



UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS



**FEBRERO  
DE 2018**

**Informes  
Financieros y  
Contables  
Mensuales**

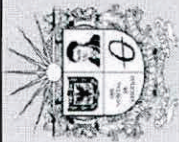




**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2018**

(Cifras en Pesos)

| <b>1 ACTIVOS</b>  |                        | <b>2 PASIVOS</b>                                  |                        |
|---|------------------------|---|------------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                 | <b>322.694.094.775</b> | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                           | <b>54.068.678.076</b>  |
| <b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>           | <b>102.338.101.432</b> | <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                       | <b>11.577.774.104</b>  |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS             | 102.338.101.432        | 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 985.240.001            |
| <b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>          | <b>38.378.778.725</b>  | 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                 | 3.727.606.691          |
| INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE    |                        | 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA                         | 3.135.242.628          |
| 1221 MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL        | 38.378.778.725         | 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | 498.524.824            |
| RESULTADO   |                        | 2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS            | 141.338.529            |
| <b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>                            | <b>94.315.722.952</b>  | 2460 CRÉDITOS JUDICIALES                          | 14.672.245             |
| 1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS    | 52.212.799.853         | 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      | 3.075.149.186          |
| 1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS                            | 207.463.617            | <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>              | <b>15.063.661.513</b>  |
| 1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR                          | 4.398.694              | 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO     | 6.424.565.367          |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                           | 41.891.060.788         | 2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO     | 8.578.554.822          |
| <b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                          | <b>880.453.558</b>     | 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES             | 60.541.524             |
| 1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                               | 880.453.558            | <b>29 OTROS PASIVOS</b>                           | <b>27.427.242.459</b>  |
| <b>15 INVENTARIOS</b>                                   | <b>8.827.690</b>       | 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN         | 4.357.726.959          |
| 1514 MATERIALES Y SUMINISTROS                           | 8.827.690              | 2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA              | 4.549.551.545          |
| <b>19 OTROS ACTIVOS</b>                                 | <b>86.772.210.417</b>  | 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO            | 18.519.963.955         |
| 1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A  | 1.897.321.041          | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                        | <b>831.136.936.447</b> |
| 1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO          | 81.218.936.338         | <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>              | <b>831.136.936.447</b> |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO          | 1.077.751.118          | 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES             | 830.580.729.960        |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                     | 771.498.202            | 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS                          | 556.206.487            |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN              | 0                      | <b>TOTAL PASIVO</b>                               | <b>885.205.614.523</b> |
| 1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                   | 574.864.811            |   |                        |
| 1970 ACTIVOS INTANGIBLES                                | 7.012.497.276          |   |                        |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -5.780.658.369         |   |                        |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                              | <b>440.341.115.909</b> |   |                        |



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2018**

(Cifras en Pesos)

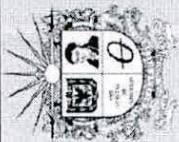
| <b>3 PATRIMONIO</b>  |                        |
|--|------------------------|
| <b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                           | <b>336.384.402.688</b> |
| 1605 TERRENOS  | 93.616.500.670         |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO                                     | 2.872.009.990          |
| 1640 EDIFICACIONES   | 174.394.345.951        |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO   | 5.860.782.898          |
| 1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                                  | 59.659.573.594         |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 14.918.585.886         |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | 52.551.038.624         |
| 1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 518.743.199            |
| 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA            | 376.689.995            |
| 1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA                                    | 5.307.140.092          |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (GR) | -73.691.008.211        |
| <b>17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>        | <b>103.956.713.221</b> |
| 1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN                       | 6.255.336.530          |
| 1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (Bibliotecas)             | 66.137.662.600         |
| 1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES ( Monumentos y otros)        | 31.563.714.091         |

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO 763.035.210.684**

**9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS 0**

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>                                    | <b>494.058.972.474</b> |
| 8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES                                   | 494.058.972.474        |
| <b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>                                     | <b>5.814.911.156</b>   |
| 8301 BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                     | 23.254.160             |
| 8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS                                  | 0                      |
| 8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO                          | 730.705.068            |
| 8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL                            | 5.060.951.928          |
| <b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>                                    | <b>140.655.393.922</b> |
| 9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 5.360.430.663          |
| 9149 OTROS PASIVOS CONTINGENTES                                   | 59.100.017.878         |
| 9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES                                   | 76.194.945.381         |
| <b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>                                   | <b>11.001.830.871</b>  |
| 9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA                                 | 0                      |
| 9312 LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES                 | 0                      |
| 9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL                          | 11.001.830.871         |

4

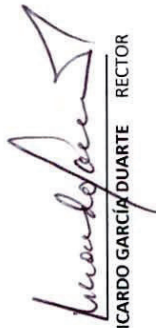


**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 28 DE FEBRERO DE 2018**

(Cifras en Pesos)


|   |                         |  |                         |
|---|-------------------------|--|-------------------------|
| <b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>        | <b>-499.873.883.630</b> | <b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>       | <b>-151.657.224.793</b> |
| 8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | -494.058.972.474        | 9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)  | -140.655.393.922        |
| 8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)  | -5.814.911.156          | 9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | -11.001.830.871         |
|   |                         |  |                         |

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  
VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

  
EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA  
JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

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





**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2018**

(Cifras en Pesos)

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>5 GASTOS NO OPERACIONALES</b>          | <b>769</b>            |
| 58 OTROS GASTOS                           | 769                   |
| 5804 FINANCIEROS                          | 0                     |
| 5890 GASTOS DIVERSOS                      | 769                   |
| <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b> | <b>498.777.864</b>    |
| <b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>           | <b>0</b>              |
| 4810 INGRESOS EXTRAORDINARIOS             | 0                     |
| 5810 GASTOS EXTRAORDINARIOS               | 0                     |
| <b>EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>  | <b>21.644.117.593</b> |

Los suscritos Representante Legal, el Vicerrector Administrativo y Financiero, el Jefe de la División de Recursos Financieros y el Jefe de la Sección de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco 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



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2018**

(Cifras en Pesos)

|  |  |                       |
|--|--|-----------------------|
| <b>4 INGRESOS OPERACIONALES</b>                                    |  | <b>50.366.602.833</b> |
| 41 INGRESOS FISCALES   |  | 5.808.857.015         |
| 4110 NO TRIBUTARIOS  |  | 5.808.857.015         |
| 43 VENTA DE SERVICIOS  |  | 10.309.973.987        |
| 4305 SERVICIOS EDUCATIVOS  |  | 10.310.932.840        |
| 4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB) |  | -958.853              |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                                   |  | 4.403.945.109         |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS  |  | 4.403.945.109         |
| 47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                                |  | 29.843.826.722        |
| 4705 FONDOS RECIBIDOS  |  | 29.843.826.722        |
| <b>6 COSTOS DE VENTAS</b>  |  | <b>20.464.723.983</b> |
| 63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS                                    |  | 20.464.723.983        |
| 6305 SERVICIOS EDUCATIVOS  |  | 20.464.723.983        |
| <b>5 GASTOS OPERACIONALES</b>                                      |  | <b>8.756.539.120</b>  |
| 51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                                   |  | 8.756.539.120         |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS  |  | 1.921.189.049         |
| 5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                      |  | 43.416.605            |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                      |  | 595.065.058           |
| 5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA                                       |  | 117.046.400           |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES   |  | 1.799.563.727         |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                   |  | 2.505.170.080         |
| 5111 GENERALES   |  | 1.775.088.201         |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                             |  | 0                     |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES         |  | 0                     |
| 5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                  |  | 0                     |
| 5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                           |  | 0                     |
| 5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                 |  | 0                     |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL                                    |  | 21.145.339.730        |
| <b>4 INGRESOS NO OPERACIONALES</b>                                 |  | <b>498.778.633</b>    |
| 48 OTROS INGRESOS  |  | 498.778.633           |
| 4802 FINANCIEROS   |  | 333.264.551           |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS   |  | 165.514.081           |

