



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS



Universidad Distrital
Francisco José de Caldas
Bogotá D.C., Julio 2022

ESTADOS FINANCIEROS **JUNIO 2022**





BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DEL 2022
(Cifras en Pesos Colombianos sin decimales)

Código	Descripción	Nota	Año 2021	Año 2022
1	ACTIVO		3.714.448.409.588	4.389.420.250.605
	ACTIVO CORRIENTE		340.877.997.252	692.270.603.457
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		77.407.528.504	231.875.100.931
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		77.407.528.504	231.875.100.931
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		32.976.341.530	31.669.429.010
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		32.976.341.530	31.669.429.010
13	CUENTAS POR COBRAR		16.014.902.036	120.413.600.678
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		25.159.426	19.829.366
1316	VENTA DE BIENES		0	6.141.691
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		715.424.611	844.379.831
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		2.909.707.501	104.098.814.435
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		17.550.862.914	18.076.466.405
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		3.302.719.809	3.302.719.809
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-8.488.972.225	-5.934.750.859
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		798.566.925	658.493.759
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		812.085.220	672.012.054
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-13.518.295	-13.518.295
15	INVENTARIOS		24.346.031	1.193.912.292
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		24.346.031	1.193.912.292
19	OTROS ACTIVOS		213.656.312.226	306.460.066.787
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		2.157.794.567	2.221.061.146
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		131.358.332.664	141.630.594.140
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		2.092.657.861	293.360.359
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		4.618.097.104	4.630.139.284
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		72.781.065.219	155.932.311.079
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		648.364.811	1.752.600.779
	ACTIVO NO CORRIENTE		3.373.570.412.336	3.697.149.647.149
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		347.446.428.790	353.824.624.648
1605	TERRENOS		118.105.447.470	118.105.447.470
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		2.872.009.990	2.872.009.990
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		2.531.665.945	3.825.048.316
1640	EDIFICACIONES		205.487.316.512	206.489.456.443
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		1.435.861.090	1.441.043.540
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		10.664.843.591	11.452.184.909
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		8.704.151.832	8.732.700.563
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		13.152.293.573	18.131.002.446
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		294.714.234	294.714.234
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		24.217.184	24.217.184
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		13.942.892	16.327.892
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-12.968.025.533	-14.687.518.349
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-2.872.009.990	-2.872.009.990
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		70.840.847.568	70.840.847.568
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN		4.703.184.968	4.703.184.968
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (Bibliotecas)		66.137.662.600	66.137.662.600
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES (Monumentos y otros)		0	0
19	OTROS ACTIVOS		2.955.283.135.978	3.272.484.174.933
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		2.954.998.351.825	3.272.193.357.480
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0	0
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		545.663.201	551.696.501
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-260.879.048	-260.879.048

Código	Descripción	Nota	Año 2021	Año 2022
2	PASIVO		1.041.362.538.321	1.272.455.216.281
	PASIVO CORRIENTE		65.011.046.960	415.460.075.448
24	CUENTAS POR PAGAR		18.419.431.204	20.356.270.400
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		3.404.607.129	2.684.722.723
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		8.857.229.874	11.044.657.932
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		3.187.410.729	3.583.436.511
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		852.021.105	892.914.915
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	143.838.800
2460	CRÉDITOS JUDICIALES		0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2.118.162.367	2.006.699.519
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		25.710.093.989	37.076.029.307
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		14.435.216.036	13.303.703.306
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		11.205.590.235	11.973.039.515
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		69.287.718	10.028.399.391
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		0	1.770.887.095
27	PROVISIONES		0	0
2790	PROVISIONES DIVERSAS		0	0
29	OTROS PASIVOS		20.881.521.767	358.027.775.741
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		1.228.032.765	238.069.800.650
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		175.810.319	660.481.199
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		14.223.847.423	15.201.035.539
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		5.253.831.260	104.096.458.353
	PASIVO NO CORRIENTE		976.351.491.361	856.995.140.833
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		975.244.373.995	855.697.586.799
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		975.244.373.995	855.697.586.799
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		0	0
27	PROVISIONES		1.107.117.366	1.297.554.034
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		1.107.117.366	1.297.554.034
3	PATRIMONIO		2.673.085.871.267	3.116.965.034.324
31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS		2.673.085.871.267	3.116.965.034.324
3105	CAPITAL FISCAL		93.821.892.396	93.821.892.396
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2.519.633.551.472	2.629.453.957.079
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		19.438.996.410	1.164.184.235
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS		40.191.430.989	392.525.000.614
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.714.448.409.588	4.389.420.250.605

Código	Descripción	Nota	Año 2021	Año 2022
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES		64.220	1.276.800
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		64.220	1.276.800
83	DEUDORAS DE CONTROL		19.476.318.790	30.215.085.549
8301	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		1.000.000	0
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		17.540.785.781	17.679.881.363
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO		804.705.068	804.705.068
8370	GASTOS DE INVESTIGACIÓN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN		1.129.827.941	1.129.827.941
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		0	10.600.671.177
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-19.476.383.010	-30.216.362.349
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-64.220	-1.276.800
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-19.476.318.790	-30.215.085.549
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES		81.910.360.243	50.026.522.963
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		3.924.654.895	10.775.351.586
9149	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		0	0
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		77.985.705.348	39.251.171.377
93	ACREEDORAS DE CONTROL		8.799.999	8.799.999
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		8.799.999	8.799.999
9312	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES		0	0
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		0	0
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-81.919.160.242	-50.035.322.962
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-81.910.360.243	-50.026.522.963
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-8.799.999	-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 junio del 2022, 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.

GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
 RECTOR

ELVERTH SANTOS ROMERO
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA
 JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ERNESTO SUÁSTEGUI MOLINA
 JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
 T.P. 195231-T



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE RESULTADO
A 30 DE JUNIO DEL 2022
(Cifras en Pesos Colombianos sin decimales)

Código	Descripción	Nota	Año 2021	Año 2022
INGRESOS OPERACIONALES			143.061.880.314	135.214.254.353
41	INGRESOS FISCALES		3.223.504.457	2.355.458.246
4105	TRIBUTARIOS		3.223.504.457	2.355.458.246
4110	NO TRIBUTARIOS		0	0
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)		0	0
42	VENTA DE BIENES		0	49.842.542
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS		0	49.842.542
43	VENTA DE SERVICIOS		19.206.661.706	16.415.746.013
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		19.251.275.285	16.479.603.903
4390	OTROS SERVICIOS		0	0
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		-44.613.579	-63.857.890
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		30.877.621.011	45.721.788.026
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		30.877.621.011	45.721.788.026
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		89.754.093.140	70.671.419.526
4705	FONDOS RECIBIDOS		89.754.093.140	70.671.419.526
6	COSTOS DE VENTAS		89.550.876.255	96.378.635.486
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		0	28.890.907
6205	BIENES PRODUCIDOS		0	28.890.907
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		89.550.876.255	96.349.744.579
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		89.550.876.255	96.349.744.579
5	GASTOS OPERACIONALES		40.776.725.518	43.693.438.773
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		38.587.269.698	41.536.138.331
5101	SUELDOS Y SALARIOS		6.208.822.257	6.744.881.052
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		212.905.421	194.674.530
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		3.579.656.943	3.717.168.614
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		232.142.500	263.290.400
5107	PRESTACIONES SOCIALES		2.936.420.741	3.808.164.397
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		22.358.420	0
5111	GENERALES		24.882.389.287	26.183.343.438
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		512.574.129	624.615.900
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		2.189.455.820	2.157.300.442
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		2.477.414	0
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR		0	0
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	0
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.840.717.924	859.746.408
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		0	0
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		346.260.482	1.297.554.034
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			12.734.278.541	-4.857.819.906

Código	Descripción	Nota	Año 2021	Año 2022
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		6.724.682.815	8.797.345.088
48	OTROS INGRESOS		6.724.682.815	8.797.345.088
4802	FINANCIEROS		2.490.373.839	5.790.783.296
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		42.891	453
4808	INGRESOS DIVERSOS		4.234.266.085	3.006.561.339
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		0	0
5	GASTOS NO OPERACIONALES		19.964.946	2.775.340.947
58	OTROS GASTOS		19.964.946	2.775.340.947
5802	COMISIONES		48.002	92.447
5803	SERVICIOS		0	0
5804	FINANCIEROS		1.256.665	2.768.168.877
5890	GASTOS DIVERSOS		18.660.279	7.079.622
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		19.438.996.410	1.164.184.235
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		0	0
4810	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		0	0
5810	GASTOS EXTRAORDINARIOS		0	0
	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO		19.438.996.410	1.164.184.235

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 junio del 2022, 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.

GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
 RECTOR

ELVERTH SANTOS ROMERO
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA
 JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ERNESTO SUASTEGUI MOLINA
 JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
 T.P. 195231-T



UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DEL 2022
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Junio 30 de 2021	2.673.085.871.267
Variaciones patrimoniales durante el año	443.879.163.057
Saldo del patrimonio Junio 30 de 2022	3.116.965.034.324

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		Junio 2021	Junio 2022	VARIACION
INCREMENTOS				
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.519.633.551.472	2.629.453.957.079	109.820.405.607
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS	40.191.430.989	392.525.000.614	352.333.569.625
TOTAL INCREMENTOS				462.153.975.232
DISMINUCIONES				
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	19.438.996.410	1.164.184.235	-18.274.812.175
TOTAL DISMINUCIONES		0	0	-18.274.812.175
PARTIDAS SIN VARIACION				
3105	CAPITAL FISCAL	93.821.892.396	93.821.892.396	0
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION				0
TOTAL VARIACION				443.879.163.057

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 junio del 2022, 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.

GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
RECTOR

EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA
JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ELVERTH SANTOS ROMERO
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

ERNESTO SUÁSTEGUI MOLINA
JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
T.P. 195231-T

