00	254,00	,00	,00	,00
ETB	27/12/2018 00:00:00	211.621,00	54.102.626,00	251,00	257,00	255,66	251,00	,40	1,00
ETB	28/12/2018 00:00:00	21.500,00	5.461.000,00	251,00	,00	254,00	,00	,00	,00

<http://www.bvc.com.co/pps/tibco/portalbvc/Home/Mercados/enlinea/acciones>



2.1.3. Cuentas por Cobrar

PARTIDA	VALOR EN LIBROS	VALOR DE LA PERDIDA POR DETERIORO DEL PERIODO
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 18.265.516	
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 319.766.114	
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 1.760.473	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 10.159.867.126	\$ 36.923.298.423
TOTAL	\$ 10.499.659.229	\$ 36.923.298.423

PARTIDA	VENCIDA ENTRE 3 Y 6 MESES	VENCIDA ENTRE 6 MESES Y UN AÑO	VENCIDA A ENTRE 1 Y 3 AÑOS	VENCIDA MÁS DE 3 AÑOS
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4.665.986,00	21.555.631,00	187.492.672,00	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	44.348.751,00		4.479.420.460,18	1.293.848.368,00

DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
13 11 CONTRIBUCIONESTASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	47.655.415.821	29.242.259.978	76.879.410.283	18.265.516
13 11 04 Sanciones	47.204.188	245.530	29.184.202	18.265.516
13 11 13 Estampillas	47.608.211.633	29.242.014.448	76.850.226.081	0
13 11 13 01 Recaudo Estampilla Ud	23.513.722.887	24.410.973.964	47.924.696.851	0
13 11 13 01 01 Estampilla Ud 1,0	23.513.722.887	17.848.960.515	41.362.683.402	0
13 11 13 01 02 Estampilla Ud 1,1	0	6.562.013.449	6.562.013.449	0
13 11 13 02 Rendimientos Fcros Recaudo Estampilla Ud	24.094.488.746	4.831.040.484	28.925.529.230	0
13 11 13 02 01 Estampilla Ud 1,0	24.094.488.746	4.831.040.484	28.925.529.230	0
13 17 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	250.655.712	614.901.534	545.791.132	319.766.114
13 17 01 Servicios Educativos	250.655.712	614.901.534	545.791.132	319.766.114
13 17 01 04 Educación Formal - Superior Postgrados	250.655.712	614.901.534	545.791.132	319.766.114
13 17 01 04 01 CXC Postgrado Vr. Historico	250.655.712	614.901.534	545.791.132	319.766.114
13 37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	51.141.428	247.267.618.134	247.316.999.089	1.760.473
13 37 12 Otras Transferencias	51.141.428	247.267.618.134	247.316.999.089	1.760.473
13 37 12 01 Entidades Nacionales	0	26.972.731.966	26.972.731.966	0
13 37 12 04 Entidades Distritales	51.141.428	220.294.886.168	220.344.267.123	1.760.473
13 84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.593.398.719	15.062.541.309,09	47.496.072.902,09	10.159.867.126
13 84 08 Cuotas Partes De Pensiones	38.298.825.025	1.375.526.602	38.298.825.025	1.375.526.602
13 84 08 01 Valor Historico Cuota Parte Pensional	38.298.825.025	1.375.526.602	38.298.825.025	1.375.526.602
13 84 13 Devolución Iva Para Entidades De Educación Superio	1.858.704.098	4.646.936.355	4.419.456.946	2.086.183.507
13 84 90 Otras Cuentas Por Cobrar	2.435.869.596	9.040.078.352,09	4.777.790.931,09	6.698.157.017
13 84 90 01 Saldo Favor Ctas Banco Ud	175.424.134	1.909.287,09	1.841.528,09	175.491.893
13 84 90 02 Cuenta Por Cobrar A Idexud Retenciones	55.139.694	3.200.894.381	2.765.224.014	490.810.061
13 84 90 03 Deudores	115.471.847	28.838.294	55.088.524	89.221.617
13 84 90 04 Subsidio Familiar	22.134.827	10.738.034	10.778.121	22.094.740
13 84 90 05 Medicina Prepagada	3.298.627	82.601.712	82.601.712	3.298.627
13 84 90 06 Sueldos Y Primas	104.239.819	111.640.744	74.734.845	141.145.718
13 84 90 07 Mayores Valores Girados Nomina	72.194.550	28.441.999	24.172.999	76.463.550
13 84 90 08 Comisiones Iva Gravamen Ret Por Recuperar	2.682.895	0	0	2.682.895
13 84 90 09 Aj Contra Devol5% Cot Salud Pensiona	322.515	0	0	322.515
13 84 90 10 Mayores Valores Pagados Pensionados	1.644.428.341	20.951.354	85.949.791	1.579.429.904
13 84 90 11 Sentencia Mesada 14	144.423.095	3.469.032	2.628.000	145.264.127
13 84 90 12 Cesantias Pagadas Por Anticipado	96.109.252	8.917.799	44.846.266	60.180.785
13 84 90 13 CUENTAS POR COBRAR - CONVENIOS	0	5.541.675.716	1.629.925.131	3.911.750.585

La cuenta **131113** se reclasifico a la cuenta **190402**.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

La cuenta **13130401** Cuentas por cobrar Postgrado Valor Histórico, relaciona aquellas partidas que a diciembre 31 adeudaban los estudiantes por el fraccionamiento de matrícula,

La cuenta **138408** cuentas por cobrar cuotas partes corresponde a los valores que por concepto de cuotas partes deben las diferentes entidades estatales respecto a lo pagado en las diferentes mesadas a los pensionados de la Universidad, las cuales fueron generadas mediante resolución al momento de otorgar la pensión por parte de la Universidad. El 31 de diciembre de 2018 que realizó la división de recursos humanos sobre las hojas de vida de los pensionados que tiene saldos acreditados en otros fondos de pensiones, identificando un deterioro de \$36.923.298.423,00.

La cuenta **138413** Devolución del IVA para entidades de educación superior, corresponde a la causación del valor del IVA pagado por la Universidad en compras de bienes y servicios, valor que la DIAN debe reembolsar en cumplimiento de la Ley 30 de 1993 y Decreto 2627 /93. En el presente saldo incluye las solicitudes por reintegrar del quinto y sexto bimestre de 2018.

La cuenta **138490** otras cuentas por cobrar corresponde a las sumas que han sido descontadas por mayores valores en el pago de subsidio familiar, medicina prepagada, sueldos y primas, saldos por legalizar de avances, comisiones, ajuste contra devolución 0.5% de cotización de salud de pensionados, cesantías pagadas por anticipado y cuentas por cobrar entre convenios del IDEXUD; esta última corresponde a financiamientos temporales que ha dado el Instituto de Extensión para garantizar el cumplimiento de algunos convenios mientras se reciben los desembolsos de las diferentes entidades, donde la más significativa es con el FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO - FONADE con 2.396.449.415,00 por cobrar.

