



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

Secretaría
Desarrollo Económico

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
BAJO MARCO NORMATIVO CONTABLE PARA ENTIDADES DE
GOBIERNO

(Resolución CGN 533 de 2015)

A 31 de Agosto de 2022 - 2021

ÍNDICE	Pág.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO - ACTIVOS	3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO - PASIVOS MÁS PATRIMONIO	4
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO	5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	6

	Notas	2022	2021
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES		\$ 105.416.524.550	\$ 26.054.880.535
1.1.05	CAJA	\$ 5.000.000	\$ 6.000.000
1.3.11	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ -	\$ 3.969.600
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 89.901.234	\$ 122.576.985
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 759.078.141	\$ 700.570.399
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ (729.957.930)	\$ (697.173.242)
1.4.77	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.335.714.870	\$ 1.335.714.870
1.4.80	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ (916.346.898)	\$ (893.744.933)
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 81.111.137	\$ 63.184.426
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 91.138.428	\$ 29.724.497
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 297.249	\$ 494.751
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 104.700.588.320	\$ 25.383.563.182
ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 109.914.633.332	\$ 110.379.624.478
1.6.05	TERRENOS	\$ 2.889.568.060	\$ 2.889.568.060
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 13.817.767	\$ 4.736.200
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	\$ -	\$ 42.156.434
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 786.604.774	\$ 514.709.913
1.6.40	EDIFICACIONES	\$ 23.916.590.250	\$ 23.916.590.250
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 485.394.878	\$ 423.060.094
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 6.500.000	\$ 6.500.000
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 625.511.707	\$ 620.700.404
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 2.466.821.617	\$ 1.932.760.574
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 335.788.750	\$ 335.788.750
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 64.897.553	\$ 6.459.000
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	\$ (4.255.510.919)	\$ (3.365.238.613)
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 80.928.425.606	\$ 82.486.032.097
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 3.137.273.718	\$ 4.627.887.629
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (1.487.050.430)	\$ (4.062.086.315)
TOTAL ACTIVO		\$ 215.331.157.882	\$ 136.434.505.013
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
		-	-
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	\$ 1.703.698.190	\$ 270.836.164
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 447.483.630	\$ -
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (2.151.181.820)	\$ (270.836.164)

ASD

	Notas	2022	2021
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES		\$ 15.118.075.790	\$ 13.909.729.996
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 431.248.164	\$ 1.350.995.340
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 314.079.947	\$ -
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 332.732.100	\$ 309.259.200
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 79.925.623	\$ 73.777.975
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 56.390.400	\$ 52.802.400
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3.300.817.917	\$ 4.073.938.097
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS (1)	\$ 10.602.881.640	\$ 8.048.956.984
PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 299.064.491	\$ 262.088.649
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 299.064.491	\$ 262.088.649
TOTAL PASIVO		\$ 15.417.140.281	\$ 14.171.818.645
PATRIMONIO			
3.1.05	CAPITAL FISCAL	\$ 36.742.443.228	\$ 36.742.443.228
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 163.055.040.047	\$ 82.275.039.295
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 116.534.327	\$ 3.245.203.846
TOTAL PATRIMONIO		\$ 199.914.017.601	\$ 122.262.686.369
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 215.331.157.882	\$ 136.434.505.013
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
		-	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES (1)	\$ 1.621.393.492	\$ 1.266.480.283
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 2.000.000	\$ 7.034.722
9.9	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	\$ (1.623.393.492)	\$ (1.273.515.005)


 ALFREDO JOSÉ BATEMAN SERRANO
 Representante Legal


 BIBIANA GUERRERO PEÑARETE
 Subdirectora Administrativa y Financiera


 GLORIA MARTÍNEZ SIERRA
 Directora de Gestión Corporativa


 RAUL QUINTERO CIFUENTES
 Contador
 90.641-T

De acuerdo con la Resolución 425 del 23 de diciembre de 2019, "Por la cual se modifican la Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno", en el CAPITULO VI. NORMAS PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES, título 1. PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, numeral 5, instruyó acerca de los aspectos mínimos que debe contener la Certificación de los Estados Financieros

Que a través de la Carta Circular 86 del 11 de marzo de 2020, la Contadora General de Bogotá D.C. solicitó a los Entes Públicos Distritales a dar aplicación a la norma citada en el párrafo anterior, dada la responsabilidad que la DIRECCIÓN DISTRITAL DE CONTABILIDAD tiene ante la CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, por la información financiera de la Entidad Pública Contable BOGOTÁ D.C.

Que de acuerdo con lo anterior, EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL y EL PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR de la SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO, se permiten certificar:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros con corte a 31 de agosto de 2022, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno.
- c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, y los cambios en el patrimonio; y
- d) Se dio cumplimiento al Control Interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C. el día 18 de octubre de 2022



ALFREDO JOSÉ BATEMAN SERRANO
Representante Legal



RAÚL QUINTERO CIFUENTES
Contador
90.641-T