Código	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	70.840.847.568,00	-	-	70.840.847.568,00	-	70.840.847.568,00
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	4.703.184.968,00	-	-	4.703.184.968,00	-	4.703.184.968,00
1.7.05.10	BIBLIOTECAS	4.703.184.968,00	-	-	4.703.184.968,00	-	4.703.184.968,00
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	66.137.662.600,00	-	-	66.137.662.600,00	-	66.137.662.600,00
1.7.10.10	BIBLIOTECAS	33.102.324.600,00	-	-	33.102.324.600,00	-	33.102.324.600,00
1.7.10.14	TERRENOS	33.035.338.000,00	-	-	33.035.338.000,00	-	33.035.338.000,00
1.9	OTROS ACTIVOS	3.542.636.847.431,00	64.768.440.858,12	28.461.046.569,10	3.578.944.241.720,02	306.460.066.787,02	3.272.484.174.933,00
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2.125.167.151,00	95.893.995,00	-	2.221.061.146,00	2.221.061.146,00	-
1.9.02.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.399.644.560,00	84.652.302,00	-	1.484.296.862,00	1.484.296.862,00	-
1.9.02.03	INVERSIONES	725.522.591,00	11.241.693,00	-	736.764.284,00	736.764.284,00	-
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	3.411.353.727.967,00	2.473.417.675,00	3.194.022,00	3.413.823.951.670,00	141.630.594.140,00	3.272.193.357.480,00
1.9.04.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	870.214.668,00	308.075.064,00	3.194.022,00	1.175.095.710,00	1.175.095.710,00	-
1.9.04.02	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN A ENTIDADES DISTINTAS DE LAS SOCIEDADES FIDUCIARIAS	135.740.642.063,00	2.125.838.875,00	-	137.866.480.938,00	137.866.480.938,00	-
1.9.04.03	INVERSIONES	2.549.513.756,00	39.503.736,00	-	2.589.017.492,00	2.589.017.492,00	-
1.9.04.08	DERECHOS POR CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE PENSIONES	3.272.193.357.480,00	-	-	3.272.193.357.480,00	-	3.272.193.357.480,00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	293.360.359,00	1.047.459.405,00	1.047.459.405,00	293.360.359,00	293.360.359,00	-
1.9.05.01	SEGUROS	-	927.872.265,00	927.872.265,00	-	-	-
1.9.05.05	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	293.360.359,00	119.587.140,00	119.587.140,00	293.360.359,00	293.360.359,00	-
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	4.573.387.199,00	745.555.829,00	638.803.744,00	4.630.139.284,00	4.630.139.284,00	-
1.9.06.01	ANTIPOPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	335.155.671	132.586.340	231.581.384	236.160.627	236.160.627	-
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	44.723.212,00	-	-	44.723.212,00	44.723.212,00	-
1.9.06.04	ANTIPOPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4.142.529.686,00	575.215.314,00	403.632.860,00	4.314.112.140,00	4.314.112.140,00	-
1.9.06.90	OTROS AVANCES Y ANTIPOPOS	978.630,00	37.754.175,00	3.589.500,00	35.143.305,00	35.143.305,00	-
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	122.297.840.754,00	59.900.436.865,12	26.265.966.540,10	155.932.311.079,02	155.932.311.079,02	-
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	82.453.350.028,00	4.494.720.778,00	4.996.754.809,00	81.951.315.997,00	81.951.315.997,00	-
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACION Y PAGOS	39.844.490.726	55.405.716.087	21.269.211.731	73.980.995.082	73.980.995.082	-
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.752.546.548,00	54.231,00	-	1.752.600.779,00	1.752.600.779,00	-
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	1.752.546.548,00	54.231,00	-	1.752.600.779,00	1.752.600.779,00	-
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	551.696.501,00	505.622.858,00	505.622.858,00	551.696.501,00	-	551.696.501,00
1.9.70.07	LICENCIAS	36.194.393,00	505.622.858,00	505.622.858,00	36.194.393,00	-	36.194.393,00
1.9.70.08	SOFTWARES	515.502.108,00	-	-	515.502.108,00	-	515.502.108,00
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	260.879.048,00	-	-	260.879.048,00	-	260.879.048,00
1.9.75.08	SOFTWARES	260.879.048,00	-	-	260.879.048,00	-	(260.879.048)
2	PASIVOS	1.223.926.545.162,00	236.829.177.812,14	285.357.348.931,41	1.272.455.216.280,97	115.460.075.447,97	826.995.140.833,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	19.821.222.189,00	124.781.177.221,44	125.316.225.432,78	20.356.270.400,34	20.356.270.400,34	-
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.953.042.076,00	10.935.644.700,34	10.667.325.347,78	2.684.722.723,44	2.684.722.723,44	-
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	2.953.042.076,00	10.857.041.085,34	10.598.721.732,78	2.684.722.723,44	2.684.722.723,44	-
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	-	68.603.615	68.603.615	-	-	-
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11.579.755.895,00	55.979.362.302,10	55.444.264.339,00	11.044.657.931,90	11.044.657.931,90	-
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	223.138.768,00	116.175.141,00	89.241.456,00	196.205.083,00	196.205.083,00	-
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	3.753.360.854,00	16,00	57.762.729,00	3.811.123.567,00	3.811.123.567,00	-
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7.603.256.273,00	55.863.187.145,10	55.297.260.154,00	7.037.329.281,90	7.037.329.281,90	-
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	3.284.251.226,00	34.781.511.087,00	35.080.696.372,00	3.583.436.511,00	3.583.436.511,00	-
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	1.332.790.127,00	7.449.688.022,00	7.597.228.737,00	1.480.330.842,00	1.480.330.842,00	-
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.851.984.002,00	9.156.602.359,00	9.288.667.457,00	1.984.626.100,00	1.984.626.100,00	-
2.4.24.04	SINDICATOS	7.963.874,00	155.495.163,00	157.507.078,00	9.975.789,00	9.975.789,00	-
2.4.24.05	COOPERATIVAS	2.226.511,00	177.392.607,00	180.813.488,00	5.647.392,00	5.647.392,00	-
2.4.24.06	FONDOS DE EMPLEADOS	9.825.693,00	4.147.876.560,00	4.147.876.560,00	9.825.693,00	9.825.693,00	-
2.4.24.07	LIBRANZAS	5.091.664,00	909.740.224,00	913.129.331,00	8.980.771,00	8.980.771,00	-
2.4.24.08	CONTRATOS DE MEDICINA PREGAGADA	1.753.070,00	2.115.536.769,00	2.116.037.934,00	2.254.235,00	2.254.235,00	-
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	29.565.733,00	95.120.480,00	101.744.252,00	36.189.505,00	36.189.505,00	-
2.4.24.13	CUENTA DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCIÓN (AFC)	7.715.179,00	100.759.455,00	99.353.330,00	6.309.054,00	6.309.054,00	-
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	35.335.373,00	10.474.376.448,00	10.478.338.205,00	39.297.130,00	39.297.130,00	-
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	609.615.144,00	2.207.458.953,00	2.490.758.724,00	892.914.915,00	892.914.915,00	-
2.4.36.03	HONORARIOS	15.495.645,00	60.958.615,00	76.097.925,00	30.634.955,00	30.634.955,00	-
2.4.36.05	SERVICIOS	17.798.977,00	68.863.170,00	89.264.531,00	38.700.338,00	38.700.338,00	-
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	3.865.611,00	27.614.873,00	31.590.887,00	7.841.625,00	7.841.625,00	-
2.4.36.08	COMPRA	9.292.948,00	33.822.610,00	34.300.887,00	9.771.225,00	9.771.225,00	-
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	143.795.048,00	577.636.602,00	701.980.287,00	268.138.733,00	268.138.733,00	-
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	25.908.114,00	96.599.926,00	108.494.823,00	37.803.011,00	37.803.011,00	-
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	-	1.323.188,00	1.323.188,00	-	-	-
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	74.333.599,00	177.015.620,00	247.622.309,00	144.940.288,00	144.940.288,00	-
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	319.125.202,00	1.163.624.349,00	1.200.083.887,00	355.584.740,00	355.584.740,00	-
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	466.558.814,00	610.397.614,00	143.838.800,00	143.838.800,00	-
2.4.40.03	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	-	463.250.843	607.089.643	143.838.800	143.838.800	-
2.4.40.23	CONTRIBUCIONES	-	3.307.971,00	3.307.971,00	-	-	-
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	-	89.477.025,00	89.477.025,00	-	-	-
2.4.60.02	SENTENCIAS	-	89.477.025,00	89.477.025,00	-	-	-
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.394.557.848,00	20.321.164.340,00	20.933.306.011,00	2.006.699.519,00	2.006.699.519,00	-
2.4.90.28	SEGUROS	8.387.318,00	387.554.131,00	387.554.131,00	8.387.318,00	8.387.318,00	-
2.4.90.32	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	105.994.620,00	11.893.827,00	3.026.600,00	97.127.398,00	97.127.398,00	-
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	458.621.487,00	2.103.873.300,00	2.643.631.400,00	998.379.587,00	998.379.587,00	-
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	16.038.570,00	768.057.586,00	752.050.966,00	31.950,00	31.950,00	-
2.4.90.54	HONORARIOS	183.242.292,00	13.449.502.508,00	13.343.980.147,00	77.719.931,00	77.719.931,00	-
2.4.90.55	SERVICIOS	5.236.000,00	1.867.176.117,00	1.861.940.117,00	-	-	-
2.4.90.57	EXCEDENTES FINANCIEROS	304.119.089,00	-	236.132,00	304.355.221,00	304.355.221,00	-
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-	448.757.026,00	448.757.026,00	-	-	-
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	312.918.472,00	1.284.349.850,00	1.492.129.492,00	520.698.114,00	520.698.114,00	-
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	906.074.757.199,00	84.163.706.405,00	70.862.565.312,00	897.779.616.106,00	37.076.029.307,00	855.697.586.799,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7.176.561.853,00	43.124.424.112,00	49.251.565.565,00	13.303.703.306,00	13.303.703.306,00	-
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	51.374.083,00	39.261.926.100,00	39.241.599.950,00	30.997.933,00	30.997.933,00	-
2.5.11.02	CESANTÍAS	898.989.254,00	418.925.189,00	1.875.861.551,00	2.355.925.616,00	2.355.925.616,00	-
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	19.447.600,00	1.047.731,00	25.954.798,00	44.354.667,00	44.354.667,00	-
2.5.11.04	VACACIONES	1.855.402.794,00	-	2.480.706.706,00	4.346.109.500,00	4.346.109.500,00	-
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	928.815.085,00	-	1.246.848.375,00	2.175.663.460,00	2.175.663.460,00	-
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	1.562.637.613,00	3.335.134.405,00	1.772.496.792,00	-	-	-
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	1.855.402.794,00	-	2.490.706.706,00	4.346.109.500,00	4.346.109.500,00	-
2.5.11.90	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4.542.630	107.390.687	107.390.687	4.542.630	4.542.630	-
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	11.193.021.111,00	297.533.000,00	1.077.551.404,00	11.973.039.515,00	11.973.039.515,00	-
2.5.12.04	CESANTÍAS RETROACTIVAS	11.193.021.111,00	297.533.000,00	1.077.551.404,00	11.973.039.515,00	11.973.039.515,00	-
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	885.861.754.078,00	40.669.216.231,00	20.533.448.343,00	865.725.986.190,00	10.028.399.391,00	855.697.586.799,00
2.5.14.01	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	9.889.614,00	19.625.028.995,00	19.798.504.982,00	183.365.601,00	183.365.601,00	-
2.5.14.04	MESADAS PENSIONALES NO RECLAMADAS	69.287.718,00	-	-	69.287.718,00	69.287.718,00	-
2.5.14.05	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	6.311.978,00	721.374.166,00	715.062.188,00	-	-	-
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	804.515.796.568,00	19.568.671.882,00	19.881.173,00	784.967.005.859,00	-	784.967.005.859,00

Código	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
2.5.14.12	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	70.769.659.940,00	39.079.000,00	-	70.730.580.940,00	-	70.730.580.940
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	10.490.808.260,00	715.062.188,00	-	9.775.746.072,00	9.775.746.072	-
2.5.15	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	1.843.420.157	72.533.062	-	1.770.887.095	1.770.887.095	-
2.5.15.02	AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	1.843.420.157	72.533.062	-	1.770.887.095	1.770.887.095	-
2.7	PROVISIONES	1.323.729.085,00	1.323.729.085,00	1.297.554.034,00	1.297.554.034,00	-	1.297.554.034,00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.323.729.085,00	1.323.729.085,00	1.297.554.034,00	1.297.554.034,00	-	1.297.554.034,00
2.7.01.01	CIVILES	227.522.613	227.522.613	231.278.336	231.278.336	-	231.278.336
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	1.077.516.186,00	1.077.516.186,00	1.056.136.764,00	1.056.136.764,00	-	1.056.136.764
2.7.01.05	LABORALES	18.690.286,00	18.690.286,00	10.138.934,00	10.138.934,00	-	10.138.934
2.9	OTROS PASIVOS	296.706.836.689,00	26.560.565.101,00	87.891.504.152,63	358.027.775.740,63	358.027.775.740,63	-
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	177.199.301.489,00	17.371.178.236,00	78.241.677.397,12	238.069.800.650,12	238.069.800.650,12	-
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	177.199.301.489,00	17.371.178.236,00	78.241.677.397,12	238.069.800.650,12	238.069.800.650,12	-
2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	665.797.377,00	31.944.073,00	26.627.895,00	660.481.199,00	660.481.199,00	-
2.9.03.04	DEPÓSITOS SOBRE CONTRATOS	333.864.849,00	-	-	333.864.849,00	333.864.849	-
2.9.03.90	OTROS DEPÓSITOS	331.932.528,00	31.944.073,00	26.627.895,00	326.616.350,00	326.616.350,00	-
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	14.674.710.415,00	9.002.504.752,00	9.528.829.875,51	15.201.035.538,51	15.201.035.538,51	-
2.9.10.26	SERVICIOS EDUCATIVOS	14.674.710.415,00	9.002.504.752,00	9.528.829.875,51	15.201.035.538,51	15.201.035.539	-
2.9.19	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIONES EMITIDOS POR LA NACION	-	39.079.000,00	39.079.000,00	-	-	-
2.9.19.01	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIONES EMITIDOS POR LA NACION	-	39.079.000,00	39.079.000,00	-	-	-
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	104.167.027.408	115.859.040	45.289.985	104.096.458.353	104.096.458.353	-
2.9.90.02	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	104.167.027.408	115.859.040	45.289.985	104.096.458.353	104.096.458.353	-
3	PATRIMONIO	3.115.472.640.755,30	-	328.209.334,00	3.115.800.850.089,30	-	3.115.800.850.089,30
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3.115.472.640.755,30	-	328.209.334,00	3.115.800.850.089,30	-	3.115.800.850.089,30
3.1.05	CAPITAL FISCAL	93.821.892.396,00	-	-	93.821.892.396,00	-	93.821.892.396,00
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	93.821.892.396,00	-	-	93.821.892.396,00	-	93.821.892.396,00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.629.453.957.079,00	-	-	2.629.453.957.079,00	-	2.629.453.957.079,00
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	2.629.453.957.079,00	-	-	2.629.453.957.079,00	-	2.629.453.957.079
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	392.196.791.280,30	-	328.209.334,00	392.525.000.614,30	-	392.525.000.614,30
3.1.51.01	GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIAS POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO	331.655.401.549,00	-	-	331.655.401.549,00	-	(331.655.401.549)
3.1.51.02	GANANCIAS O PÉRDIDAS DEL PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	723.852.192.829,30	-	328.209.334,00	724.180.402.163,30	-	724.180.402.163
4	INGRESOS	60.580.696.135,00	5.501.312.828,00	88.952.215.931,98	144.011.599.440,98	-	144.011.599.440,98
4.1	INGRESOS FISCALES	2.355.458.246,00	-	-	2.355.458.246,00	-	2.355.458.246,00
4.1.05	IMPUESTOS	2.355.458.246	-	-	2.355.458.246	-	2.355.458.246
4.1.05.26	ESTAMPILLAS	2.355.458.246	-	-	2.355.458.246	-	2.355.458.246
4.2	VENTA DE BIENES	5.164.550	797,00	45.475.692	49.842.542	-	49.842.542
4.2.04	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	5.164.550	797,00	45.475.692	49.842.542	-	49.842.542
4.2.04.01	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	5.164.550	797,00	45.475.692	49.842.542	-	49.842.542
4.3	VENTA DE SERVICIOS	7.965.303.230,00	113.643.667,00	8.564.086.450,00	16.415.746.013,00	-	16.415.746.013,00
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	7.967.421.330,00	51.903.877,00	8.564.086.450,00	16.479.603.903,00	-	16.479.603.903,00
4.3.05.13	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TECNOLÓGICA	59.139.881,00	-	620.577.304,00	679.717.185,00	-	679.717.185,00
4.3.05.14	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	1.389.208.479,00	49.775,00	4.554.048.717,00	5.943.207.421,00	-	5.943.207.421,00
4.3.05.15	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS	4.968.614.234,00	-	986.814.502,00	5.955.428.736,00	-	5.955.428.736
4.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	1.550.458.736,00	51.854.102,00	2.402.645.927,00	3.901.250.561,00	-	3.901.250.561
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	2.118.100,00	61.799.790,00	-	63.857.890,00	-	63.857.890,00
4.3.95.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	2.118.100,00	61.799.790,00	-	63.857.890,00	-	(63.857.890)
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17.994.131.163,00	3.105.277.589,00	30.832.934.452,00	45.721.788.026,00	-	45.721.788.026,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	17.994.131.163,00	3.105.277.589,00	30.832.934.452,00	45.721.788.026,00	-	45.721.788.026,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	284.804.905	-	7.785.386.892	8.070.191.797	-	8.070.191.797
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	11.783.311.658,00	3.105.277.589,00	11.860.661.941,00	20.538.696.010,00	-	20.538.696.010
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	-	-	5.274.036.919	5.274.036.919	-	5.274.036.919
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	5.926.014.600,00	-	5.912.848.700,00	11.838.863.300,00	-	11.838.863.300
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	28.607.550.180,00	-	42.063.869.346,00	70.671.419.526,00	-	70.671.419.526,00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	28.607.550.180,00	-	42.063.869.346,00	70.671.419.526,00	-	70.671.419.526,00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	28.607.550.180,00	-	42.063.869.346,00	70.671.419.526,00	-	70.671.419.526
4.8	OTROS INGRESOS	3.633.088.966,00	2.281.593.872,00	7.445.849.993,98	8.797.345.087,98	-	8.797.345.087,98
4.8.02	FINANCIEROS	1.971.418.180,00	3.948.100,00	3.823.313.216,34	5.790.783.296,34	-	5.790.783.296,34
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	651.189.173,00	1.303.504,00	2.838.099.881,34	3.487.985.550,34	-	3.487.985.550
4.8.02.13	INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	171.670.011,00	2.644.596,00	277.502.382,00	446.527.797,00	-	446.527.797
4.8.02.37	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.148.558.996,00	-	707.710.953,00	1.856.269.949,00	-	1.856.269.949
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	453	-	-	453	-	453
4.8.06.50	OTROS AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	453	-	-	453	-	453
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	1.661.670.333,00	2.277.645.772,00	3.622.536.777,64	3.006.561.338,64	-	3.006.561.338,64
4.8.08.25	SOBRANTES	59.798,00	-	14.629.805,00	14.630.484,00	-	14.630.484
4.8.08.26	RECUPERACIONES	1.618.932.828,00	2.169.667.350,00	3.347.869.903,00	2.797.135.381,00	-	2.797.135.381
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	11.598.860,00	107.918.200,00	146.140.267,30	49.820.922,30	-	49.820.922
4.8.08.37	VARIACIONES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO Y DE BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VÍNCULO LABORAL CONTRACTUAL	30.881.950,00	-	9.018.328,00	39.900.278,00	-	39.900.278
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	196.897,00	1.103,00	104.878.479,34	105.074.273,34	-	105.074.273
5	GASTOS	17.974.311.397,30	30.340.461.636,79	1.845.993.314,00	46.468.779.719,79	-	46.468.779.719,79
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	16.007.685.120,00	25.996.623.763,00	468.170.552,00	41.536.138.331,00	-	41.536.138.331,00
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.158.600.559,00	3.587.734.842,00	1.454.349,00	6.744.881.052,00	-	6.744.881.052,00
5.1.01.01	SUELDOS	2.410.396.212,00	2.778.224.716,00	1.454.349,00	5.187.166.579,00	-	5.187.166.579
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	33.447.066,00	44.678.966,00	-	78.126.032,00	-	78.126.032
5.1.01.05	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	75.532.379,00	99.617.637,00	-	175.150.016,00	-	175.150.016
5.1.01.10	PRIMA TÉCNICA	435.042.909,00	526.451.706,00	-	961.494.615,00	-	961.494.615
5.1.01.19	BONIFICACIONES	165.794.053,00	69.916.077,00	-	235.710.130,00	-	235.710.130,00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	19.464.576,00	19.206.109,00	-	38.670.685,00	-	38.670.685,00
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	18.923.364,00	49.639.631,00	-	68.562.995,00	-	68.562.995
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	85.629.211,00	109.956.119,00	910.800,00	194.674.530,00	-	194.674.530,00
5.1.02.01	INCAPACIDADES	2.718.967	1.953.090	910.800	3.761.252	-	3.761.252
5.1.02.02	SUBSIDIO FAMILIAR	78.367.619,00	73.145.404,00	-	151.513.023,00	-	151.513.023
5.1.02.90	OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.542.630	34.857.625	-	39.400.255	-	39.400.255
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	999.763.123,00	2.777.405.491,00	-	3.717.168.614,00	-	3.717.168.614,00
5.1.03.01	SEGUROS DE VIDA	27.342.800	-	-	27.342.800	-	27.342.800
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	137.511.500,00	213.528.000,00	-	351.039.500,00	-	351.039.500
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	275.281.448,00	315.587.068,00	-	590.868.516,00	-	590.868.516
5.1.03.04	APORTES SINDICALES	97.302.500,00	94.302.500,00	-	191.605.000,00	-	191.605.000
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	14.740.700,00	19.341.100,00	-	34.081.800,00	-	34.081.800
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	387.584.175,00	443.657.525,00	-	831.241.700,00	-	831.241.700