2.1.4. Prestamos por Cobrar

La cuenta 147012 corresponde a préstamos otorgados a empleados los cuales son respaldados con las prestaciones sociales.

1. Detalle de valores y principales condiciones- Tabla N° 1.

(*) A partir de 2019 la desagregación de las partidas debe realizarse de manera comparativa.

PARTIDA	VALOR EN LIBROS	VALOR DESEMBOLSADO	PLAZO	TASA DE INTERES EFECTIVA ANUAL	VENCIMIENTO
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	792.126.688,00	1.466.951.478,00	De 24 a 150 meses	0%	Año 2030

2. Valores reconocidos en los préstamos por cobrar – Tabla N° 2

PARTIDA	VALOR EN LIBROS	VALOR DESEMBOLSADO	VALOR DE LA PERDIDA POR DETERIORO DEL PERIODO	VALOR DE LA REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL PERIODO	VALOR DEL DETERIORO ACUMULADO
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	792.126.688,00	1.466.951.478,00	682.009,00	27.363.944,00	340.673.393,00

3. Análisis de la antigüedad de los préstamos por cobrar en mora sin deterioro Tabla N°3.

PARTIDA	VENCIDA ENTRE 1 Y 3 AÑOS	VENCIDA MAS DE 3 AÑOS
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	6.934.948,00	6.171.319,00

	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	897.295.272	1.730.755.680	1.835.924.264	792.126.688
14 15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	897.295.272	1.730.755.680	1.835.924.264	792.126.688
14 15 25	Créditos A Empleados	897.295.272	1.730.755.680	1.835.924.264	792.126.688
14 15 25 02	Estudios Postgrados	0	49.386.355	49.386.355	0
14 15 25 02 01	Vr. Histórico Estudios Postgrados	0	49.386.355	49.386.355	0
14 15 25 14	Ptamo Ordinario Activo	54.635.175	108.736.869	101.179.353	62.192.691
14 15 25 14 01	Vr. Historico Ptamo Ordinario Activo	56.389.587	106.767.509	100.739.380	62.417.716
14 15 25 14 97	Deterioro Ptamo Ordinario Activo	(1.754.412)	1.969.360	439.973	(225.025)
14 15 25 66	Ptmos Vivienda Administrativo	836.488.778	1.566.461.137	1.679.187.237	723.762.678
14 15 25 66 01	Vr. Histórico Ptmos Vivienda Administrativo	1.202.089.694	1.188.203.014	1.326.081.662	1.064.211.046
14 15 25 66 97	Deterioro Ptmos Vivienda Administrativo	(365.600.916)	378.258.123	353.105.575	(340.448.368)
14 15 25 77	Ptmos Vivienda Docentes	6.171.319	6.171.319	6.171.319	6.171.319
14 15 25 77 01	Vr. Historico Ptmos Vivienda Docentes	6.171.319	6.171.319	6.171.319	6.171.319

2.1.5. Activos Fijos

2.1.5.1. Propiedad Planta y Equipos

Bienes Inmuebles

CONCEPTO	BIENES FUERA DE SERVICIO				TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (BIENES INMUEBLES)
	TERRENOS	CONSTRUCCIONES EN CURSO	EDIFICACIONES		
COSTO INICIAL A 01/01/2018	93.616.500.670	2.872.009.990	174.394.345.951		270.882.856.611
(+)	0	0	0		0
(-)	0	0	4.339.276.717		4.339.276.717
Disminución en el costo por corrección de errores			4.339.276.717		4.339.276.717
COSTO FINAL A 31/12/2018	93.616.500.670	2.872.009.990	170.055.069.234		266.543.579.894
Valor Residual Inicial			1.554.762.200		1.554.762.200
Valor Residual Final			1.554.762.200		1.554.762.200
Depreciación acumulada Saldo Inicial a 01/01/2018			0		0
Depreciación acumulada Saldo Final a 31/12/2018			1.416.852.904		1.416.852.904
Efecto neto por depreciación en el periodo	0	0	-1.416.852.904		-1.416.852.904
VALOR INICIAL EN LIBROS A 01/01/2018	93.616.500.670	2.872.009.990	174.394.345.951		270.882.856.611
VALOR FINAL EN LIBROS A 31/12/2018	93.616.500.670	2.872.009.990	168.638.216.330		265.126.726.990

Los terrenos de la universidad están identificados en:

TERRENOS 93.616.500.670,00

Urbanos 46.916.937.100,00

Facultad Ingeniería Y Sede Admón. Sabio Caldas 19.349.020.500,00

Valor Histórico 248.629.822,00

Valorización Histórica Terreno Fac Inge - Sede Adm 19.100.390.678,00

Sede Posgrados CII 34 887.793.500,00

Valor Histórico 90.724.348,00

Valorización Histórica Terreno Sede Posgra CII 34 797.069.152,00



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Facultad Tecnológica Ciudad Bolívar	4.479.152.000,00
Valor Histórico	853.362.749,00
Valorización Histórica Terreno Fac Tecnolo Ciud Bo	3.625.789.251,00
Macarena B Facultad Ciencias	9.800.000.000,00
Valor Historico	331.322.898,00
Valorización Histórica Terreno Macarena B Fac Cien	9.468.677.102,00
Facultad Artes Asab Y Sed Acad Luis A. Calvo	853.600.000,00
Valor Histórico	5.217.020,00
Valorización Histórica Terreno Facult Artes Asab	848.382.980,00
Sede Emisora Ud	447.125.400,00
Valor Histórico	44.589.116,00
Valorización Histórica Terreno Sede Emisora Ud	402.536.284,00
Facultad Tecnológica El Ensueño	11.100.245.700,00
Valor Histórico	9.977.043.197,00
Valorización Histórica Terreno Fac Tecnolo Ensueño	1.123.202.503,00
Rurales	178.637.500,00
Finca El Tibar Choachi	178.637.500,00
Valor Histórico	13.023.608,00
Valorización Histórica Terreno Finca Tibar Choachi	165.613.892,00
Terrenos De Propiedad De Terceros	46.520.926.070,00
Facultad Medio Ambiente Vivero	7.586.954.970,00
Globo A - Lote San Miguel Av Venado de Oro	2.300.525.577,00
Globo B - Call 14 No. 7 46 Este	989.818.000,00
Valorización Histórica Terreno Fac Medio Ambi Vive	4.296.611.393,00
Macarena A Facultad Ciencias	12.686.257.100,00
Valor Histórico	4.952.574.900,00
Valorización Histórica Terreno Macarena A Fac Cie	7.733.682.200,00
Zona Comunal No.1 Fac Tecnológica	3.636.744.000,00
Valor Histórico	1.454.050.800,00
Valorización Histórica Terren Zon Com No.1 Fac Tec	2.182.693.200,00
Sede Ciudadela Porvenir Bosa Lote 8A -8B	22.610.970.000,00
Lote 8A - Calle 52 Sur 92A - 45	10.000.000.000,00
Lote 8B - Calle 52 Sur 93D - 97	7.098.000.000,00
Valorización Histórica Terre Bosa Porv Lote 8A -8B	5.512.970.000,00

Las Construcciones en curso corresponde a los anticipos otorgados para la construcción de los Laboratorios de la Sede Macarena B.

