



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

Secretaría

Desarrollo Económico

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
BAJO MARCO NORMATIVO CONTABLE PARA ENTIDADES DE
GOBIERNO

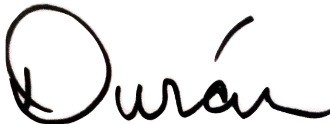
(Resolución CGN 533 de 2015)

A 30 de Junio de 2021 - 2020

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	2021	2020
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES		\$ 12.609.576.663	\$ 103.807.045.037
1.1.05	CAJA	\$ 6.000.000	\$ 6.355.648
1.3.11	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 3.969.600	\$ 3.969.600
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 129.079.062	\$ 107.384.473
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 700.570.399	\$ 701.151.769
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ (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)	\$ (893.744.933)	\$ (291.871.810)
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 61.578.861	\$ 242.811.094
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 75.134.289	\$ 220.553.801
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	\$ 886.703
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 11.888.447.757	\$ 101.480.088.889
ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 110.540.136.676	\$ 28.981.880.522
1.6.05	TERRENOS	\$ 2.889.568.060	\$ 2.889.568.060
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 9.139.200	\$ 166.040.701
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 565.142.642	\$ 509.541.036
1.6.40	EDIFICACIONES	\$ 23.916.590.250	\$ 23.916.590.250
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 423.060.094	\$ 399.919.783
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 6.500.000	\$ -
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 620.700.404	\$ 413.958.729
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 1.920.081.278	\$ 1.691.147.671
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	\$ 6.459.000	\$ 6.459.000
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	\$ (3.192.376.128)	\$ (2.231.187.440)
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 82.400.000.000	\$ -
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 4.627.887.627	\$ 4.023.606.910
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (3.988.404.501)	\$ (3.139.552.928)
TOTAL ACTIVO		\$ 123.149.713.339	\$ 132.788.925.559
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
		-	-
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	\$ 270.836.164	\$ 164.350.314
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (270.836.164)	\$ (164.350.314)

	Notas	2021	2020
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES		\$ 12.729.029.118	\$ 8.559.323.374
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 570.078.246	\$ 165.043.238
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ -	\$ 2.000.000
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 354.962.050	\$ 351.633.149
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 42.748.160	\$ -
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 53.884.900	\$ 53.060.800
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 3.658.398.778	\$ 4.024.249.163
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 8.048.956.984	\$ 3.963.337.024
	(03)		
PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 264.929.118	\$ 287.027.863
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 264.929.118	\$ 287.027.863
TOTAL PASIVO		\$ 12.993.958.236	\$ 8.846.351.237
PATRIMONIO			
3.1.05	CAPITAL FISCAL	\$ 36.742.443.227	\$ 36.742.443.227
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 82.063.924.603	\$ 54.425.025.265
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (8.650.612.727)	\$ 32.775.105.830
TOTAL PATRIMONIO		\$ 110.155.755.103	\$ 123.942.574.322
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 123.149.713.339	\$ 132.788.925.559
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
9.1	PASIVOS CONTINGENTES		-
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	(03) \$ 1.266.480.283	\$ 737.055.429
9.9	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	(04) \$ 4.657.818	\$ 2.772.930.451
		\$ (1.271.138.101)	\$ (3.509.985.880)

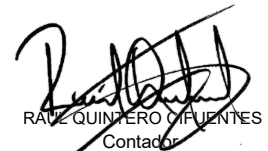


MARÍA CAROLINA DURÁN PEÑA
Representante Legal

LUZ MARY PERALTA RODRÍGUEZ
Directora de Gestión Corporativa



FRANCISCO JAVIER OBANDO MONTENEGRO
Subdirector Administrativo y Financiero (E)