Código	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
5.1.03.08	MEDICINA PREPAGADA	-	1.690.989.298,00	-	1.690.989.298,00	-	1.690.989.298,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	103.149.100,00	160.141.300,00	-	263.290.400,00	-	263.290.400,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	103.149.100,00	160.141.300,00	-	263.290.400,00	-	263.290.400,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.333.661.580,00	2.906.517.924,00	432.015.107,00	3.808.164.397,00	-	3.808.164.397,00
5.1.07.01	VACACIONES	213.271.845,00	231.229.102,00	-	444.500.947,00	-	444.500.947,00
5.1.07.02	CESANTÍAS	203.501.929,00	257.686.534,00	-	461.188.463,00	-	461.188.463,00
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS	2.007.860,00	3.360.022,00	-	5.367.882,00	-	5.367.882,00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	145.560.211,00	160.087.773,00	-	305.647.984,00	-	305.647.984,00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	222.790.009,00	236.937.094,00	-	459.727.103,00	-	459.727.103,00
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	213.210.101,00	1.665.488.762,00	432.015.107,00	1.446.683.756,00	-	1.446.683.756,00
5.1.07.07	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	555.970,00	2.100.786,00	-	2.656.756,00	-	2.656.756,00
5.1.07.90	OTRAS PRIMAS	212.023.232,00	237.546.856,00	-	449.570.088,00	-	449.570.088,00
5.1.07.95	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	120.740.423,00	112.080.995,00	-	232.821.418,00	-	232.821.418,00
5.1.11	GENERALES	10.375.237.816,00	15.839.481.806,00	31.376.184,00	26.183.343.438,00	-	26.183.343.438,00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1.447.824.605,00	3.068.791.506,00	-	4.516.616.111,00	-	4.516.616.111,00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	285.739.647,00	840.617.180,00	-	1.126.356.827,00	-	1.126.356.827,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	28.554.369,00	194.772.825,00	-	223.327.194,00	-	223.327.194,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	639.220.774,00	727.395.009,00	16.185.990,00	1.350.429.793,00	-	1.350.429.793,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	183.860.863,00	528.604.887,00	13.394.655,00	699.071.095,00	-	699.071.095,00
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-	3.771.740,00	-	3.771.740,00	-	3.771.740,00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	73.907.556,00	131.672.185,00	-	205.579.741,00	-	205.579.741,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	10.397.555,00	10.150.946,00	-	20.548.501,00	-	20.548.501,00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	461.140.531,00	928.270.365,00	-	1.389.410.896,00	-	1.389.410.896,00
5.1.11.37	EVENTOS CULTURALES	-	14.310.000,00	-	14.310.000,00	-	14.310.000,00
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.078.367,00	90.221.929,00	-	92.300.296,00	-	92.300.296,00
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	795.614.739,00	860.829.546,00	-	1.656.444.285,00	-	1.656.444.285,00
5.1.11.50	PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	2.400.000,00	12.550.000,00	-	14.950.000,00	-	14.950.000,00
5.1.11.64	GASTOS LEGALES	9.016.171	25.839.784	-	34.855.955	-	34.855.955
5.1.11.65	INTANGIBLES	635.471.696,00	516.067.023,00	-	1.151.538.719,00	-	1.151.538.719,00
5.1.11.78	COMISIONES	-	5.301.479,00	-	5.301.479,00	-	5.301.479,00
5.1.11.79	HONORARIOS	5.800.010.943,00	7.598.223.619,00	1.795.539,00	13.396.439.023,00	-	13.396.439.023,00
5.1.11.80	SERVICIOS	-	74.523.180,00	-	74.523.180,00	-	74.523.180,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	-	257.568.603,00	-	257.568.603,00	-	257.568.603,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.643.731,00	615.386.281,00	2.414.112,00	624.615.900,00	-	624.615.900,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	-	607.089.643,00	-	607.089.643,00	-	607.089.643,00
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	11.643.731	8.296.638	2.414.112	17.526.257	-	17.526.257
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.753.602.289,00	1.727.427.238,00	1.323.729.085,00	2.157.300.442,00	-	2.157.300.442,00
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE BIENES, PLANTA Y EQUIPO	429.873.204,00	429.873.204,00	-	859.746.408,00	-	859.746.408,00
5.3.60.01	EDIFICACIONES	429.873.204,00	429.873.204,00	-	859.746.408,00	-	859.746.408,00
5.3.68	PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS	1.323.729.085,00	1.297.554.034,00	1.323.729.085,00	1.297.554.034,00	-	1.297.554.034,00
5.3.68.01	CRUILES	227.522.613,00	231.278.336,00	227.522.613,00	231.278.336,00	-	231.278.336,00
5.3.68.03	ADMINISTRATIVAS	1.077.516.186,00	1.056.136.764,00	1.077.516.186,00	1.056.136.764,00	-	1.056.136.764,00
5.3.68.05	LABORALES	18.690.286,00	10.138.934,00	18.690.286,00	10.138.934,00	-	10.138.934,00
5.8	OTROS GASTOS	213.023.988,00	2.616.410.635,79	54.093.677,00	2.775.340.946,79	-	2.775.340.946,79
5.8.02	COMISIONES	18.839,00	73.608,00	-	92.447,00	-	92.447,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	18.839	73.608	-	92.447	-	92.447
5.8.04	FINANCIEROS	212.965.339,00	2.609.297.215,34	54.093.677,00	2.768.168.877,34	-	2.768.168.877,34
5.8.04.23	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR	158.871.662,00	10.771.928,00	-	169.643.590,00	-	169.643.590,00
5.8.04.90	OTROS GASTOS FINANCIEROS	54.093.677,00	2.598.525.287,34	54.093.677,00	2.598.525.287,34	-	2.598.525.287,34
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	39.810,00	7.039.812,45	-	7.079.622,45	-	7.079.622,45
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	39.810,00	7.039.812,45	-	7.079.622,45	-	7.079.622,45
6	COSTOS DE VENTAS	37.391.193.617,00	58.086.535.716,00	73.747,00	96.378.635.486,00	-	96.378.635.486,00
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	4.131.093	24.759.814	-	28.890.907	-	28.890.907
6.2.05	BIENES PRODUCIDOS	4.131.093	24.759.814	-	28.890.907	-	28.890.907
6.2.05.07	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	4.131.093	24.759.814	-	28.890.907	-	28.890.907
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	37.388.042.424,00	58.961.775.902,00	73.747,00	96.349.744.579,00	-	96.349.744.579,00
6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	37.388.042.424,00	58.961.775.902,00	73.747,00	96.349.744.579,00	-	96.349.744.579,00
6.3.05.07	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TECNOLÓGICA	6.666.741.330,00	10.864.758.454,00	-	17.531.499.784,00	-	17.531.499.784,00
6.3.05.08	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	29.269.551.133,00	43.098.085.272,00	73.747,00	72.367.562.658,00	-	72.367.562.658,00
6.3.05.09	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADO	814.581.063,00	2.794.940.787,00	-	3.609.521.850,00	-	3.609.521.850,00
6.3.05.10	EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN EN ARTES Y OFICIOS	-	33.395.200,00	-	33.395.200,00	-	33.395.200,00
6.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	637.168.898,00	2.170.596.189,00	-	2.807.765.087,00	-	2.807.765.087,00
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	63.791.427.860,00	63.791.427.860,00	-	-	-	-
7.1	BIENES	-	25.667.834	25.667.834	-	-	-
7.1.16	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	-	25.667.834	25.667.834	-	-	-
7.1.16.02	MATERIALES	4.131.093	25.667.834	908.020	28.890.907	-	28.890.907
7.1.16.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	(4.131.093)	-	24.759.814	(28.890.907)	-	(28.890.907)
7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS	-	63.265.760.026,00	63.265.760.026,00	-	-	-
7.2.07	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGICA	-	11.481.330.271,00	11.481.330.271,00	-	-	-
7.2.07.02	GENERALES	534.004.821,00	901.324.824,00	33.484.667,00	1.401.844.978,00	-	1.401.844.978,00
7.2.07.03	SUELDOS Y SALARIOS	3.971.584.970,00	5.213.676.002,00	21.487.307,00	9.163.773.665,00	-	9.163.773.665,00
7.2.07.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-	158.833.263	-	158.833.263	-	158.833.263
7.2.07.09	PRESTACIONES SOCIALES	2.161.151.539,00	5.207.496.182,00	561.599.843,00	6.807.047.878,00	-	6.807.047.878,00
7.2.07.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	6.666.741.330,00	-	10.864.758.454,00	17.531.499.784,00	-	(17.531.499.784)
7.2.08	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN PROFESIONAL	-	46.751.182.621,00	46.751.182.621,00	-	-	-
7.2.08.02	GENERALES	3.231.328.071,00	6.692.967.619,00	616.837.548,00	9.307.458.142,00	-	9.307.458.142,00
7.2.08.03	SUELDOS Y SALARIOS	15.551.418.785,00	20.772.837.841,00	481.773.005,00	35.842.483.621,00	-	35.842.483.621,00
7.2.08.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.776.870.217,00	6.637.714.644,00	246.260.789,00	11.168.324.072,00	-	11.168.324.072,00
7.2.08.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA	757.439.200,00	1.207.903.200,00	-	1.965.342.400,00	-	1.965.342.400,00
7.2.08.09	PRESTACIONES SOCIALES	4.952.494.860,00	11.439.685.570,00	2.308.226.007,00	14.083.954.423,00	-	14.083.954.423,00
7.2.08.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	29.269.551.133,00	73.747,00	43.098.085.272,00	72.367.562.658,00	-	(72.367.562.658)
7.2.09	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - POSTGRADO	-	2.794.940.787,00	2.794.940.787,00	-	-	-
7.2.09.02	GENERALES	537.966.084,00	1.798.328.397,00	-	2.336.294.481,00	-	2.336.294.481,00
7.2.09.03	SUELDOS Y SALARIOS	214.026.552,00	809.712.269,00	-	1.023.738.821,00	-	1.023.738.821,00
7.2.09.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-	1.596.269	-	1.596.269	-	1.596.269
7.2.09.09	PRESTACIONES SOCIALES	62.588.427,00	185.303.852,00	-	247.892.279,00	-	247.892.279,00
7.2.09.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	814.581.063,00	-	2.794.940.787,00	3.609.521.850,00	-	(3.609.521.850)
7.2.10	EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN	-	33.395.200	33.395.200	-	-	-
7.2.10.10	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	33.395.200	-	33.395.200	-	33.395.200
7.2.10.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-	-	33.395.200,00	33.395.200,00	-	(33.395.200)
7.2.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	-	2.204.911.147,00	2.204.911.147,00	-	-	-
7.2.50.02	GENERALES	325.295.161,00	656.490.615,00	-	981.785.776,00	-	981.785.776,00
7.2.50.03	SUELDOS Y SALARIOS	126.316.506,00	347.070.860,00	-	473.387.366,00	-	473.387.366,00
7.2.50.09	PRESTACIONES SOCIALES	47.461.279,00	202.477.482,00	34.314.958,00	215.623.803,00	-	215.623.803,00
7.2.50.10	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	138.095.952,00	998.872.190,00	-	1.136.968.142,00	-	1.136.968.142,00
7.2.50.9							

Código	NOMBRE CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	8.592.932,00	980.631.716,00	987.947.848,00	1.276.800,00	-	1.276.800,00
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	8.592.932,00	980.631.716,00	987.947.848,00	1.276.800,00	-	1.276.800,00
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	8.592.932,00	980.631.716,00	987.947.848,00	1.276.800,00	-	1.276.800,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	19.543.962.453,00	61.173.853.462,50	50.502.730.367,00	30.215.085.548,50	-	30.215.085.548,50
8.3.01	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	-	429.118.574,00	429.118.574,00	-	-	-
8.3.01.02	DERECHOS	-	429.118.574,00	429.118.574,00	-	-	-
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	17.609.429.444,00	70.451.919,00	-	17.679.881.363,00	-	17.679.881.363,00
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	17.609.429.444,00	70.451.919,00	-	17.679.881.363,00	-	17.679.881.363,00
8.3.69	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	804.705.068,00	-	-	804.705.068,00	-	804.705.068,00
8.3.69.09	GASTOS DE VIAJE	804.705.068,00	-	-	804.705.068,00	-	804.705.068,00
8.3.70	GASTOS DE INVESTIGACIÓN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	1.129.827.941,00	-	-	1.129.827.941,00	-	1.129.827.941,00
8.3.70.90	GASTOS DIVERSOS	1.129.827.941,00	-	-	1,129,827,941,00	-	1,129,827,941,00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-	60.674.282.969,50	50.073.611.793,00	10.600.671.176,50	-	10.600.671.176,50
8.3.90.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-	60.674.282.969,50	50.073.611.793,00	10.600.671.176,50	-	10.600.671.176,50
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	19.552.555.385,00	1.421.718.001,00	12.085.524.964,50	30.216.362.348,50	-	30.216.362.348,50
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	8.592.932,00	987.947.848,00	980.631.716,00	1.276.800,00	-	1.276.800,00
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	8.592.932,00	987.947.848,00	980.631.716,00	1.276.800,00	-	1.276.800,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	19.543.962.453,00	433.770.153,00	11.104.893.248,50	30.215.085.548,50	-	30.215.085.548,50
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	17.609.429.444,00	70.451.919,00	-	17.679.881.363,00	-	17.679.881.363,00
8.9.15.25	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	-	433.770.153,00	433.770.153,00	-	-	-
8.9.15.69	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	804.705.068,00	-	-	804.705.068,00	-	(804.705.068)
8.9.15.70	GASTOS DE INVESTIGACIÓN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	1.129.827.941,00	-	-	1,129,827,941,00	-	(1,129,827,941)
8.9.15.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-	-	10.600.671.176,50	10.600.671.176,50	-	(10.600.671.177)
9	CUENTAS DE ORDEN: ACREEDORAS	-	39.380.239.448,00	39.380.239.448,00	-	-	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	65.741.473.300,00	27.685.141.044,00	11.970.190.707,00	50.026.522.963,00	-	50.026.522.963,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.905.547.525,00	4.905.547.525,00	10.775.351.586,00	10.775.351.586,00	-	10.775.351.586,00
9.1.20.01	CIVILES	38.527.288,00	38.527.288,00	39.182.068,00	39.182.068,00	-	39.182.068,00
9.1.20.02	LABORALES	375.056.771,00	375.056.771,00	595.499.042,00	595.499.042,00	-	595.499.042,00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	4.491.963.466,00	4.491.963.466,00	10.140.670.476,00	10.140.670.476,00	-	10.140.670.476,00
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	60.835.925.775,00	22.779.593.519,00	1.194.839.121,00	39.251.171.377,00	-	39.251.171.377,00
9.1.90.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	60.835.925.775,00	22.779.593.519,00	1.194.839.121,00	39.251.171.377,00	-	39.251.171.377,00
9.3	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	8.799.999,00	-	-	8.799.999,00	-	8.799.999,00
9.3.06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	8.799.999,00	-	-	8,799,999,00	-	8,799,999,00
9.3.06.17	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.799.999,00	-	-	8,799,999,00	-	8,799,999,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	65.750.273.299,00	11.695.097.404,00	27.410.047.741,00	50.035.322.962,00	-	50.035.322.962,00
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	65.741.473.300,00	11.695.097.404,00	27.410.047.741,00	50.026.522.963,00	-	50.026.522.963,00
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.905.547.525,00	10.775.351.586,00	4.905.547.525,00	10.775.351.586,00	-	(10.775.351.586)
9.9.05.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	60.835.925.775,00	919.745.818,00	22.504.500.216,00	39.251.171.377,00	-	(39.251.171.377)
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	8.799.999,00	-	-	8,799,999,00	-	8,799,999,00
9.9.15.02	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	8.799.999,00	-	-	8,799,999,00	-	(8,799,999)
TOTAL			852.749.121.455,63	852.749.121.455,63	0,00	276.910.528.008,69	276.810.528.008,69

GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
RECTOR

EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA
JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ELVERTH SANTOS ROMERO
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

ERNESTO SUÁSTEGUI MOLINA
JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
T.P. 195231-T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO BOGOTÁ D.C.
ENTIDAD UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO 222711001
FECHA DE CORTE A 30 DE JUNIO DEL 2022
PERIODO DE MOVIMIENTO De : ABRIL 01/2022 A : JUNIO 30/2022

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
1.3.37.12	Otras Transferencias	210111001	Bogotá D.C.	101.144.679.071	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	112525000	Departamento de Cundinamarca	728.788.230	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	119797000	Departamento de Vaupes	130.092.900	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	117373000	Departamento de Tolima	139.066.182	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	115454000	Departamento de Norte de Santander	434.077.700	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	111515000	Departamento de Boyaca	454.916.869	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	116888000	Departamento de Santander	357.626.348	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	118181000	Departamento de Arauca	174.052.951	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	114141000	Departamento de Huila	175.415.739	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	111313000	Departamento de Bolivar	174.052.951	0
1.3.37.12	Otras Transferencias	115050000	Departamento de Meta	186.045.494	0
1.9.08.01	En Administración	210111001	Bogotá D.C.	81.951.315.997	0
2.4.40.03	Impuesto Predial Unificado	112525000	Departamento de Cundinamarca	143.838.800	0
2.4.90.50	Aportes ICBF	239000000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	426.422.400	0
2.9.02.01	En Administración	210111001	Bogotá D.C.	21.401.772.382	0
2.9.02.01	En Administración	820923000	Corporacion Autonoma Valle del Sinu	31.475.584	0
2.9.02.01	En Administración	211425214	Cota	13.800.000	0
2.9.02.01	En Administración	216415464	Mongua	10.177.817	0
2.9.02.01	En Administración	225711001	Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático	66.961.189	0
2.9.02.01	En Administración	826341000	Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena	46.435.832	0
2.9.02.01	En Administración	922500000	Unidad de Planeación Minero Energética	2.213.350	0
2.9.02.01	En Administración	923272804	Fiduprevisora - Colciencias	21.244.274	0
2.9.02.01	En Administración	923272652	Región Administrativa y de Planeación Especial - Región Central	35.903.152	0
2.9.02.01	En Administración	923271505	Empresas Publicas de Cundinamarca	4.816.600	0
2.9.02.01	En Administración	210650006	Municipio de Acacias	620.000	0
2.9.02.01	En Administración	214768547	Municipio de Piedecuesta	2.127.313	0
2.9.02.01	En Administración	923270348	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	217.616.056	0
2.9.02.01	En Administración	274000000	Universidad Nacional	50.579.856	0
2.9.02.01	En Administración	209000000	Corporacion Autonoma Regional de Cundinamarca	18.844.659	0
2.9.02.01	En Administración	268000000	Servicion Nacional de Aprendizaje	113.454.772.980	0
2.9.02.01	En Administración	210168001	Municipio de Bucaramanga	1.778.458.297	0
2.9.02.01	En Administración	210181001	Municipio de Arauca	319.049.354	0
2.9.02.01	En Administración	116666000	Departamento de Risaralda	585.806.439	0
2.9.02.01	En Administración	211723417	Municipio de Santa Cruz de Lorica	306.161.677	0
2.9.02.01	En Administración	213681736	Municipio de Saravena	318.842.025	0
2.9.02.01	En Administración	112727000	Departamento de Choco	404.003.731	0
2.9.02.01	En Administración	217066170	Municipio de Dosquebradas	601.159.061	0
2.9.02.01	En Administración	214505045	Municipio de Apartado	600.125.663	0
2.9.02.01	En Administración	212013620	Municipio de San Cristobal	303.257.134	0
2.9.02.01	En Administración	214819548	Municipio de Piendamó	296.436.154	0
2.9.02.01	En Administración	210115001	Municipio de Tunja	1.616.751.146	0
2.9.02.01	En Administración	212213222	Municipio de Clemencia	303.182.368	0
2.9.02.01	En Administración	112323000	Departamento de Cordoba	885.230.483	0
2.9.02.01	En Administración	211085410	Municipio de Tauramena	407.133.527	0
2.9.02.01	En Administración	218541885	Municipio de Yaguará	291.645.154	0
2.9.02.01	En Administración	121647000	Universidad del Magdalena	782.588.998	0
2.9.02.01	En Administración	210141001	Municipio de Neiva	929.978.471	0
2.9.02.01	En Administración	210405604	Municipio de Remedio	304.102.576	0
2.9.02.01	En Administración	217215572	Municipio de Puerto Boyaca	303.140.840	0
2.9.02.01	En Administración	219588895	Municipio de ZapatoCa	323.662.152	0
2.9.02.01	En Administración	216105861	Municipio de Venecia	278.690.615	0
2.9.02.01	En Administración	213405034	Municipio de Andes	301.986.367	0
2.9.02.01	En Administración	219115491	Municipio de Nobsa	358.145.256	0
2.9.02.01	En Administración	215105051	Municipio de Arboletes	304.432.880	0
2.9.02.01	En Administración	216285162	Municipio de Monterrey	305.268.261	0
2.9.02.01	En Administración	213044430	Municipio de Maicao	282.087.853	0
2.9.02.01	En Administración	219105091	Municipio de Betania	303.360.888	0
2.9.02.01	En Administración	210173001	Municipio de IbaguE	1.010.497.150	0
2.9.02.01	En Administración	109000000	Ministerio de Agricultura	5.986.990.242	0
2.9.02.01	En Administración	216717867	Municipio de Victoria	269.026.328	0
2.9.02.01	En Administración	212105321	Municipio de Gutupe	294.627.557	0
2.9.02.01	En Administración	213705837	Municipio de Turbo	600.626.852	0
2.9.02.01	En Administración	964000000	Ministerio del Interior	4.196.244.059	0
2.9.02.01	En Administración	216105761	Municipio de Sopetrán	304.926.704	0
2.9.02.01	En Administración	116363000	Departamento del Quindío	677.242.317	0
2.9.02.01	En Administración	210105001	Municipio de Medellín	778.762.567	0
2.9.02.01	En Administración	217715377	Municipio de Labrazagrande	808.369.762	0
2.9.02.01	En Administración	314000000	Ecopetrol	1.010.801.725	0
2.9.02.01	En Administración	210176001	Municipio de Santiago de Cali	1.010.219.790	0
2.9.02.01	En Administración	213308433	Municipio de Malambo	451.465.751	0
2.9.02.01	En Administración	112020000	Departamento del Cesar	1.006.787.363	0
2.9.02.01	En Administración	217952079	Municipio de Barracoas	302.710.113	0
2.9.02.01	En Administración	217844078	Municipio de Barrancas	302.632.333	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	112525000	Departamento de Cundinamarca	728.610.376	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	119797000	Departamento de Vaupes	129.940.454	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	117373000	Departamento de Tolima	138.913.737	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	115454000	Departamento de Norte de Santander	434.077.700	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	111515000	Departamento de Boyaca	454.916.869	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	116888000	Departamento de Santander	357.626.348	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	210111001	Bogotá D.C.	101.142.805.734	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	118181000	Departamento de Arauca	174.052.951	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	114141000	Departamento de Huila	175.415.739	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	111313000	Departamento de Bolivar	174.052.951	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	115050000	Departamento de Meta	186.045.494	0
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	112525000	Departamento de Cundinamarca	0	39.028.420
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	119797000	Departamento de Vaupes	0	32.709.297
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	117373000	Departamento de Tolima	0	22.542.630
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	118181000	Departamento de Arauca	0	24.813.945
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	114141000	Departamento de Huila	0	24.132.551
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	111313000	Departamento de Bolivar	0	24.813.945
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	115050000	Departamento de Meta	0	19.635.347
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	210111001	Bogotá D.C.	0	167.697.825


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
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	7.714.817.837
4.4.28.03	Para Ingresos De Funcionamiento	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	20.538.696.010
4.4.28.05	Para Programas de Educacion	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	5.274.036.919
4.4.28.90	Otras Transferencias	210111001	Bogotá D.C.	0	11.838.863.300
4.7.05.08	Funcionamiento	210111001	Bogotá D.C.	0	70.671.419.526
5.1.04.01	Aportes Al Icbf	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	0	263.290.400
5.1.11.17	Servicios Públicos	234011001	E.S.P. Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	0	232.185.763
5.1.11.17	Servicios Públicos	234111001	E.S.P. Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A.	0	112.501.629
5.1.11.23	Comunicación y Transporte	923269422	Servicios Postales Nacionales	0	19.860.332
5.1.20.01	Impuesto Predial Unificado	112525000	Departamento de Cundinamarca	0	143.838.800
5.1.20.01	Impuesto Predial Unificado	210111001	Bogotá D.C.	0	463.110.000
5.1.20.01	Impuesto Predial Unificado	218125181	Municipio de Choachi	0	140.843
TOTALES				458.902.728.912	117.628.135.319

GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
RECTOR


ELVERTH SANTOS ROMERO
VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y
FINANCIERO


EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA
JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS


ERNESTO SOASTEGUI MOLINA
JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA DDC-2015-100_SI_CONVERGENCIA
 MUNICIPIO BOGOTA D.C.
 ENTIDAD UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
 CODIGO 222711001
 FECHA DE CORTE A 30 DE JUNIO DEL 2022
 PERIODO DE MOVIMIENTO De :ABRIL 01/2022 A : JUNIO 30/2022

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
1.3.37.12	Otras Transferencias	210111001111	BOGOTA, D.C.	101.146.790.643	0
1.9.08.01	En Administración	210111001111	BOGOTA, D.C.	81.951.315.997	0
2.9.02.01	En Administración	210111001008	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE KENNEDY	13.529.340	0
2.9.02.01	En Administración	210111001019	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE CIUDAD BOLIVAR	89.528.386	0
2.9.02.01	En Administración	210111001112	SECRETARIA DE EDUCACION DEL DISTRITO	1.139.801.506	0
2.9.02.01	En Administración	210111001007	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	8.438.703	0
2.9.02.01	En Administración	210111001004	FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL	40.798.835	0
2.9.02.01	En Administración	210111001011	FONDO DE DESARROLLO LOCAL SUBA	61.821.153	0
2.9.02.01	En Administración	210111001001	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE USAQUEN	1.006.704.611	0
2.9.02.01	En Administración	210111001117	SECRETARIA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONOMICO	19.041.149.848	0
2.9.90.02	Diferidos Condicionados	210111001111	BOGOTA, D.C.	101.142.805.734	0
4.4.28.02	Proyectos de Inversion	210111001111	BOGOTA, D.C.	0	167.697.825
4.4.28.90	Otras Transferencias	210111001111	BOGOTA, D.C.	0	11.838.863.300
4.7.05.08	Funcionamiento	210111001111	BOGOTA, D.C.	0	70.671.419.526
5.1.20.01	Impuesto Predial Unificado	210111001111	BOGOTA, D.C.	0	463.110.000
TOTALES				305.642.684.756	83.141.090.651

GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
 RECTOR

ELVERTH SANTOS ROMERO
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA
 JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ERNESTO SUÁSTEGUI MOLINA
 JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
 T.P. 195231-T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO BOGOTA D.C.
ENTIDAD UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CODIGO 222711001
FECHA DE CORTE A 30 DE JUNIO DEL 2022
PERIODO DE MOVIMIENTO De : ABRIL 01/2022 A : JUNIO 30/2022

Valores en pesos

CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

S	CUENTA	DESCRIPCIÓN	VARIACIÓN
D	1	ACTIVOS	603.968.359.753,90
D	1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	154.466.814.827,00
D	1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	154.466.814.827,00
D	1.1.10.06	1.0 Este incremento corresponde fundamentalmente al incremento de los saldos bancarios del IDEXUD, correspondientes a un convenio firmado con el SENA. Los saldos en bancos del IDEXUD con corte a 30 junio de 2022 ascienden a \$146.137.445.920.	154.466.814.827,00
D	1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1.917.298.836,00
D	1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR	1.917.298.836,00
D	1.2.21.13	1.0 Esta variación corresponde a una disminución en el Valor de mercado de las acciones que tiene la Universidad en la ETB. La Universidad Distrital cuenta con 71,011,068 acciones publicas ordinarias las cuales a Diciembre de 2020 tenían un valor de mercado de 217 pesos la acción y con corte a 31 de diciembre de 2021 estas acciones cerraron a 190 pesos.	1.917.298.836,00
D	1.3	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	101.189.106.934,00
D	1.3.37	OTRAS TRANSFERENCIAS	101.189.106.934,00
D	1.3.37.12	1.0 Esta variación corresponde al reconocimiento contable de los proyectos de regalías, fundamentalmente el proyecto para la construcción de la nueva sede de la Facultad Tecnológica por un total de 100.487.000.000,00. La Ejecución de pagos de este proyecto comenzó a ejecutarse en el mes de Julio de 2022.	101.189.106.934,00
D	1.3.84	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3.083.219.615,51
D	1.3.84.08	1.0 Esta variación corresponde a la aplicación del deterioro por concepto de extemporaneidad de las Cuentas por Cobrar por Concepto de Cuotas Partes. Estas extemporaneidad esta relacionada con el no reconocimiento de las Entidades Cuotapartistas de las deudas superiores a los 3 años. Adicionalmente se reconoce la cartera reportada por la División de Recursos Humanos en el mes de Junio de 2022,	3.083.219.615,51
D	1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	2.546.379.425,00
D	1.3.86.90	1.0 Esta variación corresponde fundamentalmente al reconocimiento del Deterioro de las Cuentas por Cobrar por concepto de cuotas partes por cobrar relacionadas con el movimiento de la cuenta 138408.	2.546.379.425,00
D	1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.043.388.055,90
D	1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.043.388.055,90
D	1.6.35.03	1.0 Esta variación corresponde a los Bienes Muebles comprados para el equipamiento de la Nueva Sede de la Facultad Tecnológica, que a la fecha no han podido ser instalados, debido a que la sede aun no ha sido entregada.	3.043.388.055,90
D	1.9	OTROS ACTIVOS	345.269.049.937,00
D	1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	345.269.049.937,00


S	CUENTA		DESCRIPCIÓN	VARIACIÓN
D	1.9.04.02	1.0	Obedece la variación a lo recaudado por la secretaria de hacienda distrital correspondiente a la estampilla Pro Universidad Distrital para el pago de los pensionados, que se encuentra en Administración por la SHD.	9.733.542.726,00
D	1.9.04.08	1.0	Obedece al reconocimiento de los derechos por cobrar por concepto de concurrencia a La Nación y a la SHD los cuales se actualizaron con corte a a Diciembre de 2021.	317.195.005.655,00
D	1.9.08		ESTAMPILLAS UD	9.170.250.778,00
D	1.9.08.01	1.0	Obedece la variación a lo recaudado por la secretaria de hacienda distrital correspondiente a la estampilla Pro Universidad Distrital para inversiones, que se encuentra en Administración por la SHD. Estos son los saldos con corte a marzo de 2022, dado que durante el segundo trimestre de 2022 no ha sido posible realizar la conciliación y reconocimiento del recaudo y rendimientos financieros debido a inconsistencia en los informes recibidos de SHD.	9.170.250.778,00
D	1.9.08.03	1.0	Este saldos corresponde al Encargo fiduciario en Fiduagracia del proyecto Fondo Emprender - Sena	73.980.995.082,02
D	2		PASIVOS	452.333.993.130,12
D	2.5		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	116.649.598.152,00
D	2.5.14		BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	114.878.711.057,00
D	2.5.14.10	1.0	La variación se debe al reporte del nuevo cálculo actuarial con corte a diciembre 31 de 2021 de acuerdo al informe entregado por el actuario contratado	113.802.678.799,00
D	2.5.14.12	1.0	La variación se debe al reporte del nuevo cálculo actuarial con corte a diciembre 31 de 2021 de acuerdo al informe entregado por el actuario contratado	5.107.669.933,00
D	2.5.14.14	1.0	La variación se debe al reporte del nuevo cálculo actuarial con corte a diciembre 31 de 2021 de acuerdo al informe entregado por el actuario contratado	1.076.032.258,00
D	2.5.15		OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	1.770.887.095,00
D	2.5.15.02	1.0	La variación se debe al reporte del nuevo cálculo actuarial con corte a diciembre 31 de 2021 de acuerdo al informe entregado por el actuario contratado por concepto de Auxilio Funerario y gastos de inhumación.	1.770.887.095,00
D	2.9		OTROS PASIVOS	335.684.394.978,12
D	2.9.02		RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	236.841.767.885,12
D	2.9.02.01	1.0	Este incremento corresponde fundamentalmente al incremento de los saldos de los fondos recibidos en administración del IDEXUD, correspondientes a un convenio EMPRENDER firmado con el SENA	236.841.767.885,12
D	2.9.90		OTROS PASIVOS DIFERIDOS	98.842.627.093,00
D	2.9.90.02	1.0	Esta variación corresponde al reconocimiento contable de los proyectos de REGALIAS como ingresos diferidos, fundamentalmente el proyecto para la construcción de la nueva sede de la Facultad Tecnológica por un total de 100.487.000.000,00	98.842.627.093,00
D	3		PATRIMONIO	352.333.569.625,30
D	3.1		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	352.333.569.625,30
D	3.1.51		GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LO	352.333.569.625,30
D	3.1.54.01	1.0	Esta variación se debe fundamentalmente, a una disminución del valor del Calculo Actuarial con corte a 31 de diciembre de 2021, de acuerdos a las cifras recibidas por el Actuario.	34.079.400.522,00
D	3.1.51.02	1.0	Esta variación se debe fundamentalmente, al incremento de los derechos por cobrar por concepto de Pacto de Concurrencia, con corte a 31 de diciembre de 2021, de acuerdo a los valores identificados por el Actuario.	318.254.169.103,30
D	4		INGRESOS	19.082.673.614,00

S	CUENTA	DESCRIPCIÓN	VARIACIÓN
D	4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	19.082.673.614,00
D	4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	19.082.673.614,00
D	4.7.05.08	1.0 Esta variación se origina por los Fondos que ha han sido posible traer de SHD por dificultades den el Aplicativo BOGDATA, el saldo pendiente de transferencia por funcionamiento con corte a junio de 2022 asciende a 37,836 millones de pesos.	19.082.673.614,00

GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
RECTOR



ELVERTH SANTOS ROMERO
VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO



EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA
JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS



ERNESTO SUASTEGUI MOLINA
JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
FORMATO DE CONCILIACION DE PROCESOS JUDICIALES
A 30 DE JUNIO DEL 2022

(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	0					0	0	0	
246002	Sentencias	0	0	0					0	0	0	
	Civiles								0	0	0	
	Laborales			0					0	0	0	
	Penales			0					0	0	0	
	Administrativos			0					0	0	0	
	Obligaciones fiscales	0	0	0					0	0	0	
	Otras Sentencias	0	0	0					0	0	0	
246003	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0	0	0					0	0	0	
	Arbitrajes	0	0	0					0	0	0	
	Conciliaciones Extrajudiciales	0	0	0					0	0	0	
246090	Otros créditos judiciales	0	0	0					0	0	0	
	Otros creditos judiciales	0	0	0					0	0	0	
2701	Litigios y demandas	24	1,297,554.034		28				1,297,554.034	-4	0	
270101	Civiles	1	231,278.336		1				231,278.336	0	0	
270102	Penales	0	0		0				0	0	0	
270103	Administrativos	22	1,056,136.764		23				1,056,136.764	-1	0	Sin valoracion inicial
270104	Obligaciones fiscales	0	0		0				0	0	0	
270105	Laborales	1	10,138.934		1				10,138.934	0	0	
270190	Otros litigios y demandas	0	0		3				0	-3	0	Accion de tutela
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	85	10,775,351.586			92			10,775,351.586	-7	0	
912001	Civiles	1	39,182.068			1			39,182.068	0	0	
912002	Laborales	19	595,499.042			19			595,499.042	0	0	
912004	Administrativos	65	10,140,670.476			71			10,140,670.476	-6	0	Sin valoracion inicial
912005	Obligaciones fiscales	0	0						0	0	0	
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		0			1			0	-1	0	Accion popular
NA	Obligaciones Remotas							0		0	0	
NA	Procesos SIN Obligación							32		-32		
TOTAL OBLIGACIONES EN		109	12,072,905.620	0	28	92	0	32	12,072,905.620	-43	0	

GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
RECTOR

ELBERTH SANTOS ROMERO
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA
JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ERNESTO SUASTEGUI MOLINA
JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
T.P. 195231-T



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Junio 30 de 2022

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., Julio 2022

Contenido

UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS.....	3
NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	3
1.1. Identificación y funciones	3
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	4
1.3. Base normativa y periodo cubierto.....	6
1.4. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	6
NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	7
Composición.....	7
NOTA 3. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	8
NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR.....	8
NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11
NOTA 6. OTROS ACTIVOS	11
NOTA 7. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	14
NOTA 8. PYG.....	15

UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Esta nota tiene cuatro componentes a saber:

1.1. Identificación y funciones

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.)

