



**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 30 de Noviembre 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
CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	7

	Notas	2022	2021
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES		\$ 117.106.574.173	\$ 51.394.033.059
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	\$ 109.702.293	\$ 140.399.879
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	\$ 82.446.883	\$ 65.052.427
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 7.792.431	\$ 8.182.535
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 13.261.107	\$ -
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 116.439.883.277	\$ 50.725.061.524
ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 108.953.030.595	\$ 110.374.548.958
1.6.05	TERRENOS	\$ 2.889.568.060	\$ 2.889.568.060
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 264.496.796	\$ 6.654.178
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	\$ -	\$ 46.295.179
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 728.402.435	\$ 518.167.003
1.6.40	EDIFICACIONES	\$ 23.916.590.250	\$ 23.916.590.250
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 496.939.191	\$ 429.769.560
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 6.500.000	\$ 6.500.000
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 444.683.829	\$ 620.700.404
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 2.478.605.283	\$ 1.930.617.759
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)	\$ (4.281.975.925)	\$ (3.613.190.340)
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 80.155.007.758	\$ 82.369.288.411
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 3.372.199.276	\$ 5.085.193.210
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (1.918.672.662)	\$ (4.173.852.465)
TOTAL ACTIVO		\$ 226.059.604.768	\$ 161.768.582.017
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	\$ 3.673.527.255	\$ 164.350.314
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 447.483.630	\$ -
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (4.121.010.885)	\$ (164.350.314)

	Notas	2022	2021
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES		\$ 17.401.639.803	\$ 14.832.438.266
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 1.530.301.942	\$ 611.550.565
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 338.865.200	\$ 351.622.300
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 218.775.805	\$ 43.545.833
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 57.569.800	\$ 59.996.100
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 4.003.854.241	\$ 4.459.886.355
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	(1) \$ 11.252.272.816	\$ 9.305.837.113
PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 287.877.386	\$ 255.739.161
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 287.877.386	\$ 255.739.161
TOTAL PASIVO		\$ 17.689.517.189	\$ 15.088.177.427
PATRIMONIO			
3.1.05	CAPITAL FISCAL	\$ 36.742.443.228	\$ 36.742.443.228
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 163.010.177.042	\$ 82.226.197.201
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 8.617.467.309	\$ 27.711.764.162
TOTAL PATRIMONIO		\$ 208.370.087.579	\$ 146.680.404.590
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 226.059.604.768	\$ 161.768.582.017
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	(1) \$ 1.643.118.053	\$ 1.363.610.917
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 2.000.000	\$ 4.671.070
9.9	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	\$ (1.645.118.053)	\$ (1.368.281.987)


 ALFREDO JOSÉ BATEMAN SERRANO
 Representante Legal


 ISAÍAS SÁNCHEZ RIVERA
 Subdirector Administrativo y Financiero


 GLORIA MARTÍNEZ SIERRA
 Directora de Gestión Corporativa


 RAÚL QUINTERO CIFUENTES
 Contador
 90.641-T

	Notas	2022	2021
OPERACIONALES			
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 153.422.177.806	\$ 95.886.498.779
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	\$ 153.399.405.966	\$ 95.886.498.779
4.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 22.771.840	\$ -
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 62.482.839.564	\$ 41.773.306.171
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 11.938.895.109	\$ 11.177.471.618
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 3.050.096.766	\$ 2.982.941.235
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 618.060.600	\$ 599.997.944
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 6.206.893.383	\$ 5.585.140.321
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 218.230.493	\$ 149.827.157
5.1.11	GENERALES	\$ 40.450.663.212	\$ 21.277.888.415
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	\$ 39.480
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 5.457.150.041	\$ 7.073.158.281
5.3.60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 992.294.192	\$ 936.585.775
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 654.573.987	\$ 425.325.287
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 3.810.281.862	\$ 5.711.247.219
GASTO PÚBLICO SOCIAL		\$ 74.899.437.938	\$ 19.159.481.505
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 74.899.437.938	\$ 19.159.481.505
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 4.315.503.667	\$ 779.403.904
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 4.315.503.667	\$ 779.403.904
OTROS GASTOS		\$ 27.092	\$ 45.132.299
5.8.02	COMISIONES	\$ 27.092	\$ 45.132.299
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		\$ 6.267.219.505	\$ 27.056.016.619
NO OPERACIONALES			
OTROS INGRESOS		\$ 2.373.019.645	\$ 686.937.206
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 48.217.698	\$ 20.000.000
4.8.02	FINANCIEROS	\$ 1.408.580	\$ -
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	\$ 2.323.393.367	\$ 666.937.206
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 22.771.840	\$ 31.189.664
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	\$ -	\$ 31.189.664
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	\$ 22.771.840	\$ -
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		\$ 2.350.247.805	\$ 655.747.542
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 8.617.467.309	\$ 27.711.764.162


ALFREDO JOSÉ PATEMAN SERRANO
Representante Legal


ISAÍAS SÁNCHEZ RIVERA
Subdirector Administrativo y Financiero


GLORIA MARTÍNEZ SIERRA
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 hechos económicos que tienen un efecto material en su estructura financiera.

Nota (1)

La Dirección de Defensa Judicial y Daño Antijurídico de la Secretaría Jurídica Distrital, actualizó a 30 de septiembre de 2022 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.

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.

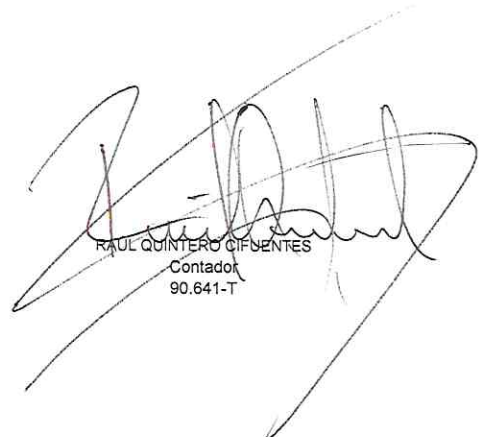
Que de acuerdo con lo anterior, EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL y EL PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR de la SECRETARÍA DISTRITAL DE DESARROLLO ECONÓMICO, se permiten certificar:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros con corte a 30 de Noviembre 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 10 de Enero de 2023



ALFREDO JOSÉ BATEMAN SERRANO
Representante Legal



RAÚL QUINTERO CIFUENTES
Contador
90.641-T