



**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 Marzo 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 | | \$ 107.414.133.199 | \$ 98.420.727.601 |
| 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 | \$ 70.156.368 | \$ 137.979.266 |
| 1.3.85 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | \$ 763.047.741 | \$ 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 | \$ 73.675.094 | \$ 58.716.957 |
| 1.9.05 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | \$ 225.073.885 | \$ 130.888.604 |
| 1.9.06 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | \$ - | \$ 886.703 |
| 1.9.08 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | \$ 106.587.770.069 | \$ 97.636.919.377 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | \$ 109.190.576.516 | \$ 28.283.654.350 |
| 1.6.05 | TERRENOS | \$ 2.889.568.060 | \$ 2.889.568.060 |
| 1.6.35 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | \$ 34.834.789 | \$ - |
| 1.6.36 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO | \$ 2.731.645 | \$ - |
| 1.6.37 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | \$ 676.647.602 | \$ 592.703.414 |
| 1.6.40 | EDIFICACIONES | \$ 23.916.590.250 | \$ 23.916.590.250 |
| 1.6.55 | MAQUINARIA Y EQUIPO | \$ 483.607.760 | \$ 406.026.530 |
| 1.6.60 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | \$ 6.500.000 | \$ 6.500.000 |
| 1.6.65 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | \$ 639.330.354 | \$ 620.700.404 |
| 1.6.70 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | \$ 2.016.390.704 | \$ 1.909.152.705 |
| 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) | \$ (3.883.529.177) | \$ (2.940.395.705) |
| 1.9.26 | DERECHOS EN FIDEICOMISO | \$ 81.170.524.776 | \$ - |
| 1.9.70 | ACTIVOS INTANGIBLES | \$ 2.070.179.657 | \$ 4.436.132.273 |
| 1.9.75 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | \$ (1.233.486.207) | \$ (3.895.571.331) |
| TOTAL ACTIVO | | \$ 216.604.709.715 | \$ 126.704.381.951 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | |
| | | - | - |
| 8.1 | DERECHOS CONTINGENTES | \$ 321.082.967 | \$ 164.350.314 |
| 8.3 | DEUDORAS DE CONTROL | \$ 447.483.630 | \$ - |
| 8.9 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | \$ (768.566.597) | \$ (164.350.314) |

| | Notas | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| PASIVO | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | \$ 15.259.601.283 | \$ 7.650.565.144 |
| 2.4.01 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | \$ 715.583.003 | \$ 48.049.736 |
| 2.4.24 | DESCUENTOS DE NÓMINA | \$ 335.746.900 | \$ 231.166.413 |
| 2.4.36 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | \$ 80.694.550 | \$ 97.356.282 |
| 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | \$ 57.343.300 | \$ 51.547.000 |
| 2.5.11 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | \$ 3.742.730.578 | \$ 3.606.830.374 |
| 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS (03) | \$ 10.327.502.952 | \$ 3.615.615.339 |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | \$ 646.208.591 | \$ 264.929.118 |
| 2.5.12 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | \$ 646.208.591 | \$ 264.929.118 |
| TOTAL PASIVO | | \$ 15.905.809.874 | \$ 7.915.494.262 |
| PATRIMONIO | | | |
| 3.1.05 | CAPITAL FISCAL | \$ 36.742.443.227 | \$ 36.742.443.227 |
| 3.1.09 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$ 163.014.821.227 | \$ 82.068.343.603 |
| 3.1.10 | RESULTADO DEL EJERCICIO | \$ 941.635.387 | \$ (21.899.141) |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$ 200.698.899.841 | \$ 118.788.887.689 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | \$ 216.604.709.715 | \$ 126.704.381.951 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | | |
| 9.1 | PASIVOS CONTINGENTES | \$ 1.514.982.959 | \$ 887.304.750 |
| 9.3 | ACREEDORAS DE CONTROL (03) | \$ - | \$ 3.316.182.228 |
| 9.9 | ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB) | \$ (1.514.982.959) | \$ (4.203.486.978) |



