

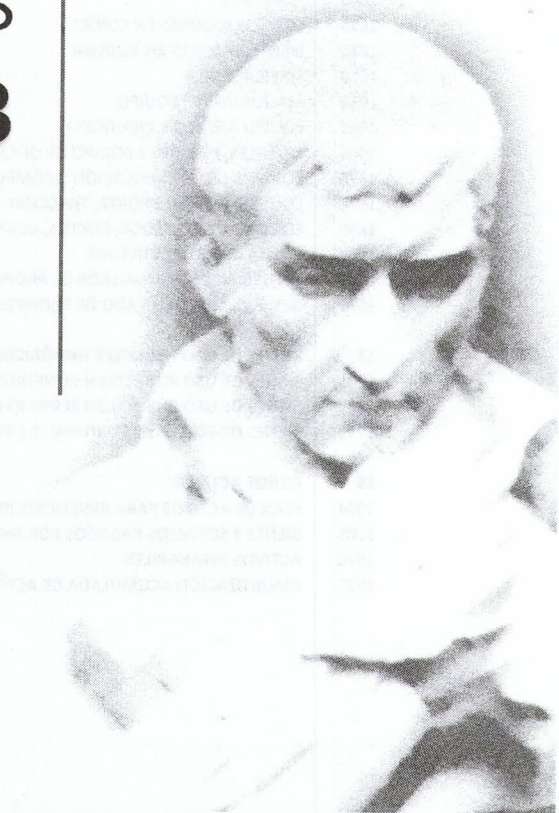


UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS



Universidad Distrital
Francisco José de Caldas
Bogotá D.C., Noviembre 2023

ESTADOS FINANCIEROS OCTUBRE 2023





BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE OCTUBRE DEL 2023
(Cifras en Pesos Colombianos sin decimales)

Código	Descripción	Nota	Octubre 2022	Octubre 2023
1	ACTIVO		4.336.724.840.004	4.395.747.733.354
	ACTIVO CORRIENTE		633.625.540.469	679.524.642.515
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		236.126.306.889	229.659.412.606
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		236.126.306.889	229.659.412.606
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		23.534.534.387	19.145.044.559
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		23.534.534.387	19.145.044.559
13	CUENTAS POR COBRAR		118.520.500.604	100.942.534.916
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		17.924.366	13.577.486
1316	VENTA DE BIENES		3.707.058	12.064.421
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		844.379.831	1.936.367.180
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		103.198.211.814	81.500.519.275
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		17.099.223.017	19.880.438.974
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		3.302.719.809	3.302.719.809
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-5.945.665.291	-5.703.152.229
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		653.461.061	1.043.965.218
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		666.979.356	1.057.483.513
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-13.518.295	-13.518.295
15	INVENTARIOS		1.179.742.992	330.151.313
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		1.179.742.992	330.151.313
19	OTROS ACTIVOS		253.610.994.536	328.403.533.903
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		2.269.547.805	1.759.910.733
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		151.065.955.448	186.536.630.558
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		2.360.810.916	293.360.359
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.668.146.132	1.713.805.611
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		94.493.933.456	136.347.225.863
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		1.752.600.779	1.752.600.779
	ACTIVO NO CORRIENTE		3.703.099.299.535	3.716.223.090.839
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		359.425.134.284	369.319.104.171
1605	TERRENOS		127.664.447.470	127.664.447.470
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		2.872.009.990	6.301.852.609
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		3.809.297.475	773.479.657
1640	EDIFICACIONES		207.596.814.598	209.750.431.222
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		3.337.187.555	3.677.734.663
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		35.403.194.784	36.195.674.936
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		9.001.991.399	13.616.296.807
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		46.406.099.656	51.103.610.700
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		294.714.234	294.714.234
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		35.671.683	86.254.299
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		68.397.312	68.397.312
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-74.192.681.882	-77.341.779.748
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		3.272.833.317.683	3.276.063.139.100
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		3.272.193.357.480	3.272.193.357.480
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0	2.426.831.243
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		5.616.448.710	7.775.789.286
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-4.976.488.507	-6.332.838.909