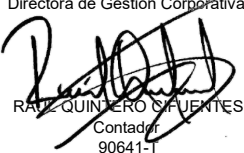
RAVE QUINTERO FUENTES
Contador
90641-T

	Notas	2021	2020
OPERACIONALES			
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 27.627.269.009	\$ 75.667.488.301
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	\$ 27.627.269.009	\$ 75.667.488.301
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 21.489.602.237	\$ 19.391.585.711
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 6.101.365.919	\$ 6.122.497.397
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.597.880.253	\$ 1.502.851.572
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 323.006.844	\$ 330.318.750
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 3.582.936.424	\$ 4.287.024.053
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 109.411.437	\$ 28.133.631
5.1.11	GENERALES	\$ 9.775.001.360	\$ 7.120.760.308
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 5.208.252.369	\$ 4.780.057.841
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 514.007.956	\$ 411.310.162
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 239.877.323	\$ 433.184.866
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	(03) \$ 4.454.367.090	\$ 3.935.562.813
GASTO PÚBLICO SOCIAL		\$ 9.231.426.037	\$ 8.840.866.708
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 9.231.426.037	\$ 8.840.866.708
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 546.270.309	\$ 10.192.269.022
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 546.270.309	\$ 10.192.269.022
OTROS GASTOS		\$ 13.547.357	\$ 60.219
5.8.02	COMISIONES	\$ 13.069.282	\$ 60.219
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	\$ 478.075	\$ -
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		\$ (8.861.829.300)	\$ 32.462.648.800
OTROS INGRESOS		\$ 211.216.573	\$ 312.457.030
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 20.000.000	\$ -
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	\$ 191.216.573	\$ 312.457.030
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		\$ 211.216.573	\$ 312.457.030
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ (8.650.612.727)	\$ 32.775.105.830


MARÍA CAROLINA DURÁN PEÑA
Representante Legal


FRANCISCO JAVIER OBANDO MONTENEGRO
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

LUZ MARY PERALTA RODRÍGUEZ
Directora de Gestión Corporativa


RAUL QUINTERO FUENTES
Contador
90641-1

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 al momento de cubrir el pasivo por concepto de Cesantías Retroactivas.

Nota (2)

En aplicación al Concepto Técnico de la Contaduría General de la Nación 2020230000021 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 30 de junio 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.

Nota (4)

Dando cumplimiento a la Circular Externa 016-2018 de la Dirección Distrital de Contabilidad, dejaron de ser reconocidos en las Cuentas de Orden Deudoras la valoración inicial de los procesos judiciales en contra de la Entidad y, que a la fecha de corte de este informe no les ha sido proferido fallo en primera instancia. El valor de este registro contable fue de \$ 3.317'995,341.

De otra parte, y en aplicación al mismo documento técnico, se cambió el reconocimiento contable de la valoración a las contingencias judiciales, la cual en adelante se presentará por su valor presente y no por el valor final de la contingencia estimada.

Cuenta	Nota	Saldo a 30 de Junio de 2021	Comp.%	Saldo a 31 de Mayo de 2021	Comp.%	Var.%
2 PASIVOS		\$ 12.993.958.236	100,00%	\$ 8.740.126.572	100,00%	48,67%
CORRIENTES						
2.7 PROVISIONES		\$ 8.048.956.984	61,94%	\$ 3.615.615.339	41,37%	122,62%
2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ 8.048.956.984	61,94%	\$ 3.615.615.339	41,37%	122,62%
2.7.01.03 Administrativas	(03)	\$ 8.048.956.984	61,94%	\$ 3.615.615.339	41,37%	122,62%
5 GASTOS		\$ 36.489.098.309	100,00%	\$ 24.662.092.047	100,00%	47,96%
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 5.208.252.369	14,27%	\$ 667.329.124	2,71%	680,46%
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ 4.454.367.090	12,21%	\$ 21.025.445	0,09%	21085,60%
5.3.68.03 Administrativas	(03)	\$ 4.454.367.090	12,21%	\$ 21.025.445	0,09%	21085,60%

Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera - LIMAY