1.1.2. Contexto Estratégico

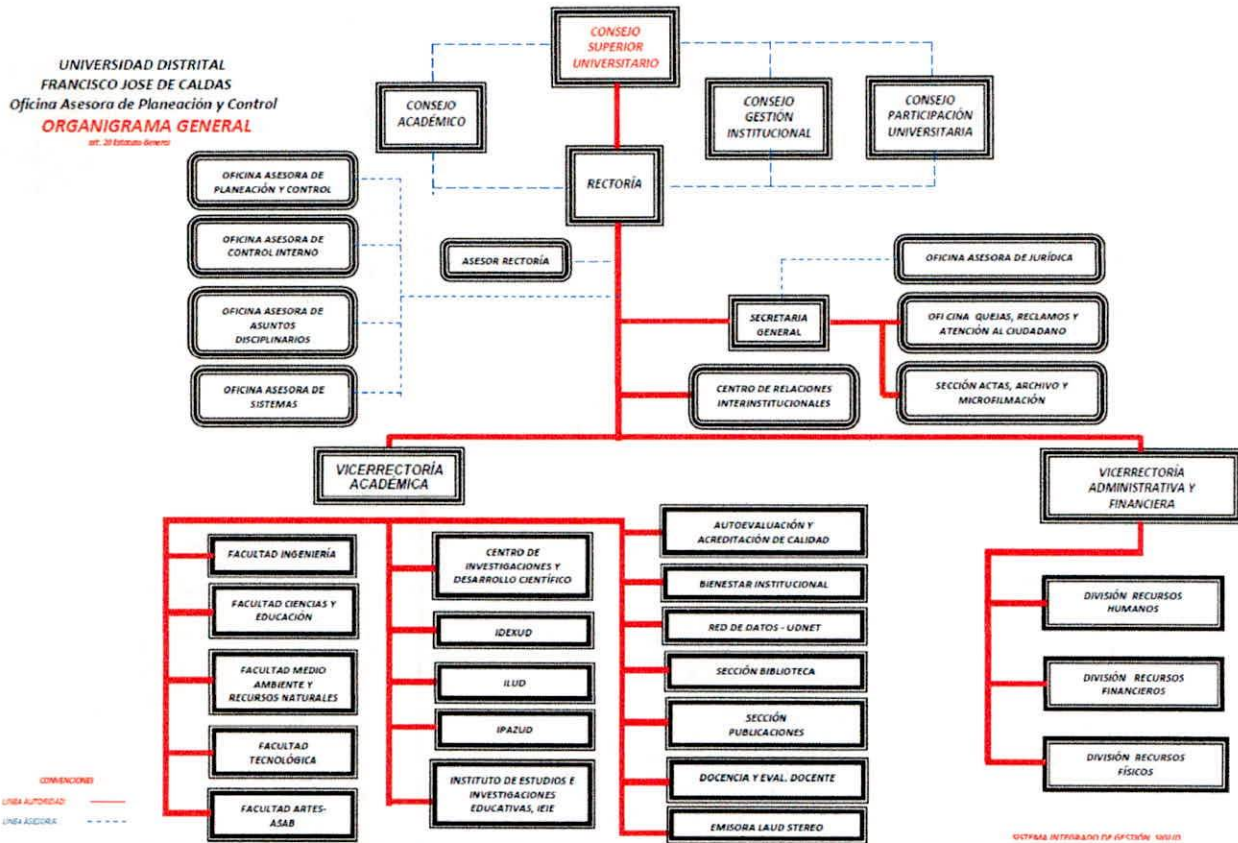
MISIÓN

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.

1.1.4. Organización Funcional



1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Para la preparación de los Estados Financieros se ha adoptado el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública basado en la Resolución 533 de 2015, expedida por la Unidad Administrativa Especial Contaduría General de la Nación (CGN), y sus modificatorios donde se incorporó, en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está conformado por el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable 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 el tercer trimestre del año, 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.

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 el Primer trimestre de 2022 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.

Las nóminas se liquidaron sobre los aplicativos históricos, los cuales tienen limitaciones en los procesos de liquidación en lo correspondiente a la seguridad social, ni a los parafiscales, ni las incapacidades.

Las secciones de Tesorería y Contabilidad utilizaron el SIIGO, como sistema de información. Las demás áreas no cuentan con sistemas de información integrado 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.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

La Universidad Distrital elaboró los estados financieros del trimestre como exige el marco normativo, los cuales fueron validados en la Plataforma CHIP de la Contaduría y en Bogotá Consolida.

La estructura del documento y los anexos de apoyo respectivos es la siguientes, los cuales son presentados de forma comparativo con el periodo anterior:

Estados financieros:

- a) Estado de Resultados
- b) Estado de Situación Financiera
- c) Estado de cambios en el patrimonio
- d) Las notas a los estados financieros

Estos estados financieros son presentados de forma comparativo con el periodo anterior.

1.4. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Moneda funcional: Pesos colombianos (COP)

Moneda de presentación: Pesos colombianos (COP)

NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

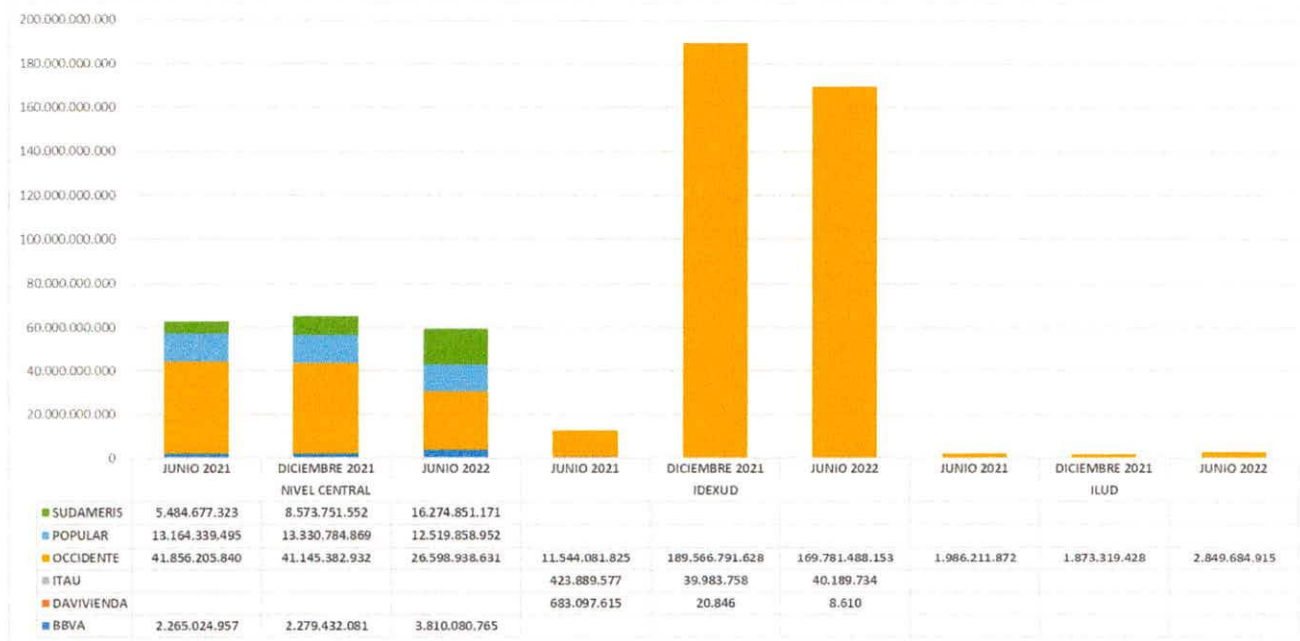
Composición

El grupo del efectivo comprende los recursos que se mantienen con una disponibilidad inmediata en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro disponibles para el uso de la Universidad.

La composición del efectivo al final del período es la siguiente:

Las cuentas bancarias de gastos de funcionamiento y de inversión son manejadas desde la tesorería para el normal desarrollo de las actividades de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, así como para la ejecución de recursos de inversión relacionados directamente al cumplimiento de la misión; estos comprenden entre otros, procesos judiciales y pago de proveedores de bienes y servicios y el pago de las nóminas de administración y docencia. Así mismo se destinan las cuentas bancarias para la administración de los recursos de las entidades nacionales y distritales con una destinación específica.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO JUNIO 2021	SALDO DICIEMBRE 2021	SALDO JUNIO 2022	VARIACIÓN
111005	Cuenta Corriente	15.200.559	26.443.430	15.958.159	
111006	Cuenta De Ahorro	77.392.327.945	256.783.023.664	231.859.142.772	



La Universidad Distrital con corte al mes de junio de 2022 presenta un incremento del 100% con respecto al mismo período del año 2021, lo cual equivale a \$ 154.467.572.427. Esta variación corresponde a un incremento en los

saldos bancarios del IDEXUD, esto derivado fundamentalmente de los fondos recibidos en el marco de un contrato Firmado con el SENA.

Las variaciones más significativas al corte del mes de junio de 2022 se reflejan en los saldos en el banco de la Tesorería General de la Universidad el Banco Sudameris que presento un incremento significativo por los recursos recibidos por concepto de transferencias de recursos de universidad para inversión Ley 30 de 1992. Por otra parte, los saldos en el banco de Occidente presentan una disminución significativa debido a problemas presentados en el cargue de la información presupuestal en el aplicativo BOGDATA que ha imposibilitado la solicitud de los recursos de funcionamiento, quedan un salto por recibir con corte a junio de 2022 de 37,836 millones de pesos.

NOTA 3. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Las Inversiones en CDT de la Universidad se reinvirtieron en el mes de Marzo de 2022 a 120 días con el Banco Popular en la siguiente proporción:

Tasa	Descripción	Días	CDT	Intereses
0,01729%	CDT RECURSOS CREE- BANCO POPULAR	106	\$ 2.004.590.838	\$ 36.733.990
0,01729%	CDT CREE - BANCO POLULAR	114	\$ 8.544.188.730	\$ 168.388.403
0,01729%	CDT RECURSOS CREE- BANCO POPULAR	106	\$ 1.751.982.603	\$ 32.104.961
0,01729%	CDT RECURSOS CREE- BANCO POPULAR	106	\$ 1.400.006.103	\$ 25.655.016
0,01729%	CDT RECUERSOS DEL DISTRITO - BANCO POPULAR	106	\$ 1.912.197.683	\$ 35.040.892
0,01729%	CDT RECUERSOS DEL DISTRITO - BANCO POPULAR	90	\$ 2.222.633.432	\$ 34.581.740
0,01729%	CDT PRESTAMOS- BANCO DE POPULAR	114	\$ 722.524.806	\$ 14.239.479
0,01729%	CDT CUOTAS PARTES PENSIONALES- BANCO POPULAR	114	\$ 2.538.979.426	\$ 50.038.067
	SUBOTOTAL		\$ 3.261.504.232	\$ 64.277.547
	TOTAL		\$ 21.097.103.621	\$ 396.782.549

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

TRANSFERENCIAS POR COBRAR

1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	104.098.814.435,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	104.098.814.435,00
13371201	ENTIDADES NACIONALES	104.098.814.435,00

Las cuentas por cobrar por concepto transferencias por cobrar por concepto de proyectos de Regalías con corte a 30 de junio de 2022 presentaba los siguientes saldos:

13371201	ENTIDADES NACIONALES	104.098.814.435,00
800.102.838	GOBERNACION DE ARAUCA	174.052.951,00
800.103.913	GOBERNACION DEL HUILA	175.415.739,00
800.103.927	DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	434.077.700,00
800.113.672	CAJA DE PREVISION DEL TOLIMA	139.066.182,00
845.000.021	DEPARTAMENTO DEL VAUPES	130.092.900,00
890.201.235	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	357.626.348,00
890.480.059	DEPARTAMENTO DE BOLIVAR	174.052.951,00
891.800.498	DEPARTAMENTO DE BOYACA - SECRETARIA DE HACIENDA	454.916.869,00
892.000.148	GOBERNACION DEL META	186.045.494,00
899.999.061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL - FONDO DE DESARROLLO LOCA	101.144.679.071,00
899.999.114	DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA - SECRETARÍA DE LA F	728.788.230,00