CONCEPTO	VALOR
SEDE MACARENA B	2,872,009,990.00
TOTAL CONSTRUCCIONES EN CURSO \$	2,872,009,990.00



Las edificaciones de la universidad están identificadas en:

EDIFICACIONES	170.055.069.234,00
Edificios Y Casas	141.693.178.377,00
Facultad Ingeniería Y Sede Admón. Sabio Caldas	40.113.681.919,00
Valor Histórico	23.383.681.911,00
Valorización Histórica Edific Fac Ingenie y Sabio	16.730.000.008,00
Sede Posgrados CII 34	870.777.800,00
Valor Histórico	981.654.443,00
Valorización Histórica Edificac Sede Posgr CII 34	(110.876.643,00)
Facultad Tecnológica Ciudad Bolívar	17.814.248.000,00
Valor Histórico	9.821.511.839,00
Valorización Histórica Edifica Fac Tecnol Ciu Bol	7.992.736.161,00
Sede Ciudadela Porvenir Bosa	77.947.405.833,00
Valor Histórico	89.925.010.768,00
Valorización Histórica Edifica Sede Ciuda Porvenir	(11.977.604.935,00)
Macarena B Facultad Ciencias	4.209.661.700,00
Valor Histórico	6.887.518.500,00
Valorización Histórica Edific Macarena B Fac Cien	(2.677.856.800,00)
Finca El Tibar Choachi	33.365.000,00
Valor Histórico	25.630.887,00
Valorización Histórica Edific Finca Tibar Choachi	7.734.113,00
Sede Emisora Ud	147.429.600,00
Valor Histórico	87.307.360,00
Valorización Histórica Edifi Sede Emisora Ud	60.122.240,00
Facultad Artes Asab Y Sed Acad Luis A. Calvo	556.608.525,00
Valor Histórico	103.574.081,00
Valorización Histórica Edifi Fac Artes Luis A Cal	453.034.444,00
Edificaciones De Propiedad De Terceros	28.361.890.857,00
Facultad Medio Ambiente Vivero	8.904.602.950,00
Valor Histórico	7.536.772.083,00
Valorización Histórica Edific Facultad Medio Ambie	1.367.830.867,00
Macarena A Facultad Ciencias	19.354.438.907,00
Valor Histórico	24.050.538.021,00
Valorización Histórica Edifi Macarena A Fac Cien	(4.696.099.114,00)
Sede B Thomas Jefferson Colegio Externado Nacion	102.849.000,00
Valor Histórico	102.849.000,00

UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS**Bienes Muebles**

Conciliaciones y detalle de valores - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO – BIENES MUEBLES

UM: Pesos

CONCEPTO	1655- MAQUINARIA Y EQUIPO	1660-EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1665- MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1670-EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	1675- EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1680- EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1681- BIENES DE ARTE Y CULTURA	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (BIENES MUEBLES)
COSTO INICIAL A 01/01/2018	5.860.782.898	59.659.573.594	14.918.585.886	52.551.038.624	518.743.199	376.689.995	5.307.140.092	139.192.554.288
(+) ADICIONES	319.271.726	4.204.207.554	5.147.802.702	2.602.385.343	251.914.256	0	2.737.000	12.528.318.581
(-) RETIROS (Otras causas)	-5.547.975.671	-59.480.491.885	-14.048.243.545	-51.789.389.441	-475.943.221	376.199.995	5.300.581.001	137.018.824.760
SALDO FINAL A 31/12/2018	632.078.953	4.383.289.263	6.018.145.043	3.364.034.525	294.714.234	490.000	9.296.091	14.702.048.109
DEPRECIACION ACUMULADA AL 01/01/2018	-3.209.700.516	-30.635.033.852	-6.765.998.800	-32.366.933.445	-398.076.933	315.264.665	0	-73.691.008.211
Depreciación del año 2018	2.914.278.410	27.822.297.959	6.106.717.291	29.193.095.391	390.043.790	314.774.665	0	66.741.207.505
DEPRECIACION ACUMULADA AL 31/12/2018	-295.422.106	-2.812.735.893	-659.281.509	-3.173.838.054	-8.033.143	-490.000	0	-6.949.800.706
VALOR EN LIBROS A 31/12/2018	336.656.846	1.570.553.369	5.358.863.534	190.196.471	286.681.091	0	9.296.091	7.752.247.403

De acuerdo a la resolución 787 de rectoría del 19 de diciembre de 2017, perfeccionada en el año 2018, se le indica a la sección de contabilidad realice ajuste por devolutivos inservibles por un valor total de \$7.320.239.924 y su respectiva depreciación; bienes cuyo costo de adquisición sean inferior a medio (0.5) salario mínimo mensual vigente se ajustará al gasto como elementos de consumo. Los bienes controlados cuyo valor oscile entre medio (0.5) salario mínimo mensual vigente y dos (2) SMMLV se reclasifiquen y deprecien de forma acelerada en un año. Estos Ajustes tuvieron un impacto directo sobre la depreciación la cual para el año 2018 tuvo una disminución de 66.7 mil millones.

2.1.5.2. Bienes de uso público**1. Conciliaciones y detalle de valores – Tabla N° 1.**

PARTIDA	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	TOTAL BIENES DE USO PÚBLICO
COSTO INICIAL A 01/01/2018	4.703.184.968	66.137.662.600	70.840.847.568
(+) Incrementos por corrección de errores	793.500.000	-	793.500.000
Incrementos por corrección de errores	793.500.000,00	-	793.500.000,00
(-) Disminución en el costo por corrección de errores	529.000.000,00	-	529.000.000,00
Disminución en el costo por corrección de errores	529.000.000,00	-	529.000.000,00
COSTO FINAL A 31/12/2018	4.967.684.968,00	66.137.662.600,00	71.105.347.568,00
VALOR INICIAL EN LIBROS A 01/01/2018	4.703.184.968	66.137.662.600	70.840.847.568
VALOR FINAL EN LIBROS A 31/12/2018	4.967.684.968	66.137.662.600	71.105.347.568

BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN 4.703.184.968,00**Bibliotecas 4.703.184.968,00**

Segunda Etapa Biblioteca Central Aduanilla Paiba 4.703.184.968,00

BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO 66.137.662.600,00**Bibliotecas 66.137.662.600,00****Centro Cultural Ramón Eduardo D´ Luyz Nieto 66.137.662.600,00**