ALFREDO JOSÉ BATEMAN SERRANO
 Representante Legal



BIBIANA GUERRERO PEÑARRETTE
 Subdirectora Administrativo y Financiero



LUZ MARY PERALTA RODRÍGUEZ
 Directora de Gestión Corporativa




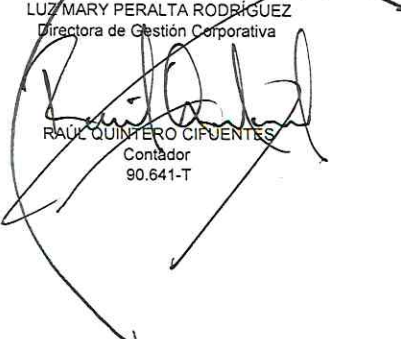
RAÚL QUINTERO CIFUENTES
 Contador
 90.641-T

| | Notas | 2022 | 2021 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| OPERACIONALES | | | |
| OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | \$ 29.168.348.044 | \$ 13.866.164.112 |
| 4.7.05 FONDOS RECIBIDOS | | \$ 29.168.348.044 | \$ 13.866.164.112 |
| GASTOS OPERACIONALES | | | |
| DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | | | |
| | | \$ 11.662.150.930 | \$ 8.944.760.710 |
| 5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS | | \$ 3.191.229.125 | \$ 2.961.290.169 |
| 5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | | \$ 794.096.020 | \$ 799.959.320 |
| 5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA | | \$ 161.799.600 | \$ 159.147.700 |
| 5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES | | \$ 1.694.790.298 | \$ 1.710.781.641 |
| 5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | | \$ 63.211.267 | \$ 58.062.808 |
| 5.1.11 GENERALES | | \$ 5.757.024.620 | \$ 3.255.519.072 |
| DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | | |
| | | \$ 1.640.988.811 | \$ 421.539.807 |
| 5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | | \$ 201.998.184 | \$ 253.207.709 |
| 5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | | \$ 131.716.788 | \$ 147.306.653 |
| 5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | | \$ 1.307.273.839 | \$ 21.025.445 |
| GASTO PÚBLICO SOCIAL | | | |
| | | \$ 11.928.127.832 | \$ 4.635.736.346 |
| 5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL | | \$ 11.928.127.832 | \$ 4.635.736.346 |
| OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | | |
| | | \$ 3.007.687.503 | \$ 11.981.016 |
| 5.7.20 OPERACIONES DE ENLACE | | \$ 3.007.687.503 | \$ 11.981.016 |
| OTROS GASTOS | | | |
| | | \$ - | \$ 13.502.163 |
| 5.8.02 COMISIONES | | \$ - | \$ 13.024.088 |
| 5.8.90 GASTOS DIVERSOS | | \$ - | \$ 478.075 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | \$ 929.392.968 | \$ (161.355.930) |
| OTROS INGRESOS | | | |
| | | \$ 12.242.419 | \$ 139.456.789 |
| 4.8.08 INGRESOS DIVERSOS | | \$ 12.242.419 | \$ 139.456.789 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | | \$ 12.242.419 | \$ 139.456.789 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | | \$ 941.635.387 | \$ (21.899.141) |


ALFREDO JOSÉ BATEMAN SERRANO
Representante Legal


BIBIANA GUERRERO PEÑARETTE
Subdirectora Administrativo y Financiero


LUZ MARY PERALTA RODRÍGUEZ
Directora de Gestión Corporativa


RAÚL QUINTERO CIFUENTES
Contador
90.641-T

La Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, dando aplicación al numeral 2.2. Notas a los Informes Financieros y Contables Mensuales, de la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017 de la Contaduría General de la Nación, informa que en sus estados financieros para este periodo presenta un hecho económico que tiene un efecto material en su estructura financiera.

Nota (1)

Para efectos de mejorar la comprensibilidad de la información financiera a sus usuarios; a 31 de mayo de 2021 se reclasificó el saldo de la subcuenta 1-9-02-04 *Encargos Fiduciarios*, por valor de \$ 60'956,194 de la denominación de **ACTIVOS NO CORRIENTES** a la de **ACTIVOS CORRIENTES**, considerando el grado de disponibilidad que tiene la Entidad sobre estos recursos. El saldo de este rubro se origina en el aporte mensual que la Entidad realiza al FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES – FONCEP, el cual tiene como objeto cubrir el pasivo originado por concepto de cesantías retroactivas de una funcionaria perteneciente al régimen prestacional anterior.

Nota (2)

En aplicación al Concepto Técnico de la Contaduría General de la Nación 20202300000021 del 17 de enero de 2020, la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, reclasificó a 31 de mayo de 2021 el saldo del convenio 299-2019 suscrito con la Empresa de Renovación y Desarrollo Urbano - ERU, por valor de \$ 82.400'000,000, de la subcuenta 1-9-08-01 *En Administración* a la subcuenta 1-9-26-03 *Fiducia Mercantil - Patrimonio Autónomo*.

Nota (3)

La Dirección de Defensa Judicial y Daño Antijurídico de la Secretaría Jurídica Distrital, actualizó a 31 de diciembre de 2021 en el Sistema de Información de Procesos Judiciales - SIPROJ, el valor presente de las pretensiones económicas de los procesos judiciales en contra de la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico.