



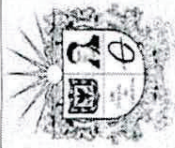
UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS



**SEPTIEMBRE  
DE 2018**

# **Informes Financieros y Contables Mensuales**



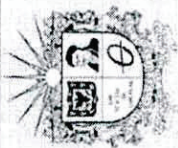


**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

(Cifras en Pesos)

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>700,872,137,670</b>	<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>868,707,752,991</b>
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>320,249,143,631</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>72,593,444,260</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>59,951,126,734</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>14,466,505,378</b>
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	59,951,126,734	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,119,322,595
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>57,992,946,346</b>	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4,552,525,944
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE		2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	2,502,436,688
1221	MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	57,992,946,346	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	652,376,889
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>110,971,994,172</b>	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	143,034,607
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	64,134,392,628	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	14,672,245
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	222,276,096	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	482,136,410
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	4,398,694	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>33,478,497,956</b>
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	46,610,926,754	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	23,983,895,312
<b>14</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	9,428,711,172
	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	65,891,472
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>12,624,513</b>	<b>28</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>24,648,440,926</b>
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,624,513	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3,248,215,453
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>91,320,451,866</b>	2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	4,557,742,563
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	2,871,881,845	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	16,842,482,910
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	85,453,276,614	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>796,114,308,731</b>	<b>796,114,308,731</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	303,360,361	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>795,682,463,121</b>
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,117,068,235	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	431,845,610
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	574,864,811	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	260,879,048	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>868,707,752,991</b>	<b>868,707,752,991</b>
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(260,879,048)			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>380,622,994,039</b>				

4



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

(Cifras en Pesos)

<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>276,259,203,637</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>(167,835,615,321)</b>
1605 TERRENOS	93,616,500,670	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(167,835,615,321)
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,872,009,990	3105 CAPITAL FISCAL	93,821,892,396
1640 EDIFICACIONES	174,394,345,951	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,431,449,146
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	632,078,952	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(25,488,400,586)
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	3,522,224,204	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(237,600,556,277)
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6,013,539,015		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,173,838,054		
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	42,799,978		
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	490,000		
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	9,296,092		
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8,017,919,269)	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>700,872,137,670</b>
<b>17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>104,363,790,402</b>		
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	4,703,184,968		
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (Bibliotecas)	66,137,662,600		
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES ( Monumentos y otros)	33,522,942,834		
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
81 ACTIVOS CONTINGENTES	850,180,307,429	91 PASIVOS CONTINGENTES	73,813,700,409
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	850,180,307,429	9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2,953,823,123
		9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	70,859,877,286
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>17,663,037,441</b>	<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>59,108,817,877</b>
8301 BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	82,984,986	9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	8,799,999
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	16,501,426,203	9312 LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	59,100,017,878
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	813,480,068	9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	265,146,184		



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

(Cifras en Pesos)

<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(867,843,344,870)</b>	<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(132,922,518,286)</b>
<b>8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	<b>(850,180,307,429)</b>	<b>9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>	<b>(73,813,700,409)</b>
<b>8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>	<b>(17,663,037,441)</b>	<b>9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>	<b>(59,108,817,877)</b>

Los suscritos Representante Legal, el Vicerrector Administrativo y Financiero, el Jefe de la División de Recursos Financieros y el Jefe de la Sección de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco Jose de Caldas certifican que los saldos contables agregados a 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 Duarte*  
**RICARDO GARCÍA DUARTE**  
 RECTOR

*José Vicente Casas Díaz*  
**JOSÉ VICENTE CASAS DÍAZ**  
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

*Eusebio Antonio Rangel Roa*  
**EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA**  
 JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

*Jesús Alvaro Mahecha Rangel*  
**JESÚS ÁLVARO MAHECHA RANGEL**  
 JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD  
 T.P. 27945-T

*4*

tl



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

(Cifras en Pesos)

<b>4 INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>217,909,583,380</b>
41 INGRESOS FISCALES	24,299,110,519
4110 NO TRIBUTARIOS	24,299,110,519
43 VENTA DE SERVICIOS	25,410,299,183
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS	25,461,225,745
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	(50,926,562)
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	18,590,704,693
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	18,590,704,693
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	149,609,468,985
4705 FONDOS RECIBIDOS	149,609,468,985
<b>6 COSTOS DE VENTAS</b>	<b>118,935,139,178</b>
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	118,935,139,178
6305 SERVICIOS EDUCATIVOS	118,935,139,178
<b>5 GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>132,393,085,031</b>
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	121,884,636,869
5101 SUELDOS Y SALARIOS	8,760,137,822
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	182,263,490
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4,957,651,540
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	370,344,600
5107 PRESTACIONES SOCIALES	6,715,920,361
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4,698,171,288
5111 GENERALES	95,658,274,301
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	541,873,467
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	10,508,448,162
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10,102,478,410
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	356,771,057
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	49,198,695
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>(33,418,640,829)</b>
<b>4 INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>9,392,080,737</b>
48 OTROS INGRESOS	9,392,080,737
4802 FINANCIEROS	5,680,567,602
4808 INGRESOS DIVERSOS	3,711,513,135



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**


(Cifras en Pesos)

<b>5 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1,461,840,494</b>
58 OTROS GASTOS	1,461,840,494
5804 FINANCIEROS	421,658,514
5890 GASTOS DIVERSOS	1,040,181,980
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>7,930,240,243</b>
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0</b>
4810 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0
5810 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0
<b>EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b><u>(25,488,400,586)</u></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



GRUPO	CUENTA	DESCRIPCIÓN	ULT. MOV.	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
51	11	GENERALES	2018/12/31	26.436.715.860,63	69.224.129.906,22	2.571.466,00	95.658.274.300,85
51	20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	2018/12/20	541.873.467,00	0,00	0,00	541.873.467,00
53		DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	2018/12/31	7.561.051.824,33	3.451.328.217,86	503.931.882,00	10.508.448.160,19
53	60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2018/12/31	6.772.233.258,27	3.330.245.150,05	0,00	10.102.478.408,32
53	66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2018/12/31	245.875.085,06	110.895.971,81	0,00	356.771.056,87
53	68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2018/12/30	542.943.481,00	10.187.096,00	503.931.882,00	49.198.695,00
58		OTROS GASTOS	2018/12/31	1.040.181.978,83	421.658.515,00	0,00	1.461.840.493,83
58	04	FINANCIEROS	2018/12/30	0,00	421.658.514,00	0,00	421.658.514,00
58	90	GASTOS DIVERSOS	2018/12/31	1.040.181.978,83	1,00	0,00	1.040.181.979,83
63		COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2018/12/31	105.440.673.382,00	13.494.465.796,00	0,00	118.935.139.178,00
63	05	SERVICIOS EDUCATIVOS	2018/12/31	105.440.673.382,00	13.494.465.796,00	0,00	118.935.139.178,00
72		SERVICIOS EDUCATIVOS	2018/12/31	0,00	13.525.650.868,00	13.525.650.868,00	0,00
72	07	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGIC	2018/12/31	0,00	1.489.502.642,00	1.489.502.642,00	0,00
72	08	GENERALES	2018/12/31	0,00	11.073.073.642,00	11.073.073.642,00	0,00
72	09	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - POSTGRADO	2018/12/31	0,00	654.898.085,00	654.898.085,00	0,00
72	50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	2018/12/31	0,00	308.176.499,00	308.176.499,00	0,00
81		ACTIVOS CONTINGENTES	2018/12/31	849.910.300.271,00	339.993.717,00	69.986.559,00	850.180.307.429,00
81	90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	2018/12/31	849.910.300.271,00	339.993.717,00	69.986.559,00	850.180.307.429,00
83		DEUDORAS DE CONTROL	2018/12/31	5.909.470.153,19	22.229.800.023,81	10.476.232.736,00	17.663.037.441,00
83	01	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTIA	2018/12/30	30.855.730,00	279.767.057,00	227.637.801,00	82.984.986,00
83	15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2018/12/31	4.819.339.787,19	11.882.086.415,81	0,00	16.501.426.203,00
83	69	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	2018/09/13	804.405.068,00	9.075.000,00	0,00	813.480.068,00
83	90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2018/12/27	254.869.568,00	10.258.871.551,00	10.248.594.935,00	265.146.184,00
89		DEUDORAS POR CONTRA (CR)	2018/12/31	(855.819.770.424,19)	725.020.073,00	12.748.594.518,81	(867.843.344.870,00)
89	05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	2018/12/31	(849.910.300.271,00)	69.986.559,00	339.993.717,00	(850.180.307.429,00)
89	15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	2018/12/31	(5.909.470.153,19)	655.033.514,00	12.408.600.801,81	(17.663.037.441,00)
91		PASIVOS CONTINGENTES	2018/12/31	(74.074.112.498,82)	8.970.116.669,00	8.709.704.578,00	(73.813.700.407,82)
91	20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE	2018/12/30	(3.603.092.596,00)	3.603.092.596,00	2.953.823.123,00	(2.953.823.123,00)
91	90	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2018/12/31	(70.471.019.902,82)	5.367.024.073,00	5.755.881.455,00	(70.859.877.284,82)
93		ACREEDORAS DE CONTROL	2018/12/31	(70.578.912.492,00)	11.470.094.615,00	0,00	(59.108.817.877,00)
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)	0,00	0,00	(59.100.017.878,00)
93	90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2018/10/01	(11.470.094.615,00)	11.470.094.615,00	0,00	0,00
99		ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2018/12/31	144.653.024.990,82	8.541.094.645,00	20.271.601.351,00	132.922.518.284,82
99	05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	2018/12/31	74.074.112.498,82	8.541.094.645,00	8.801.506.736,00	73.813.700.407,82
99	15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	2018/12/31	70.578.912.492,00	0,00	11.470.094.615,00	59.108.817.877,00
T O T A L E S ==>>>				0,00	423.666.793.615,15	423.666.793.615,15	0,00

14