Código	Descripción	Nota	Octubre 2022	Octubre 2023
2	PASIVO		1.190.849.569.792	954.325.194.488
	PASIVO CORRIENTE		353.494.138.698	329.077.758.681
24	CUENTAS POR PAGAR		23.933.170.774	44.290.508.049
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		3.068.090.827	2.096.520.846
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		13.921.019.485	29.713.853.309
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		4.149.555.012	5.240.422.388
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		884.045.312	1.084.376.451
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		-7.180.902	367
2460	CRÉDITOS JUDICIALES		-855.000	33.219.600
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.918.496.040	6.122.115.089
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		38.801.012.458	69.883.758.086
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		26.868.976.323	31.512.518.161
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		11.862.748.417	13.239.368.990
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		69.287.718	13.664.656.005
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		0	11.467.214.930
29	OTROS PASIVOS		290.759.955.466	214.903.492.545
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		172.770.073.982	113.597.163.341
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		818.388.535	820.087.351
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		14.013.772.544	18.983.793.173
2919	BONOS PENSIONALES		0	0
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		103.157.720.405	81.502.448.680
	PASIVO NO CORRIENTE		837.355.431.094	625.247.435.807
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		835.532.680.193	622.010.517.785
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		833.808.006.713	622.010.517.785
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		1.724.673.480	0
27	PROVISIONES		1.822.750.901	3.236.918.022
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		1.822.750.901	3.236.918.022
3	PATRIMONIO		3.145.875.270.211	3.441.422.538.867
31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS		3.145.875.270.211	3.441.422.538.867
3105	CAPITAL FISCAL		93.821.892.396	93.821.892.396
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2.629.453.957.079	2.735.431.349.182
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		18.349.238.319	96.761.644.600
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS		404.250.182.417	515.407.652.688
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4.336.724.840.003	4.395.747.733.354

Código	Descripción	Nota	Octubre 2022	Octubre 2023
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES		10.129.044	206.720.745
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		10.129.044	206.720.745
83	DEUDORAS DE CONTROL		60.315.587.823	176.382.065.464
8301	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		11.107.122	223.367.433
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		17.679.881.363	21.449.206.412
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO		804.705.068	804.705.068
8370	GASTOS DE INVESTIGACIÓN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN		1.129.827.941	0
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		40.690.066.329	153.904.786.551
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-60.325.716.867	-176.588.786.209
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-10.129.044	-206.720.745
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-60.315.587.823	-176.382.065.464
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES		63.347.035.260	66.218.953.361
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		11.167.681.622	16.459.680.368
9149	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		0	0
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		52.179.353.638	49.759.272.993
93	ACREEDORAS DE CONTROL		70.970.581.344	70.321.125.725
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		8.799.999	0
9308	DEUDORAS POR CONTROL FIDUCIA		70.961.781.345	70.321.125.725
9312	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES		0	0
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		0	0
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-134.317.616.604	-136.540.079.086
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-63.347.035.260	-66.218.953.361
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-70.970.581.344	-70.321.125.725

Los suscritos Representante Legal y el Líder de la Unidad de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas certifican que los saldos contables agregados a 31 de octubre del 2023, 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

ERNESTO SUASTEGUI MOLINA
Firmado digitalmente por ERNESTO SUASTEGUI MOLINA
Fecha: 2023.11.30 17:44:09 -05'00'

ERNESTO SUASTEGUI MOLINA
LÍDER DE PROYECTO CONTABILIDAD
T.P. 195231-T

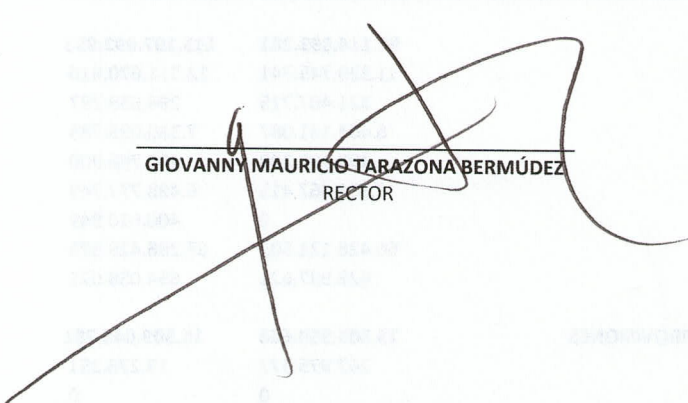


BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE OCTUBRE DEL 2023
(Cifras en Pesos Colombianos sin decimales)