A



| GRUPO             | CUENTA | DESCRIPCIÓN   | ULT. MOV.  | SALDO ANTERIOR       | DEBITOS            | CREDITOS           | NUEVO SALDO          |
|-------------------|--------|---|------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 51                | 11     | GENERALES   | 2018/12/31 | 39.126.536,00        | 4.137.023.484,00   | 2.401.061.819,00   | 1.775.088.201,00     |
| 58                |        | OTROS GASTOS  | 2018/12/31 | 523,24               | 245,67             | 0,00               | 768,91               |
| 58                | 90     | GASTOS DIVERSOS                                     | 2018/12/31 | 523,24               | 245,67             | 0,00               | 768,91               |
| 63                |        | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS                        | 2018/12/31 | 8.471.442.423,00     | 11.993.281.560,00  | 0,00               | 20.464.723.983,00    |
| 63                | 05     | SERVICIOS EDUCATIVOS                                | 2018/12/31 | 8.471.442.423,00     | 11.993.281.560,00  | 0,00               | 20.464.723.983,00    |
| 72                |        | SERVICIOS EDUCATIVOS                                | 2018/12/31 | 0,00                 | 12.550.578.655,00  | 12.550.578.655,00  | 0,00                 |
| 72                | 07     | EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGICA | 2018/12/31 | 0,00                 | 1.600.228.668,00   | 1.600.228.668,00   | 0,00                 |
| 72                | 08     | GENERALES   | 2018/12/31 | 0,00                 | 9.406.071.861,00   | 9.406.071.861,00   | 0,00                 |
| 72                | 09     | EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - POSTGRADO             | 2018/12/31 | 0,00                 | 947.598.528,00     | 947.598.528,00     | 0,00                 |
| 72                | 50     | SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN                    | 2018/12/31 | 0,00                 | 596.679.598,00     | 596.679.598,00     | 0,00                 |
| 81                |        | ACTIVOS CONTINGENTES                                | 2018/12/31 | 494.177.871.060,00   | 225.375.725,00     | 344.274.311,00     | 494.058.972.474,00   |
| 81                | 90     | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES                          | 2018/12/31 | 494.177.871.060,00   | 225.375.725,00     | 344.274.311,00     | 494.058.972.474,00   |
| 83                |        | DEUDORAS DE CONTROL                                 | 2018/12/30 | 5.800.337.442,00     | 9.426.812.498,00   | 9.412.238.784,00   | 5.814.911.156,00     |
| 83                | 01     | BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTIA            | 2018/12/30 | 0,00                 | 70.654.071,00      | 47.399.911,00      | 23.254.160,00        |
| 83                | 69     | DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO                 | 2018/09/13 | 730.705.068,00       | 0,00               | 0,00               | 730.705.068,00       |
| 83                | 90     | OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL                   | 2018/12/27 | 5.069.632.374,00     | 9.356.158.427,00   | 9.364.838.873,00   | 5.060.951.928,00     |
| 89                |        | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                            | 2018/12/31 | (499.978.208.502,00) | 436.243.074,00     | 331.918.202,00     | (499.873.883.630,00) |
| 89                | 05     | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)                | 2018/12/31 | (494.177.871.060,00) | 344.274.311,00     | 225.375.725,00     | (494.058.972.474,00) |
| 89                | 15     | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                 | 2018/12/31 | (5.800.337.442,00)   | 91.968.763,00      | 106.542.477,00     | (5.814.911.156,00)   |
| 91                |        | PASIVOS CONTINGENTES                                | 2018/12/31 | (142.529.920.591,32) | 2.572.932.344,00   | 698.405.675,00     | (140.655.393.922,32) |
| 91                | 20     | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE   | 2018/12/30 | (5.360.430.663,00)   | 0,00               | 0,00               | (5.360.430.663,00)   |
| 91                | 49     | LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES        | 2018/03/30 | (59.100.017.878,00)  | 0,00               | 0,00               | (59.100.017.878,00)  |
| 91                | 90     | OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES                | 2018/12/31 | (78.069.472.050,32)  | 2.572.932.344,00   | 698.405.675,00     | (76.194.945.381,32)  |
| 93                |        | ACREEDORAS DE CONTROL                               | 2018/10/01 | (11.001.830.871,00)  | 0,00               | 0,00               | (11.001.830.871,00)  |
| 93                | 90     | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL                 | 2018/10/01 | (11.001.830.871,00)  | 0,00               | 0,00               | (11.001.830.871,00)  |
| 99                |        | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                          | 2018/12/31 | 153.531.751.462,32   | 696.633.030,00     | 2.571.159.699,00   | 151.657.224.793,32   |
| 99                | 05     | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA           | 2018/12/31 | 142.529.920.591,32   | 696.633.030,00     | 2.571.159.699,00   | 140.655.393.922,32   |
| 99                | 15     | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)               | 2018/10/01 | 11.001.830.871,00    | 0,00               | 0,00               | 11.001.830.871,00    |
| T O T A L E S ==> |        |   |            | 0,00                 | 206.789.174.204,09 | 206.789.174.204,09 | 0,00                 |

*Handwritten mark*