Balance Proyectos Sistema General de Regalías

CUENTA	DESCRIPCION	NUEVO SALDO
1	ACTIVO	104.104.676.899,00
13	CUENTAS POR COBRAR	104.098.814.435,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	104.098.814.435,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	104.098.814.435,00
13371201	ENTIDADES NACIONALES	104.098.814.435,00
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5.862.464,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00
163502	Equipo Médico Y Científico	0,00
16350210	Grupo 2-10 Equipo Y Maquinaria Laboratorio	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.862.464,00
167001	Equipo De Comunicación	5.862.464,00
16700107	Grupo 2-07 Equipo Maquinaria Comunicación	5.862.464,00
2	PASIVO	(104.173.984.787,00)
24	CUENTAS POR PAGAR	(77.526.434,00)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	(75.170.352,00)
240101	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	(75.170.352,00)
24010190	ENTRADAS DE ALMACEN	(75.170.352,00)
240102	PROYECTOS DE INVERSIÓN	0,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS	(2.356.082,00)
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO	(600.778,00)
24362711	RETEICA 9 66 X MIL	(600.778,00)
243690	OTRAS RETENCIONES	(1.755.304,00)
24369070	ESTAMPILLA PRO-CULTURA BOGOTA	(351.063,00)
24369080	ESTAMPILLA POR ADULTO MAYOR	(1.404.241,00)
29	OTROS PASIVOS	(104.096.458.353,00)
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(104.096.458.353,00)
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIA	(104.096.458.353,00)
29900205	PROYECTOS DE REGALIAS	(104.096.458.353,00)
2990020501	PROYECTO REGALIAS BECAS BICENTENARIO	(684.557.464,00)
2990020502	PROYECTO REGALIAS PROTOTIPADO	(1.861.195.238,00)
2990020503	PROYECTO REGALIAS BICENTENARIO II	(1.063.705.651,00)
2990020504	CONSTRUCCIÓN EDIFICIO FAC INGENIERÍA	(100.487.000.000,00)
4	INGRESOS	(355.373.960,00)
44	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	(355.373.960,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(355.373.960,00)
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	(355.373.960,00)
44280201	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	(355.373.960,00)
5	GASTOS	184.307.934,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	184.307.934,00
5111	GENERALES	184.307.934,00
511146	Combustibles Y Lubricantes	69.307.888,00
51114602	Grupo 1.02 Combustibles Y Lubricantes	69.307.888,00
511179	HONORARIOS	115.000.046,00
6	COSTOS DE VENTAS	240.373.914,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	240.373.914,00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	240.373.914,00
630509	Educación Formal - Superior Postgrado	240.373.914,00
7	COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION	0,00
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0,00
7209	EDUCACION FORMAL SUPERIOR	0,00
720902	GENERALES	240.373.914,00
72090211	SOSTENIMIENTO BECARIOS - SISTEMA GENERAL DE REGALI	240.373.914,00
720995	Traslado De Costos (Cr)	(240.373.914,00)
72099502	Generales	(240.373.914,00)

Otras Cuentas Por Cobrar

CUENTA	DESCRIPCION	NUEVO SALDO
13	CUENTAS POR COBRAR	120.413.600.677,51
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	19.829.366,00
131102	Multas y sanciones	19.829.366,00
1316	VENTA DE BIENES	6.141.691,00
131604	Bienes producidos	6.141.691,00
13160401	Publicaciones	6.141.691,00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	844.379.831,00
131701	Servicios Educativos	844.379.831,00
13170103	Educación Formal - Superior Postgrados	278.451.469,00
1317010301	CXC Pregrado Vr. Histórico	278.451.469,00
13170104	Educación Formal - Superior Postgrados	565.928.362,00
1317010401	CXC Postgrado Vr. Histórico	565.928.362,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	104.098.814.435,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	104.098.814.435,00
13371201	ENTIDADES NACIONALES	104.098.814.435,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18.076.466.404,51
138408	Cuotas Partes De Pensiones	6.354.825.848,00
13840801	Valor Histórico Cuota Parte Pensional	6.354.825.848,00
138413	Devolución Iva Para Entidades De Educación Superior	1.393.434.089,00
138432	RESPONSABILIDAD FISCAL	36.383.085,00
138435	INTERESES DE MORA	20.307.972,00
138490	Otras Cuentas Por Cobrar	10.271.515.410,51
13849001	Saldo Favor Ctas Banco Ud	179.578.181,00
13849002	Cuenta Por Cobrar A IDEXUD Retenciones	168.281.794,00
13849003	Deudores	60.549.409,00
13849004	Subsidio Familiar	35.119.896,00
13849006	Sueldos Y Primas	164.788.419,00
13849007	Mayores Valores Girados Nomina	73.765.795,00
13849008	Comisiones Iva Gravamen Ret Por Recuperar	2.688.072,00
13849010	Mayores Valores Pagados Pensionados	1.465.037.031,00
13849011	Sentencia Mesada 14	142.867.304,00
13849012	Cesantías Pagadas Por Anticipado	49.888.031,00
13849013	CUENTAS POR COBRAR IDEXUD	149.669.676,00
13849017	MAYORES VALORES PAGADOS - SINDICATOS	590.291,00
13849018	Cuentas por Cobrar -Costas Judiciales	6.369.975.864,51
13849020	Aportes Entidades Distritales	1.408.715.647,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3.302.719.809,00
138590	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DEDIFICIL RECAUDO	3.302.719.809,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(5.934.750.859,00)
138602	Prestación de servicios	(163.342.489,00)
13860201	Cuentas por Cobrar Postgrado	(163.342.489,00)
138690	Otras cuentas por cobrar	(5.771.408.370,00)
13869003	Deudores	(14.834.040,00)
13869004	Subsidio Familiar	(17.091.203,00)
13869006	Sueldos y Primas	(75.429.305,00)
13869007	Mayores Valores Girados en Nómina	(70.103.950,00)
13869008	DETERIORO CUOTAS PARTES POR COBRAR	(4.085.572.416,00)
13869010	Mayores Valores Pagados Pensiones	(1.339.563.303,00)
13869011	Cesantías Mesada 14	(131.320.259,00)
13869032	Responsabilidades fiscales	(24.062.764,00)
13869035	Deterioro Responsabilidad Fiscal - Intereses	(13.431.130,00)

Dentro de las partidas más significativas de las otras cuentas por cobrar se encuentra las cuentas por cobrar por costas Judiciales, donde se encuentra reconocida la deuda identificada al exdirector del IDEXUD, por lo malos manejos en los fondos de este instituto; pero aún se encuentra pendiente el reconocimiento de la totalidad de la deuda, así como su indicio de deterioro una vez se determina la posibilidad de recobro de la misma.

NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La sección de Almacén continúa utilizando el aplicativo ARKA el cual no cumple con los requerimientos necesarios para el correcto registro e identificación de los saldos de la Propiedad Planta y Equipos y su correspondiente depreciación, por lo cual ha sido imposible realizar los procesos de conciliación entre la Sección de Contabilidad y la Sección de Almacén, dado que en el proceso de implementación del NMNC se generaron muchas diferencias en los saldos Históricos.

La Dirección de la Universidad junto a la Oficina Asesora de Sistemas han destinado recursos para el Desarrollo de una Nueva versión del Aplicativo ARKA II la cual se encuentra en proceso de levantamiento de necesidades, y de acuerdo al cronograma presentado por la OAS, su desarrollo se entregó la primera versión en producción. Al junio del presente año se están realizando pruebas de todo el proceso desde la creación de las cuentas contables hasta el proceso de cierre que incluye calculo de depreciación y amortización tanto en el módulo de pruebas como en el de producción, pero se han presentado errores que ha impedido iniciar con el proceso de reconocimiento de saldos iniciales y los procesos de depuración y conciliación.

Estas dificultades a impedido registrar correctamente la depreciación de los bienes inmuebles desde el año 2018 debido a las diferencias entre el valor histórico del Sistema Contable SIIGO y los saldos que arroja el aplicativo ARKA.

La Sección de Contabilidad solo se ha reconocido en los estados financieros la depreciación de los bienes Muebles a partir de los avalúos realizados por la universidad en el año 2018.

Cabe destacar que hubo un aumento significativo representado en un 406%, debido entre otras a la compra de pantallas interactivas para las sedes de tecnología, Macarena, facultad de artes y Paiba. Se adquirió un servidor y 2 media gatawey G450 para la sede calle 40.

NOTA 6. OTROS ACTIVOS

CUENTA	DESCRIPCION	NUEVO SALDO
19	OTROS ACTIVOS	3.578.944.241.720,02
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	2.221.061.146,00
190201	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	1.484.296.862,00
19020101	Banco Occid 81451-9 Fondo Ptaños Emplea UD	1.484.296.862,00
190203	Inversiones	736.764.284,00
19020301	CDT Fondo Prestamos	722.524.806,00
19020397	Valorización CDT Fondo Ptaños UD	14.239.478,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	3.413.823.951.620,00



CUENTA	DESCRIPCION	NUEVO SALDO
190401	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	1.175.095.710,00
19040101	Banco De Occidente Fondo Pensiones 60-0	1.175.095.710,00
190402	Recursos Entregados En Administración	137.866.480.938,00
19040201	Estampilla Ud 1,0	79.513.853.637,00
19040202	Estampilla Ud 1,1%	27.550.708.954,00
19040203	Rendimiento Estampilla Ud 1.0	29.271.813.896,00
19040204	Rendimientos Estampilla Ud 1.1	1.530.104.451,00
190403	Inversiones	2.589.017.492,00
19040301	Valor Nominal CDT Pensiones	2.538.979.426,00
19040397	Valorización CDT Pensiones	50.038.066,00
190408	DERECHOS POR COBRAR - CONCURRENCIA PARA EL PAGO DE	3.272.193.357.480,00
19040801	Concurrencia Ministerio de Educacion Nacional	593.790.596.380,00
19040802	Concurrencia Secretaría de Hacienda Distrital	2.678.402.761.100,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	293.360.359,00
190501	Seguros	0,00
19050102	Seguros Pagados Por Anticipado	0,00
190505	Impresos Publicaciones Suscripciones Y Afiliacio	293.360.359,00
19050501	Impresos Y Publicaciones Pagados Por Anticipado	293.360.359,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.630.139.284,00
190601	Anticipos Sobre Convenios Y Acuerdos	236.160.627,00
19060101	Anticipos Sobre Convenios Y Acuerdos Con les Públi	236.160.627,00
190603	Avances Para Viáticos Y Gastos De Viaje	44.723.212,00
19060301	Avances Para Viáticos Y Gastos De Viaje	621.644,00
19060302	Avance Estudios Docentes Exterior	44.101.568,00
190604	Anticipo para Adquisición de Bienes y Servicios	4.314.112.140,00
19060401	Adquisicion Bienes	3.869.046.264,00
19060403	Otros Avances Y Anticipos	279.412.563,00
19060404	Avance Adquisicion Bienes Pend Entrada Almacen	103.560.319,00
19060405	Depositos Entregados Para Adquisicion Bienes	62.092.994,00
190690	Otros Avances Y Anticipos	35.143.305,00
19069001	Otros Avances Y Anticipos	35.143.305,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	155.932.311.079,02
190801	En Administración	81.951.315.997,00
19080101	Recaudo Estampilla Udistrital	63.588.732.276,00
1908010101	Estampilla UD 1%	27.906.729.332,00
1908010102	Estampilla UD 1.1%	35.682.002.944,00
19080102	Rendimientos Fros Estampilla UD	18.362.583.721,00
1908010201	Rendimientos Fros Estampilla UD 1 %	15.685.285.484,00
1908010202	Rendimientos Fros Estampilla UD 1.1 %	2.677.298.237,00
190803	Encargo fiduciario - Fiducia de administración y p	73.980.995.082,02
19080301	Proyectos de Empredimiento - IDEXUD	73.980.995.082,02
1908030101	Fondos Entregados en Administracion Emprendedores	68.390.066.336,02
1908030102	Fondos Entregados en Administracion Fiduciaria	623.584.435,00
1908030103	FIDUCIA MATRIX	4.967.344.311,00
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.752.600.779,00
190903	Depósitos Judiciales	1.752.600.779,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	551.696.501,00
197007	Licencias	36.194.393,00
19700701	Renovaciones de Licencias Software	36.194.393,00
197008	Softwares	515.502.108,00
19700822	Grupo 2-22 Dev Software	515.502.108,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(260.879.048,00)
197508	Softwares	(260.879.048,00)

CUENTA	DESCRIPCION	NUEVO SALDO
19750801	Grupo 2-22 Devolutivos Software	(260.879.048,00)

Dentro de los otros activos, la cifra más significativa la encontramos en la Cuenta de Otros Activos, específicamente en la cuenta 1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo, el cual representa el 77% del total de Activos, y corresponde al reconocimiento de los derechos por cobrar con el Distrito y la Nación por concepto de pacto de concurrencia.