Código	Descripción	Nota	Octubre 2022	Octubre 2023
INGRESOS OPERACIONALES			275.662.291.210	383.297.749.371
41	INGRESOS FISCALES		0	5.569.789.691
4105	TRIBUTARIOS		0	5.569.789.691
4110	NO TRIBUTARIOS		0	0
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)		0	0
42	VENTA DE BIENES		69.182.223	74.134.979
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS		69.182.223	74.134.979
43	VENTA DE SERVICIOS		44.423.996.661	57.381.468.160
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		44.580.197.031	57.572.829.047
4390	OTROS SERVICIOS		0	0
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		-156.200.370	-191.360.887
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		73.501.590.240	87.270.693.945
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		73.501.590.240	87.270.693.945
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		157.667.522.086	233.001.662.596
4705	FONDOS RECIBIDOS		157.667.522.086	233.001.662.596
6	COSTOS DE VENTAS		175.452.440.785	204.254.883.998
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		42.761.638	26.907.013
6205	BIENES PRODUCIDOS		42.761.638	26.907.013
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		175.409.679.147	204.227.976.985
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		175.409.679.147	204.227.976.985
5	GASTOS OPERACIONALES		106.620.352.949	130.781.466.099
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		91.114.393.281	115.197.092.953
5101	SUELDOS Y SALARIOS		11.229.745.741	12.311.670.810
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		321.407.715	294.659.297
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		6.403.131.087	7.330.098.785
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		496.182.200	430.786.900
5107	PRESTACIONES SOCIALES		5.608.867.415	6.488.777.749
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		0	400.610.949
5111	GENERALES		66.426.121.502	87.286.429.388
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		628.937.621	654.059.075
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		15.505.959.668	15.509.045.781
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		267.975.372	13.278.251
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR		0	0
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	0
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		9.669.290.434	9.506.980.243
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		3.063.628.090	2.015.564.261
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		2.505.065.772	3.973.223.026
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0	75.327.366
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		0	75.327.366

Código	Descripción	Nota	Octubre 2022	Octubre 2023
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			-6.410.502.524	48.261.399.274
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		22.252.112.353	48.502.426.495
48	OTROS INGRESOS		22.252.112.353	48.502.426.495
4802	FINANCIEROS		13.139.729.633	33.773.040.069
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		2.668	0
4808	INGRESOS DIVERSOS		9.112.380.052	14.729.386.426
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		0	0
5	GASTOS NO OPERACIONALES		288.366.993	2.181.168
58	OTROS GASTOS		288.366.993	2.181.168
5802	COMISIONES		7.391.266	383.535
5803	SERVICIOS		0	1.548.809
5804	FINANCIEROS		271.938.761	0
5890	GASTOS DIVERSOS		9.036.966	248.824
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		0	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			15.553.242.836	96.761.644.600
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			0	0
4810	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		0	0
5810	GASTOS EXTRAORDINARIOS		0	0
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO			15.553.242.836	96.761.644.600

Los suscritos Representante Legal y el Lider de la Unidad de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco Jose de Caldas certifican que los saldos contables agregados a 31 de octubre del 2023, 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

**ERNESTO
 SUASTEGUI
 MOLINA**

Firmado digitalmente
 por ERNESTO
 SUASTEGUI MOLINA
 Fecha: 2023.11.30
 17:45:16 -05'00'

ERNESTO SUASTEGUI MOLINA
 LIDER DE PROYECTO CONTABILIDAD
 T.P. 195231-T



UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE OCTUBRE DEL 2023
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Octubre 2022		3,145,875,270,211	
Variaciones patrimoniales durante el año		295,547,268,656	
Saldo del patrimonio a Octubre 2023		3,441,422,538,867	
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES INCREMENTOS	Octubre 2022	Octubre 2023	VARIACION
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.629.453.957.079	2.735.431.349.182	105.977.392.103
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS	404.250.182.417	515.407.652.688	111.157.470.271
TOTAL INCREMENTOS			217.134.862.374
DISMINUCIONES			
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	18.349.238.319	96.761.644.600	78.412.406.281
	0	0	0
TOTAL DISMINUCIONES			78.412.406.281
PARTIDAS SIN VARIACION			
3105 CAPITAL FISCAL	93.821.892.396	93.821.892.396	0
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION			0
TOTAL VARIACION			295.547.268.656

Los suscritos Representante Legal y el Líder de la Unidad de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas certifican que los saldos contables agregados a 31 de octubre del 2023, 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.

Firmado digitalmente
por ERNESTO
SUASTEGUI
MOLINA
Fecha: 2023.11.30
17:47:15 -05'00'

ERNESTO SUASTEGUI MOLINA
LIDER DE PROYECTO CONTABILIDAD
T.P. 195231-T

GIOVANNY MAURICIO TARAZONA BERMÚDEZ
RECTOR