Terreno 7.613.741.800,00

Construcción 29.788.141.975,00

Valorización Histórica Terreno y Edific Biblioteca 28.735.778.825,00

2.1.5.3. Bienes históricos y culturales

Tabla N° 1. Conciliaciones y detalle de valores

PARTIDA	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	TOTAL BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES
Saldo inicial a 01/01/2018	31.563.714.091	31.563.714.091
Restauraciones	1.959.228.743	1.959.228.743
Saldo final a 31/12/2018	33.522.942.834	33.522.942.834
VALOR EN LIBROS A 31/12/2018	33.522.942.834	33.522.942.834

Tabla N° 2. Bienes históricos y culturales información detallada

BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	Monumentos	Otros bienes históricos y culturales	TOTAL
Saldo inicial a 01/01/2018	27.701.158.057	3.862.556.034	31.563.714.091
Restauraciones	1.959.228.743		1.959.228.743
Saldo final a 31/12/2018	29.660.386.800	3.862.556.034	33.522.942.834
VALOR EN LIBROS A 31/12/2018	29.660.386.800	3.862.556.034	33.522.942.834

2.1.6. Otros Activos

La cuenta **1904** corresponde a los dineros con que cuenta la Universidad para financiar el pasivo pensional y que están representados en una cuenta de ahorro estructurado con el Banco de Occidente por valor de \$ 2.434.219.393, además un CDT por \$ 5.797.299.441 a una tasa del 5.10 % Efectiva Anual a 90 días, trimestre vencido. Esta inversión está custodiada bajo el certificado de Deceval, emitido por FINANDINA.

Este rubro además contiene la partida por \$ 79.481.348.737 correspondiente a lo destinado a pensiones de lo recaudado por la secretaría de Hacienda por concepto de la Estampilla Universidad Distrital. Esta partida esta conciliada con la misma entidad.

En la cuenta **190408 Derechos por cobrar - concurrencia para el pago de pensión** SE realizo el reconocimiento de los derechos por cobrar por concepto de concurrencia a La Nación y a la SHD los cuales al cierre de diciembre 31 de 2018 presentan los siguientes saldos:

				DESCRIPCION	NUEVO SALDO
19	04	08		DERECHOS POR COBRAR - CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE	2.549.071.072.318,00
19	04	08	01	Concurrencia Ministerio de Educación Nacional	462.289.382.548,00
19	04	08	02	Concurrencia Secretaria de Hacienda Distrital	2.086.781.689.770,00

El rubro de Seguros pagados por anticipado **190501**, representa los seguros pagados por anticipado por valor de \$1.266.971.585 los cuales se van amortizando de acuerdo con las pólizas en sus diversas ramas de amparo, con las firmas La Confianza, Mundial de Seguros,

Seguros del Estado, Aseguradora Solidaria de Colombia, Compañía Suramericana de Seguros, QBE Seguros S.A. y Seguros Colpatria.

El rubro Avances y anticipos Entregados cuenta 190603 y 190604, está representado por las partidas asignadas para viáticos y gastos de viaje a los profesores y/o funcionarios mediante resolución, los anticipos para adquisición de bienes y servicios y proyectos de inversión son otorgados a contratistas, los cuales se encuentran amparados por pólizas por un valor total de \$372.354.909.

En la cuenta 1908 de Recursos Entregados en Administración se relacionan los dineros y rendimientos que tiene la Universidad en la Tesorería Distrital, valores que están debidamente conciliados con la Secretaría de Hacienda y que corresponden a lo recaudado por dicha entidad por concepto de la Estampilla Universidad Distrital por valor de \$60.700.727.880 sin incluir lo destinado a pensiones que se refleja en la cuenta 190402 con corte a diciembre 31 de 2018.

2.2. Pasivo

2.2.1. Cuentas por pagar

Constituido por las obligaciones que adquirió la Universidad durante la vigencia en desarrollo de su cometido estatal, dentro de estos se determinan los siguientes rubros:

PARTIDA	VALOR EN LIBROS	PLAZO	VENCIMIENTO
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 1.930.418.778,00	N/A	
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 4.122.516.488,00	N/A	
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 280.336.576,00	30 DIAS	10/01/2019
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.400.169.574,00	30 DIAS	10/01/2019
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 141.338.529,00	30 DIAS	11/01/2019
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 585.286.446,00	N/A	
Tota Cuentas por Pagar	\$ 8.460.066.391,00		

2.2.2. Beneficios a empleados

1. Detalle de valores y conceptos– Tabla N° 1- BENEFICIOS A CORTO PLAZO.

CLASIFICACIÓN DE LOS BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		
PARTIDA	GASTO DEL PERÍODO	CUENTAS POR PAGAR
Nómina por pagar	78.093.037.494,00	2.109.338
Cesantías	9.140.456.336,00	5.830.793.901
Intereses sobre cesantías	822.412.981,00	709.587.858
Vacaciones	7.635.339.987,00	
Prima de vacaciones	4.817.080.108,00	
Prima de servicios	5.413.157.462,00	
Prima de navidad	7.877.691.422	
Bonificaciones	1.744.093.844	
Otras primas	741.454.832	
Aportes a riesgos laborales	18.500	18.500



CLASIFICACIÓN DE LOS BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		
PARTIDA	GASTO DEL PERÍODO	CUENTAS POR PAGAR
Auxilios funerarios	124.588.150	
Remuneración por servicios técnicos	21.048.272.878	
Gastos deportivos y de recreación	95.151.000	
Aportes a fondos pensionales - empleador	1.551.833.000	
Aportes a seguridad social en salud - empleador	1.106.847.460	
Aportes a cajas de compensación familiar	737.337.900	
Medicina prepagada	1.482.932.134	
Total	142.431.705.488	6.542.509.597

2. Detalle de valores y conceptos– Tabla N° 2- BENEFICIOS A LARGO PLAZO

CLASIFICACION DE LOS BENEFICIOS A LARGO PLAZO				
PARTIDA	VALOR DEL GASTO	VALOR DEL PASIVO	VALOR DE LA FINANCIACIÓN AL FINAL DEL PERÍODO	% COBERTURA
Cesantías retroactivas	769.002.191	8.917.666.054	8.917.666.054	100%
Otros beneficios a los empleados a largo plazo	0	0	0	0%
Total	769.002.191	8.917.666.054	8.917.666.054	100%

BENEFICIOS POSEMPLEO				
PARTIDA	VALOR DEL PASIVO ASOCIADO	VALOR DE LAS GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES RECONOCIDAS DURANTE EL PERÍODO EN EL PATRIMONIO	VALOR DE LOS ACTIVOS DESTINADOS A FINANCIARLO	% COBERTURA
Pensiones	822.477.640.141	108.818.436.491	87.712.867.561	10.7%
Otros	68.648.537.706	6.247.117.775	0	0.0%
Total	891.126.177.847	115.065.554.266	87.712.867.561	9.8%