		Valor total del Pasivo Pensional de la Universidad a precios de 1993	Pesos de dic 2020 VARIACION UNICAMENTE IPC	Pesos de dic 2021 VARIACION IPC Y CAPITALIZACION A LA TASA INTERES REAL APROBADA PARA DIC 1993 4.835%
		\$97.863.575.583,00	\$837.223.437.302,00	\$3.533.512.877.440,00
DISTRITO	75,80%	\$74.180.590.291,91	\$634.615.365.474,92	\$2.678.402.761.099,52
NACION	19,34%	\$18.926.815.517,75	\$161.919.012.774,21	\$683.381.390.496,90
UD	4,86%	\$4.756.169.773,33	\$40.689.059.052,88	\$171.728.725.843,58
TOTAL	100,00%	\$97.863.575.583,00	\$837.223.437.302,00	\$3.533.512.877.440,00

Cuenta Contable	Saldo Contable a 31/12/2020	Nuevo Saldo a 31/12/2021	Bonos desmaterializados a precios de 31/12/2021	Saldo a 31 de diciembre de 2021	Variaciones
19040801 Concurrencia Ministerio de Educacion Nacional	\$536.067.680.191	\$683.381.390.496,90	\$89.590.794.117,00	\$593.790.596.379,90	\$57.722.916.189
19040802 Concurrencia Secretaria de Hacienda Distrital	\$2.418.930.671.634	\$2.678.402.761.099,52	\$-	\$2.678.402.761.099,52	\$259.472.089.466
Total	\$2.954.998.351.825	\$3.361.784.151.596	\$89.590.794.117	\$3.272.193.357.479	\$317.195.005.654

Otros Saldo Significativo son los saldos entregados en Administración correspondiente al Recaudo por concepto de Estampilla Universidad Distrital y el rendimiento que se genera por la administración de estos recursos como se detalla a continuación:

INGRESO Y PAGOS ESTAMPILLA " UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS "		SALDOS REPORTADOS SHD A JUNIO
RECURSOS PASIVO PRESTACIONAL 1%		\$ 79.503.268.837,00
RECURSOS PASIVO PRESTACIONAL 1.1%		\$ 25.876.444.754,00
RENDIMIENTOSRECURSOS PASIVO PRESTACIONAL 1%		\$ 28.919.098.902,00
RENDIMIENTOSRECURSOS PASIVO PRESTACIONAL 1.1%		\$ 1.441.829.570,00
TOTAL		\$ 135.740.642.063,00

ESTAMPILLA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS - RECURSOS PROPIOS		SALDOS REPORTADOS SHD A JUNIO
RECURSOS PROPIOS 1%		\$ 28.309.646.764,00
RECURSOS PROPIOS 1.1%		\$ 36.047.840.621,00
RENDIMIENTOSRECURSOS PROPIOS 1%		\$ 15.542.649.555,00
RENDIMIENTOSRECURSOS PROPIOS 1.1%		\$ 2.553.213.088,00
TOTAL		\$ 82.453.350.028,00

En este rubro encontramos un aumento en la cuenta Recursos entregados en Administración, en donde se registro los recursos del fondo emprender.

NOTA 7. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El pasivo estimado, registrado a 31 de diciembre 2021, corresponde a la provisión del cálculo actuarial para obligaciones pensionales, cuotas partes pensionales y bonos pensionales.

RESULTADOS PASIVO PENSIONAL UNIVERSIDAD DISTRITAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 – BENEFICIOS POSEMPLEO

	GRUPO ACTUARIAL	NUMERO	PASIVO PENSIONAL
CODIGO	NOMBRE	PERSONAS	EMPRESA
	GRUPO JUBILADOS		
1	Personal Jubilado Totalmente por la Empresa	450	\$ 673,035,265,823
4	Personal Beneficiario a Cargo de la Empresa	113	\$ 127,421,671,819
14	Personal Beneficiarios con Rentas Temporales a Cargo de la Empresa	12	\$ 10,550,563,778
17	Otro (por ejemplo cuotas partes por pagar).	74	\$ 10,602,681,098
	SUBTOTAL GRUPO JUBILADOS	649	\$821,610,182,518

RESULTADOS DEL ESTUDIO ACTUARIAL A DICIEMBRE 31 DE 2021 – GRUPO BONOS Y GRUPOS

GRUPO ACTIVOS		31 DIC 2019	31 DIC 2020	31 DIC 2021
Bonos tipo A2	37	\$ 755,155,327	\$ 793,743,748	\$ 860,567,596
Bonos tipo B	112	\$ 17,921,164,825	\$ 18,024,798,772	\$ 19,400,986,434
SUBTOTAL ACTIVOS	149	\$18,676,320,152	\$18,818,542,520	\$20,261,554,030
GRUPO RETIRADOS				
Bonos tipo A2	1511	\$ 41,549,938,761	\$ 42,794,120,730	\$ 45,523,839,740
SUBTOTAL RETIRADOS	1511	\$41,549,938,761	\$ 42,794,120,730	\$45,523,839,740
GRUPO DOCENTES VINCULACION ESPECIAL				
Bonos tipo A2	294	\$ 4,601,725,323	\$ 4,782,782,136	\$ 5,113,391,170
SUBTOTAL VINCULACION ESPECIAL	294	\$4,601,725,323	\$ 4,782,782,136	\$5,113,391,170

	2018	2019	2020	2021
-Pensiones Actuales	\$ 822,477,640,139	\$ 891,867,795,851	\$ 931,695,572,320	\$ 811,007,501,420
-Cuotas partes pensionales	\$ 6,901,874,157	\$ 9,893,450,884	\$ 11,263,814,940	\$ 10,602,681,098
-Bonos pensionales	\$ 61,746,663,550	\$ 64,827,984,236	\$ 66,395,445,386	\$ 70,898,784,940

El cálculo actuarial fue registrado con base en el monto informado por el actuario Jorge Alberto Velásquez Flores contratado para realizar el cálculo de las obligaciones pensionales a cargo de la Universidad Distrital para el año 2021.

De acuerdo con lo establecido en el numeral 1 de artículo 4 de la Resolución 633 del 19 de diciembre de 2014 expedida por la Contaduría General de la Nación, la Universidad Distrital procedió a actualizar y se realizó el respectivo registro del ajuste en el sistema contable.

Hubo una variación en el pasivo pensional de \$34.079.400.522 que se registró contra la cuenta de patrimonio 3.1.51.01, como disminución del mismo. En la cuenta 251502(Auxilio Funerario y gastos de inhumación, la cual corresponde al gasto por los auxilios de este concepto a los empleados de planta de la Universidad.

En este grupo se observa una variación en la cuenta 2902(Recursos Recibidos en Administración), de \$236.841.757.885 en el IDEXUD, los cuales corresponden a Fondo Emprender, sus adherentes y convenios firmados a corte de junio 30 de 2022, tales como la Secretaria de Educación y Fondo de Desarrollo Local. Así mismo en el rubro correspondiente a Ingresos recibidos por anticipado tenemos los contratos firmados con FONADE, la corporación Autónoma del Meta y Movilidad.

Por otro lado, en pasivos diferidos-Ingresos diferidos por transferencia, se refleja un aumento de \$ 98.842.627.093, correspondiente principalmente a la construcción del edificio de la facultad de ingeniería con los recursos Recibidos del Sistema General de Regalías.

En las cuentas de orden acreedoras, en lo corrido del año gravable 2022, encontramos una disminución del 50% con respecto al año anterior.

NOTA 8. PYG

Un cambio significativo en la presentación es la desagregación de las cuentas de Convenios y Contratos, anteriormente se registraban en una cuenta global, en el año 2020, se separó dentro de la misma cuenta por rubro presupuestal; de esta forma se puede identificar los ingresos de los egresos. Adicionalmente esta nueva estructura de cuentas permite realizar conciliaciones entre la ejecución presupuestal y la contabilidad. Este procedimiento se mantiene durante la vigencia 2022, permitiendo revelar los siguientes resultados:



CUENTA	DESCRIPCIÓN	REGALIAS	NIVEL CENTRAL	IDEXUD	ILUD	TOTAL
	INGRESOS OPERACIONALES	355.373.960,00	131.379.849.356,00	1.841.188.704,00	2.438.642.333,00	135.214.264.353,00
41	INGRESOS FISCALES	0,00	2.355.458.246,00	0,00	0,00	2.355.458.246,00
4105	TRIBUTARIOS	0,00	2.355.458.246,00	0,00	0,00	2.355.458.246,00
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	INGRESOS FISCALES	0,00	49.842.542,00	0,00	0,00	49.842.542,00
4204	TRIBUTARIOS	0,00	49.842.542,00	0,00	0,00	49.842.542,00
43	VENTA DE SERVICIOS	0,00	12.935.914.976,00	1.841.188.704,00	2.438.642.333,00	16.415.746.013,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0,00	12.935.914.976,00	1.841.188.704,00	2.502.413.123,00	16.479.603.903,00
4390	OTROS SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	0,00	-87.000,00	0,00	-63.770.790,00	-63.857.890,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	355.373.960,00	45.366.414.066,00	0,00	0,00	45.721.788.026,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	355.373.960,00	45.366.414.066,00	0,00	0,00	45.721.788.026,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0,00	70.671.419.526,00	0,00	0,00	70.671.419.526,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	0,00	70.671.419.526,00	0,00	0,00	70.671.419.526,00
6	COSTOS DE VENTAS	240.373.914,00	95.328.247.028,00	61.457.202,00	748.557.342,00	96.378.635.486,00
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	0,00	28.890.907,00	0,00	0,00	28.890.907,00
6205	COSTO DE VENTAS DE BIENES	0,00	28.890.907,00	0,00	0,00	28.890.907,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	240.373.914,00	95.299.356.121,00	61.457.202,00	748.557.342,00	96.349.744.579,00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	240.373.914,00	95.299.356.121,00	61.457.202,00	748.557.342,00	96.349.744.579,00
5	GASTOS OPERACIONALES	184.307.934,00	41.209.123.713,00	1.574.244.888,00	725.762.446,00	43.693.438.773,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	184.307.934,00	39.051.823.271,00	1.574.244.888,00	725.762.446,00	41.536.138.331,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	0,00	6.713.913.332,00	30.967.720,00	0,00	6.744.881.052,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	194.874.530,00	0,00	0,00	194.874.530,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00	3.767.852.14,00	403.400,00	0,00	3.771.619.54,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	0,00	283.290.400,00	0,00	0,00	283.290.400,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0,00	3.808.439.97,00	0,00	0,00	3.808.439.97,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111	GENERALES	184.307.934,00	23.747.825.755,00	1.530.673.963,00	72.103.578,00	28.833.343.436,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	607.989.843,00	12.799.587,00	4.726.560,00	615.505.990,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	0,00	2.157.300.442,00	0,00	0,00	2.157.300.442,00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	850.746.408,00	0,00	0,00	850.746.408,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5388	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	1.297.554.034,00	0,00	0,00	1.297.554.034,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-69.307.898,00	-5.158.321.365,00	-594.513.178,00	964.322.545,00	-4.857.819.806,00
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	0,00	6.166.829.934,64	2.601.370.005,34	29.945.148,00	8.797.345.087,98
48	OTROS INGRESOS	0,00	6.166.829.934,64	2.601.370.005,34	29.945.148,00	8.797.345.087,98
4802	FINANCIEROS	0,00	3.159.488.143,00	2.801.370.005,34	29.945.148,00	5.790.783.296,34
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	453,00	0,00	0,00	453,00
4809	INGRESOS DIVERSOS	0,00	3.006.56.138,64	0,00	0,00	3.006.56.138,64
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	GASTOS NO OPERACIONALES	0,00	176.815.659,45	2.588.525.287,34	0,00	2.775.340.946,79
58	OTROS GASTOS	0,00	176.815.659,45	2.588.525.287,34	0,00	2.775.340.946,79
5802	COMISIONES	0,00	92.447,00	0,00	0,00	92.447,00
5803	SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5804	FINANCIEROS	0,00	769.643.580,00	2.588.525.287,34	0,00	2.768.168.877,34
5890	GASTOS DIVERSOS	0,00	7.079.622,45	0,00	0,00	7.079.622,45
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-69.307.898,00	830.892.890,19	-591.668.460,00	994.267.693,00	1.164.184.235,19
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4810	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5810	GASTOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO	-69.307.898,00	830.892.890,19	-591.668.460,00	994.267.693,00	1.164.184.235,19

A partir de esta información se puede identificar que el ILUD con corte a diciembre de 2020 cerró con una pérdida de más de mil millones de pesos, lo cual estuvo ocasionado por el impacto de la Pandemia COVID-19 que redujo significativamente el número de estudiantes, para lo cual al interior del ILUD analizaron alternativas con el fin de reducir al máximo los costos fijos, lo cual no fue posible en la misma proporción que la disminución del número de estudiantes. Pero por las medidas tomadas durante el primer trimestre del año 2022 continua el proceso de recuperación del INSTITUTO reflejando una utilidad de \$ 994.267.693.

Por otra parte, es importante hacer seguimiento al IDEXUD dado que los estados financieros muestran una pérdida acumulada con corte a 30 de junio de 2022 de \$ 591.668.460, aunque esta pérdida se compensa con las utilidades de ejercicios anteriores.

Dentro de las operaciones a junio 30/2022, se registró en la cuenta 470508(funcionamiento), los ingresos recibidos por el Distrito a través de la tesorería por concepto de reintegro de recursos para el funcionamiento de la Universidad según lo establecido en la Ley 30/1992, artículo 86 para la vigencia 2022 por valor de \$ 70.671.419.526. Pero a este mismo corte están pendiente de recibir 37.836 millones de pesos, por errores presentados en el cargue de la información presupuestal en el aplicativo BOGDATA de Secretaría de Hacienda. Esta situación tiene un impacto negativo en el resultado del ejercicio de la

unidad ejecutora 1 de la Universidad, dado que si bien estos recursos no se han podido reembolsar, la universidad si a cumplido con todos los pagos y obligaciones a la fecha.

En cuanto al rubro de gastos se hace referencia principalmente al IDEXUD, en donde los gastos financieros han tenido un aumento considerable, el registro corresponde a los rendimientos bancarios del fondo emprender en cabeza del Banco de Occidente(fiduciaria), en donde se encuentran los recursos para los emprendedores de la línea CREAR, y la Fiduciaria de Desarrollo Agropecuario S.A. para la línea CRECER.

NIT	TERCERO	NUEVO SALDO
	GASTOS FINANCIEROS	2.598.525.287,34
	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2.598.525.287,34
800.097.180	MUNICIPIO DE YAGUARA	0,00
800.159.998	SOCIEDAD FIDUACIRIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO S A	628.959.203,34
890.300.279	BANCO DE OCCIDENTE S A	1.620.498.971,00
899.999.034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	349.067.113,00


GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
RECTOR



ELVERTH SANTOS ROMERO
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO



EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA
JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS



ERNESTO SUASTEGUI MOLINA
JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
T.P. 195231-T