



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024

(Cifras en Pesos Colombianos sin decimales)


| Código | Descripción | Nota | Junio 2024 | Septiembre 2024 |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | ACTIVO | | 4.375.351.304.445 | 4.417.180.035.422 |
| | ACTIVO CORRIENTE | | 649.385.559.253 | 690.146.258.798 |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | 127.717.728.296 | 144.016.222.530 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | 127.717.728.296 | 144.016.222.530 |
| 12 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | | 19.149.298.049 | 22.893.815.495 |
| 1221 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO | | 19.149.298.049 | 22.893.815.495 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | | 137.987.303.288 | 137.132.893.436 |
| 1311 | CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | 13.577.486 | 15.792.547 |
| 1316 | VENTA DE BIENES | | 46.284.859 | 46.284.859 |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | | 737.549.882 | 882.989.018 |
| 1337 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | | 86.733.426.333 | 80.168.850.302 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | 54.763.049.016 | 59.486.068.212 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | | 3.302.719.809 | 3.302.719.809 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | | -7.609.304.097 | -6.769.811.311 |
| 14 | PRÉSTAMOS POR COBRAR | | 1.087.217.839 | 1.072.452.895 |
| 1415 | PRÉSTAMOS CONCEDIDOS | | 1.141.709.970 | 1.123.766.385 |
| 1480 | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR) | | -54.492.131 | -51.313.490 |
| 15 | INVENTARIOS | | 330.151.313 | 330.151.313 |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | | 330.151.313 | 330.151.313 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 363.113.860.468 | 384.700.723.129 |
| 1902 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | | 1.839.536.289 | 1.916.709.071 |
| 1904 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO | | 209.354.057.138 | 217.487.099.355 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 293.360.359 | 293.360.359 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | | 1.737.957.700 | 3.390.089.145 |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | | 148.136.348.203 | 159.815.736.696 |
| 1909 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | | 1.752.600.779 | 1.797.728.503 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | | 3.725.965.745.192 | 3.727.033.776.624 |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 380.743.916.419 | 382.036.236.615 |
| 1605 | TERRENOS | | 127.664.447.470 | 127.664.447.470 |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | | 18.042.303.337 | 20.377.834.118 |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | | 1.310.494.078 | 1.310.494.074 |
| 1640 | EDIFICACIONES | | 207.493.965.598 | 207.493.965.598 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | | 3.709.557.749 | 3.770.734.643 |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | | 36.669.167.986 | 37.393.847.768 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | | 15.973.831.231 | 16.334.737.817 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | | 56.594.426.183 | 56.948.455.446 |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | | 294.714.234 | 294.714.234 |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | | 99.749.571 | 99.749.571 |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | | 68.397.312 | 84.425.312 |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | | -84.305.128.340 | -86.865.159.446 |
| 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 | | 3.274.380.981.205 | 3.274.156.692.441 |
| 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 | 0 |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | | 10.204.278.160 | 10.740.674.409 |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | | -8.016.654.435 | -8.777.339.449 |

| Código | Descripción | Nota | Junio 2024 | Septiembre 2024 |
|-----------|---|------|--------------------------|--------------------------|
| 2 | PASIVO | | 1.132.758.588.531 | 1.115.494.184.962 |
| | PASIVO CORRIENTE | | 274.643.007.286 | 276.344.502.567 |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | | 49.732.440.946 | 45.264.422.522 |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | 8.215.645.201 | 7.347.593.635 |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | 25.174.306.134 | 23.858.979.720 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | | 5.171.479.079 | 5.032.392.439 |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | | 1.346.800.037 | 1.065.037.324 |
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | | 835 | 5.051.253 |
| 2460 | CRÉDITOS JUDICIALES | | 0 | 0 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | 9.824.209.660 | 7.955.368.151 |
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 57.246.475.796 | 68.322.614.941 |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | | 21.032.305.707 | 31.309.658.135 |
| 2512 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | | 15.003.731.370 | 16.134.624.700 |
| 2514 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | | 6.202.033.688 | 5.916.408.222 |
| 2515 | OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO | | 15.008.405.031 | 14.961.923.884 |
| 29 | OTROS PASIVOS | | 167.664.090.544 | 162.757.465.105 |
| 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | | 63.437.708.018 | 55.865.888.334 |
| 2903 | DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | | 521.688.409 | 601.280.319 |
| 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | 16.978.393.495 | 26.128.206.549 |
| 2990 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS | | 86.726.300.622 | 80.162.089.903 |
| | PASIVO NO CORRIENTE | | 858.115.581.245 | 839.149.682.395 |
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 855.395.565.006 | 835.598.959.219 |
| 2514 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | | 855.395.565.006 | 835.598.959.219 |
| 2515 | OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO | | 0 | 0 |
| 27 | PROVISIONES | | 2.720.016.239 | 3.550.723.176 |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | | 2.720.016.239 | 3.550.723.176 |
| 3 | PATRIMONIO | | 3.242.592.715.914 | 3.301.685.850.459 |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS | | 3.242.592.715.914 | 3.301.685.850.459 |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | | 93.821.892.396 | 93.821.892.396 |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 2.877.967.709.633 | 2.877.967.709.633 |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | | 44.721.536.856 | 104.486.626.605 |
| 3151 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS | | 226.081.577.029 | 225.409.621.826 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 4.375.351.304.445 | 4.417.180.035.422 |

| Código | Descripción | Nota | Junio 2024 | Septiembre 2024 |
|-----------|--|------|-------------------------|-------------------------|
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 | 0 |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | | 315.669.899 | 15.504.208 |
| 8190 | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | | 315.669.899 | 15.504.208 |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | | 215.453.216.917 | 228.409.197.528 |
| 8301 | BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | | 57.846.966 | 149.570.473 |
| 8315 | BIENES Y DERECHOS RETIRADOS | | 23.751.020.420 | 24.156.360.749 |
| 8369 | DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO | | 804.705.068 | 804.705.068 |
| 8370 | GASTOS DE INVESTIGACIÓN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN | | 0 | 0 |
| 8390 | OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL | | 190.839.644.463 | 203.298.561.238 |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | | -215.768.886.816 | -228.424.701.736 |
| 8905 | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | | -315.669.899 | -15.504.208 |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | | -215.453.216.917 | -228.409.197.528 |
| 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 | 0 |
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES | | 85.996.873.675 | 72.590.027.143 |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | | 23.056.812.252 | 20.974.674.790 |
| 9149 | OTROS PASIVOS CONTINGENTES | | 0 | 0 |
| 9190 | OTROS PASIVOS CONTINGENTES | | 62.940.061.423 | 51.615.352.353 |
| 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | | 70.041.855.130 | 58.562.082.519 |
| 9306 | BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA | | 0 | 0 |
| 9308 | DEUDORAS POR CONTROL FIDUCIA | | 70.041.855.130 | 58.562.082.519 |
| 9312 | LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES | | 0 | 0 |
| 9390 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | | 0 | 0 |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | | -156.038.728.805 | -131.152.109.662 |
| 9905 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | | -85.996.873.675 | -72.590.027.143 |
| 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | | -70.041.855.130 | -58.562.082.519 |

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 30 de septiembre del 2024, 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
 LÍDER DE PROYECTO CONTABILIDAD
 T.P. 195231-T


 VOba. DIANA SORAYA AHUMADA QUITO
 JEFA OFICINA FINANCIERA