PARTIDA	SALDO INICIAL	BENEFICIOS PAGADOS	VARIACIONES RECONOCIMIENTO CALCULO ACTUARIAL	OTRAS	SALDO FINAL
Cálculo actuarial de pensiones actuales	774.962.444.798	61.303.241.148	108.818.436.491	0	822.477.640.141
Cálculo actuarial de futuras pensiones (bonos)	59.100.017.878	1.102.208.000	3.748.853.672	0	61.746.663.550
Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	6.378.275.407	1.974.665.354	2.498.264.103	0	6.901.874.156
Total	840.440.738.083	64.380.114.502	115.065.554.266	0	891.126.177.847

Detalle y Movimientos del Plan de activos de Beneficios Posempleo – Tabla N° 6

PARTIDA	SALDO INICIAL	VARIACIONES	SALDO FINAL
Efectivo y equivalentes al efectivo	2.210.731.304	223.488.079	2.434.219.383
Recursos entregados en administración	72.296.435.078	7.184.913.659	79.481.348.737
Inversiones	5.492.061.965	305.237.476	5.797.299.441
Total	79.999.228.347	7.713.639.214	87.712.867.561



2.2.3. Provisiones

En el rubro **2701** Litigios, se registran aquellos procesos jurídicos generados por el sistema SIPROJ, sistema diseñado por la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá con corte a 31 de diciembre de 2018.

270000	Provisiones	564.822.272
270100	Litigios y demandas	564.822.272
270103	Administrativas	533.881.635
270105	Laborales	30.940.637

2.2.4. Otros Pasivos

El rubro de otros pasivos está determinado por:

2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4.147.042.201
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	260.532.122
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	18.356.162.569
	TOTAL	22.763.736.892

Valores expresados en pesos.

La cuenta **2902** corresponde a los recursos recibidos en administración por el Instituto de Extensión de la Universidad – IDEXUD correspondiente a los convenios firmados con diferentes entidades y que se encuentran en ejecución o en procesos de liquidación.

La cuenta **2950** corresponde a las garantías retenidas en los contratos de obra.

La cuenta **2910** Otros ingresos recibidos por anticipado corresponde a todos los Programas de Extensión tales como; cursos, seminarios, diplomados, congresos, Semanas Culturales, Ferias, etc., los cuales han sido abiertos al público por intermedio del ILUD, el IDEXUD y las Unidades de Extensión de las diferentes Facultades de la Universidad, de las cuales no se han generado liquidación y apropiación de excedentes.



2.3. Patrimonio

El patrimonio durante el año 2018 muestra un incremento significativo debido a la implementación del nuevo marco normativo.

			DESCRIPCION	NUEVO SALDO
31			PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPER	(2.257.483.097.844,00)
31	05		CAPITAL FISCAL	(93.821.892.396,00)
31	05	06	Capital Fiscal	(93.821.892.396,00)
31	10		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(65.555.286.320,00)
31	10	01	Utilidades O Excedentes Acumulados	(65.555.286.320,00)
31	45		IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGUL	(2.213.172.373.394,00)
31	45	02	Inversiones E Instrumentos Derivados	(26.955.605,00)
31	45	03	Cuentas Por Cobrar	36.966.684.018,00
31	45	04	Préstamos Por Cobrar	367.355.328,00
31	45	06	Propiedades Planta Y Equipo	(21.546.320.958,00)
31	45	12	Otros Activos	(2.547.646.533.434,00)
31	45	15	Cuentas Por Pagar	(548.145.894,00)
31	45	16	Beneficios A Los Empleados	193.070.926.536,00
31	45	18	Provisiones	(10.402.504.467,00)
31	45	19	Otros Pasivos	137.848.488.376,00
31	45	90	Otros Impactos Por Transición	(1.255.367.294,00)
31	51		GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LO	115.066.454.266,00
31	51	01	Ganancias O Pérdidas Actuariales Por Planes De Ben	115.066.454.266,00

El impacto más significativo en el patrimonio es por el reconocimiento de los derechos por cobrar por concurrencia para el pago del pasivo pensional lo cual incrementa el patrimonio de la Universidad en \$2.549.071.072.318,00 y el registro del cálculo actuarial del pasivo pensional por valor de (\$822.477.640.141,00).

			DESCRIPCION	NUEVO SALDO
19	04	08	DERECHOS POR COBRAR - CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE	2.549.071.072.318,00
19	04	08	01 Concurrencia Ministerio de Educación Nacional	462.289.382.548,00
19	04	08	02 Concurrencia Secretaria de Hacienda Distrital	2.086.781.689.770,00

			DESCRIPCION	NUEVO SALDO
25	14	10	Cálculo Actuarial De Pensiones Actuales	(822.477.640.141,00)
25	14	10	01 Calculo Actuarial Pensiones Actuales	(822.477.640.141,00)

La universidad en la vigencia 2018 cerró con una utilidad (**Cuenta 311001**) del \$ 65.555.286.320.



2.4. Ingresos

Los Ingresos de la Universidad de este período están compuestos por la venta de servicios académicos, las transferencias, y otros ingresos

	Saldo al 31/12/2018
Ingresos de transacciones sin contraprestación	\$ 278.425.854.712,00
Ingresos de transacciones con contraprestación	\$ 13.942.501.651,00
TOTAL	\$ 292.368.356.363,00

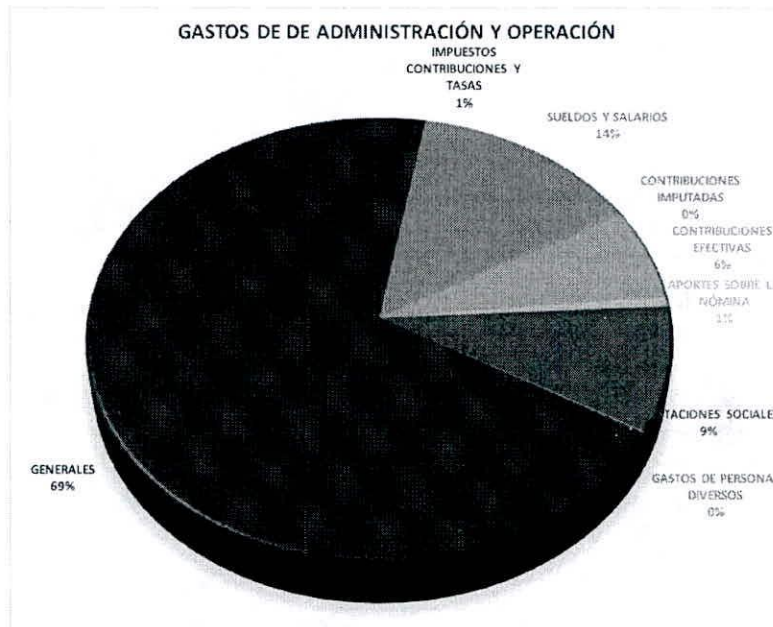
PARTIDA	VALOR DEL PERÍODO	PARTICIPACIÓN %	VALOR DE LAS CUENTAS POR COBRAR RECONOCIDOS POR CADA CATEGORÍA DE INGRESO SIN CONTRAPRESTACIÓN
TRANSFERENCIAS	\$ 245.648.747.966,00		
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 26.972.731.966,00	11%	
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	218.676.016.000,00	89%	\$ 1.760.473,00
Otras transferencias		0%	
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 32.777.106.746,00		
Estampillas	\$ 32.777.106.746,00	100%	\$ 20.906.329.899,00
TOTAL	\$ 278.425.854.712,00		

PARTIDA	VALOR DEL PERÍODO
VENTA DE BIENES	
SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 27.962.958.028,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	
INGRESOS FINANCIEROS	-14.020.456.377,00
ARRENDAMIENTOS	
INGRESOS GENERADOS POR INTERCAMBIO DE BIENES O SERVICIOS	
TOTAL	\$ 13.942.501.651,00

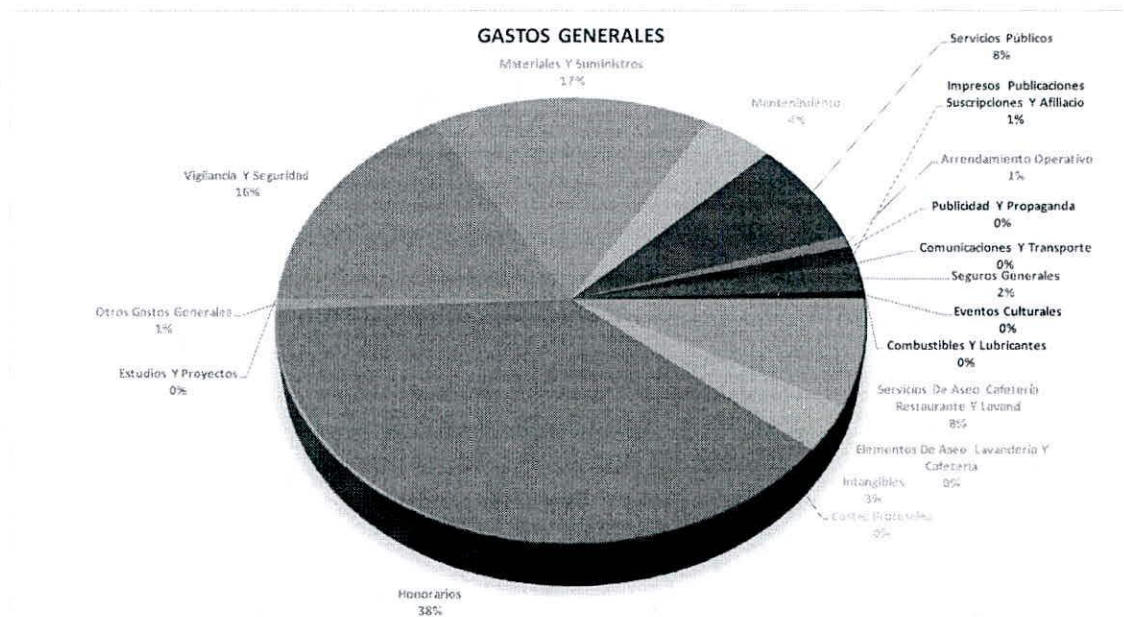
2.5. Gastos y costos

2.5.1. Gastos

Dentro de los Gastos y costos de la Universidad durante el año 2018 los **gastos de Administración y Operación** representan el 31% los cuales se distribuyen en los siguientes conceptos.



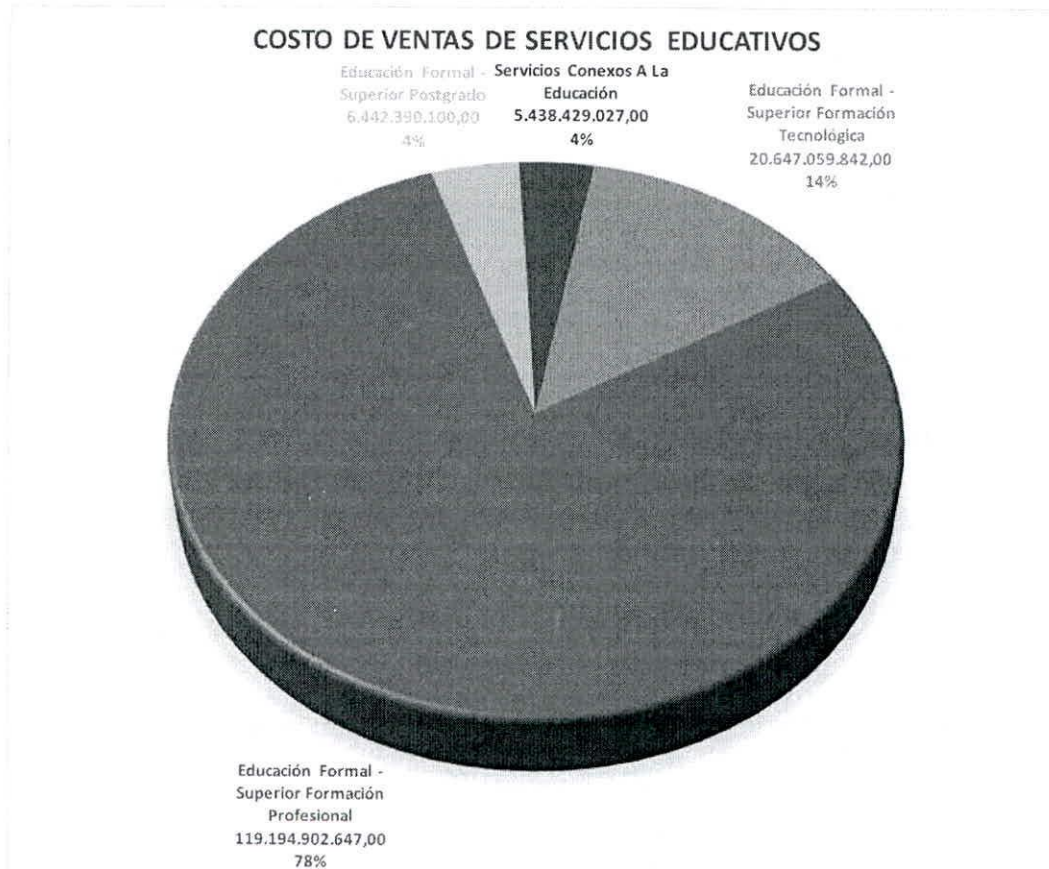
Dentro de los gastos de administración, los gastos generales son los más significativos, ya que representan el 69%, y estos se distribuyen en los siguientes conceptos





2.5.2. Costos

Los Costos por Servicios Educativos representan el 59% del total de Costos y gastos de la Universidad durante el año 2018, los cuales se distribuyen:



		DESCRIPCION	NUEVO SALDO
51		DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	80.131.648.609,00
51	01	SUELDOS Y SALARIOS	10.915.164.581,00
51	02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	370.571.001,00
51	03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.299.154.874,00
51	04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	553.044.900,00
51	07	PRESTACIONES SOCIALES	7.258.138.976,00
51	08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	118.608.626,00
51	11	GENERALES	55.074.899.640,00
51	20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	542.066.011,00
53		DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	11.437.374.462,00
53	60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	10.451.212.751,00
53	66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	356.771.057,00
53	68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	629.390.654,00
58		OTROS GASTOS	15.173.785.021,00



			DESCRIPCION	NUEVO SALDO
58	04		FINANCIEROS	14.628.280.008,00
58	90		GASTOS DIVERSOS	545.505.013,00
63			COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	151.722.781.616,00
63	05		SERVICIOS EDUCATIVOS	151.722.781.616,00
63	05	07	Educación Formal - Superior Formación Tecnológica	20.647.059.842,00
63	05	08	Educación Formal - Superior Formación Profesional	119.194.902.647,00
63	05	09	Educación Formal - Superior Postgrado	6.442.390.100,00
63	05	50	Servicios Conexos A La Educación	5.438.429.027,00

2.6. Cuentas de Orden

En las cuentas de orden son utilizadas para efectos del control interno de activos, información complementarios y de control. Entre las cifras más representativas registradas en el año 2018 se encuentra la cuenta **891506 Bienes y derechos retirados** con un saldo de \$16.502.736.602 lo cual corresponde a una reclasificación que se realizó durante el año 2018 de acuerdo a la resolución 786 del 19 de diciembre 2017, registrando para control en esta cuenta los activos cuyo valor inicial sea entre medio (0.5) salario mínimo legal vigente y 2 salarios mínimos.

La cuenta **9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos** refleja la valoración de todos los procesos jurídicos que se adelantan en contra de la Universidad y están registrados en el aplicativo distrital SIPROJ. El saldo total de estos litigios a cierre de diciembre de 2018 es de \$3.567.610.387,00, los cuales se distribuyen entre Laborales (**Cta 912002**) por \$ 296.702.709,00 y Administrativos (**Cta 912004**) por \$3.270.907.678,00.

AÑOS	Administrativo		Laboral		Total Procesos	Total Valor
	No. Procesos	Valor	No. Procesos	Valor		
2011	1	\$1.223.790			1	\$1.223.790
2012	9	\$1.006.616.546			9	\$1.006.616.546
2013	5	\$63.953.785	1	\$1.101.655	6	\$65.055.440
2014	5	\$946.348.806			5	\$946.348.806
2015	5	\$395.295.427	5	\$173.168.505	10	\$568.463.932
2016	11	\$219.447.167	3	\$30.053.714	14	\$249.500.881
2017	26	\$391.229.350	2	\$56.004.742	28	\$447.234.092
2018	8	\$246.792.807	7	\$36.374.093	15	\$283.166.900
Total general	70	\$3.270.907.678	18	\$296.702.709	88	\$3.567.610.387

En la cuenta **919090 Otras Responsabilidades Contingentes** se registran para control los pasivos y reservas presupuestales de la universidad, los cuales a cierre de diciembre de 2018 tienen un saldo de \$ 42.318.975.943,00.

			DESCRIPCION	NUEVO SALDO
81			ACTIVOS CONTINGENTES	6.548.000,00
81	90		OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	6.548.000,00
81	90	90	Otros Activos Contingentes	6.548.000,00
83			DEUDORAS DE CONTROL	17.433.549.812,00
83	15		BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	16.502.736.602,00



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS | Universidad Distrital Francisco José de Caldas

			DESCRIPCION	NUEVO SALDO
83	15	10	Propiedades Planta y Equipo	16.502.736.602,00
83	69		DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	813.480.068,00
83	69	09	Gastos De Viaje	813.480.068,00
83	90		OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	117.333.142,00
83	90	90	Otras Cuentas Deudoras	117.333.142,00
89			DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(17.440.097.812,00)
89	05		ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(6.548.000,00)
89	05	90	Otros Activos Contingentes Por Contra	(6.548.000,00)
89	15		DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(17.433.549.812,00)
89	15	06	Bienes y derechos retirados	(16.502.736.602,00)
89	15	69	Desembolsos Bienestar Universitario	(813.480.068,00)
89	15	90	Otras Cuentas Deudoras De Control	(117.333.142,00)
91			PASIVOS CONTINGENTES	(45.886.586.330,00)
91	20		LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE	(3.567.610.387,00)
91	20	02	Laborales	(296.702.709,00)
91	20	04	Administrativos	(3.270.907.678,00)
91	90		OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	(42.318.975.943,00)
91	90	90	Otras Responsabilidades Contingentes	(42.318.975.943,00)
93			ACREEDORAS DE CONTROL	(8.799.999,00)
93	06		BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	(8.799.999,00)
93	06	17	Propiedades Planta y Equipo	(8.799.999,00)
99			ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	45.895.386.329,00
99	05		RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	45.886.586.330,00
99	05	05	Litigios Y Mecanismos Altern De Soluc De Conflicto	3.567.610.387,00
99	05	90	Otras Responsabilidades Contingentes	42.318.975.943,00
99	15		ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	8.799.999,00
99	15	02	Bienes Recibidos en Custodia	8.799.999,00





UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

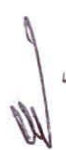
**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DE LA
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
NIT. 899.999.230-7**


CERTIFICAN QUE:

1. Los saldos reportados en los Estados Financieros adjuntos correspondientes al corte de **31 de Diciembre de 2018**, fueron debidamente validados con éxito en el Validador de la Contaduría General de la Nación, el 14 de Febrero de 2019.
2. Que la información transmitida por el sistema CHIP y/o la reportada en medio magnético, corresponde a la información preparada por la entidad para el periodo de corte respectivo y revela la realidad financiera, económica y social del ente público;
3. La información reportada a la Dirección Distrital de Contabilidad es la misma información que se presentó a la Contaduría General de la Nación;
4. La información contenida en el medio magnético es consistente con la presentada en medio impreso.

En constancia se firma en Bogotá D.C. a los veintisiete (27) días del mes de Febrero de Dos Mil Diecinueve (2019).


RICARDO GARCÍA DUARTE
Rector


JESÚS ÁLVARO MAHECHA RANGEL
Jefe Sección Contabilidad
T.P. 27945-T



	NOMBRE	CARGO	FIRMA
PROYECTO	ERNESTO SUASTEGUI MOLINA	CPS – Profesional Especializada	
REVISÓ	JESÚS ÁLVARO MAHECHA RANGEL	Jefe Sección de Contabilidad	
APROBÓ	EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA	Jefe División Recursos Financieros	

Carrera 7 No. 40B – 53 Piso 7° Teléfono: 3239300 Ext.: 1741 – 1754
Fax: 3406823 Email: contab@udistrital.edu.co
Bogotá, D.C. – Colombia

Linea de atención gratuita
01 800 091 44 10
www.udistrital.edu.co



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO
DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
NIT. 899.999.230-7**

CERTIFICAN QUE:




1. La **UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS** es un ente autónomo universitario de Bogotá D.C., sin ánimo de lucro, cuya actividad principal es la de prestar el servicio de educación superior, aprobada por el ICFES, creada mediante el acuerdo No. 10 de 1948 por el Concejo de Bogotá.
2. Los saldos reportados en los Estados Financieros adjuntos correspondientes al corte de **31 de diciembre de 2018**, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, llevados conforme a las normas de contabilidad pública y que las cifras registradas en ellos reflejan de forma fidedigna la situación financiera de la Universidad.

Lo anterior para dar cumplimiento a la Circular Externa N° 041 (19 junio de 2001) de la Contaduría General de la Nación

En constancia se firma en Bogotá D.C. a los veintisiete (27) días del mes de Febrero de Dos Mil Diecinueve (2019).


RICARDO GARCÍA DUARTE
Rector


JESÚS ÁLVARO MAHECHA RANGEL
Jefe Sección Contabilidad
T.P. 27945-T

	NOMBRE	CARGO	PIRMA
PROYECTO	ERNESTO SUASTEGUI MOLINA	CPS – Profesional Especializada	
REVISÓ	JESÚS ÁLVARO MAHECHA RANGEL	Jefe Sección de Contabilidad	
APROBÓ	EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA	Jefe División Recursos Financieros	

Carrera 7 No. 40B – 53 Piso 7° Teléfono: 3239300 Ext.: 1741 – 1754
Fax: 3406823 Email: contab@udistrital.edu.co
Bogotá, D.C. – Colombia

Linea de atención gratuita
01 800 091 44 10
www.udistrital.edu.co

CHIP

Entidad: Universidad Distrital Francisco José de Caldas
 Formulario: CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_C
 CONVERGENCIA - INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
 Periodo: Oct-Dic 2018
 Responsables: Representante Legal
 Contador

CONCEPTOS	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
1 ACTIVOS	740.972.437.959.27	2.039.970.479.569.28	444.205.033.874.86	1.145.196.988.864.85	2.016.975.853.028.00	777.242.734.795.20
2 PASIVOS	640.709.792.993.43	371.130.854.879.42	441.124.802.163.00	309.578.840.893.83	637.870.698.394.00	644.922.072.00
3 PATRIMONIO	-152.947.214.731.56	269.109.020.215.18	2.807.936.252.793.87	1.013.177.035.497.79	0.00	2.257.443.587.034.05
4 INGRESOS	227.341.654.115.57	3.758.430.852.91	160.489.750.945.34	1.545.821.237.203.00	0.00	324.020.875.021.00
5 GASTOS	139.654.925.571.87	140.298.048.134.37	101.024.877.248.24	139.654.925.571.87	0.00	172.238.284.412.00
6 COSTOS DE VENTAS	319.335.109.178.00	32.787.941.498.00	0.00	352.123.050.676.00	0.00	181.722.791.010.00
7 COSTOS DE TRANSFORMACION	0.00	56.021.067.281.00	68.921.327.203.00	124.948.394.484.00	0.00	0.00
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDO	0.00	2.477.192.254.800.00	2.477.192.254.800.00	0.00	0.00	0.00
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEI	0.00	262.497.119.718.00	262.497.119.718.00	0.00	0.00	0.00

CHIP - Mensaje del Sistema

CAPTURA001
 La operación se ha ejecutado correctamente.

Aceptar

CHIP

Entidad: Universidad Distrital Francisco José de Caldas
 Formulario: CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS
 CONVERGENCIA - INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
 Periodo: Oct-Dic 2018
 Responsables: Representante Legal
 Contador

CONCEPTOS	ENTIDAD RECIPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
1 ACTIVOS		2.710.689.533.814.00	0.00
2 PASIVOS		3.020.194.174.00	0.00
3 PATRIMONIO			
4 INGRESOS		0.00	245.848.747.966.00
5 GASTOS		0.00	2.224.714.963.00
6 COSTOS DE VENTAS			
7 COSTOS DE TRANSFORMACION			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDO			
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEI			

CHIP - Mensaje del Sistema

CAPTURA001
 La operación se ha ejecutado correctamente.

Aceptar

Archivo Edición Categoría Formulario Concepto Consultas Ayuda

CHIP

Entidad: Universidad Distrital Francisco José de Caldas

Formulario: CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALE
S. SIGNIFICATIVAS - INFORMACIÓN
CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

Periodo: Oct-Dic 2018

Responsables: Representante Legal
Contador

CONCEPTOS	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	* VALOR VARIACIÓN (PESOS) (\$)
<input type="checkbox"/> 1 ACTIVOS			2.732.594.382.396,00
<input type="checkbox"/> 2 PASIVOS			218.984.594.406,00
<input type="checkbox"/> 3 PATRIMONIO			2.723.898.419.998,00
<input type="checkbox"/> 4 INGRESOS			73.176.431.774,00
<input type="checkbox"/> 5 GASTOS			
<input type="checkbox"/> 6 COSTOS DE VENTAS			
<input type="checkbox"/> 7 COSTOS DE TRANSFORMACION			
<input type="checkbox"/> 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDO			
<input type="checkbox"/> 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEI			

CHIP - Mensaje del Sistema



CAPTURAD01

La operación se ha ejecutado correctamente.

Aceptar

Archivo Edición Categoría Formulario Concepto Consultas Ayuda

CHIP

CHIP - Mensaje del Sistema



CAPTURAD01

La operación se ha ejecutado correctamente.

Aceptar



BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

[Manual de Usuario](#)

[Actualizar Datos](#) - [Validar y Cargar](#) - [Consultar](#) - [Gestionar Reciprocas](#) - [Informes Anexos](#) - [Cambiar Contraseña](#)

Universidad Distrital Francisco Jose De Caldas

Usted esta validando fuera del plazo establecido,por lo tanto no sera almacenada la información.

Código entidad	222711001
Nombre entidad	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
Periodo	Diciembre 2018 - 01/10/2018 al 31/12/2018
Fecha de validación	27/02/2019 06:53 PM

Información

- 1 La validación de la información terminó en la fila 408 para el formulario CGN-2015-001
- 1 La validación del formulario CGN-2015-001 esta correcta.
- 1 La validación de la información terminó en la fila 33 para el formulario CGN-2015-002
- 1 La validación del formulario CGN-2015-002 esta correcta.
- 1 La validación de la información terminó en la fila 20 para el formato DDC-2015-100
- 1 La validación del formato DDC-2015-100 esta correcto.