



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

Secretaría

Desarrollo Económico

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO CONTABLE
(Resolución CGN 533 de 2015)

A 30 de Septiembre de 2020 - 2019

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


		2020	2019
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES		\$ 100.809.851.056	\$ 33.420.524.549
1.1.05	CAJA	\$ 6.355.648	\$ 13.226.263
1.3.11	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 3.969.600	\$ -
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 126.387.539	\$ 42.437.390
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 701.151.769	\$ -
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ -	\$ 5.200.210
1.4.77	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.335.714.870	\$ 3.439.346.740
1.4.80	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ (291.871.810)	\$ (3.439.346.740)
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 246.115.985	\$ -
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 226.300.435	\$ 31.998.429
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 886.703	\$ 886.703
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 98.454.840.317	\$ 33.326.775.554
ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 28.946.141.588	\$ 29.948.609.308
1.6.05	TERRENOS	\$ 2.889.568.060	\$ 2.889.568.060
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ -	\$ 45.263.459
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 677.728.229	\$ 298.708.576
1.6.40	EDIFICACIONES	\$ 23.916.590.250	\$ 23.916.590.250
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 399.919.783	\$ 532.412.942
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ -	\$ 4.707.000
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 413.958.730	\$ 402.159.729
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 1.831.098.315	\$ 1.739.017.574
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	\$ 6.459.000	\$ -
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	\$ (2.449.503.442)	\$ (1.588.631.735)
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ 146.794.366
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 4.379.177.800	\$ 3.605.366.028
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (3.454.643.887)	\$ (2.379.135.691)
TOTAL ACTIVO		\$ 129.755.992.644	\$ 63.369.133.857
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
		-	-
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	\$ 164.350.314	\$ 6.000.000
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (164.350.314)	\$ (6.000.000)

	2020	2019
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES	\$ 9.204.246.848	\$ 3.618.922.336
2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 20.582.160	\$ 1.353
2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.000.000	\$ 2.000.000
2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 40.369.650	\$ 302.533.400
2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ -	\$ 3.169
2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 4.000	\$ 50.872.600
2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 4.780.616.332	\$ 3.234.938.363
2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS (01)	\$ 4.360.674.706	\$ 28.573.451
PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 287.027.863	\$ 166.498.709
2.5.12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 287.027.863	\$ 166.498.709
TOTAL PASIVO	\$ 9.491.274.711	\$ 3.785.421.045
PATRIMONIO		
3.1.05 CAPITAL FISCAL	\$ 36.742.443.227	\$ 36.742.443.227
3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 54.725.784.708	\$ 19.952.391.520
3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 28.796.489.998	\$ 2.888.878.065
TOTAL PATRIMONIO	\$ 120.264.717.933	\$ 59.583.712.812
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 129.755.992.644	\$ 63.369.133.857
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
9.1 PASIVOS CONTINGENTES	\$ 772.323.286	\$ 8.696.271.586
9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 2.775.593.312	\$ 22.666.243.002
9.9 ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	\$ (3.547.916.598)	\$ (31.362.514.588)



 MARÍA CAROLINA DURÁN PEÑA
 Representante Legal


BETSY CAROLINA VELASCO JIMÉNEZ
 Directora de Gestión Corporativa


 LUZ MARY PERALTA RODRÍGUEZ
 Subdirectora Administrativa y Financiera



 RAÚL QUINTERO CIFUENTES
 Contador
 90641-T

	2020	2019
OPERACIONALES		
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 89.218.945.608	\$ 47.549.713.743
4.7.05 FONDOS RECIBIDOS	\$ 89.218.945.608	\$ 47.544.879.127
4.7.20 OPERACIONES DE ENLACE	\$ -	\$ 4.834.616
GASTOS OPERACIONALES		
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 28.716.120.160	\$ 27.448.895.254
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 9.261.499.386	\$ 8.685.027.727
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ -	\$ 77.010
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 2.318.892.932	\$ 2.314.448.580
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 492.225.350	\$ 460.485.900
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 5.395.348.074	\$ 4.348.980.228
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 39.764.052	\$ 136.711.515
5.1.11 GENERALES	\$ 11.208.390.366	\$ 11.503.164.294
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 5.710.802.484	\$ 2.068.737.267
5.3.49 DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ -	\$ 330.671.980
5.3.51 DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ 167.137
5.3.60 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 629.626.164	\$ 692.387.844
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 748.275.825	\$ 1.033.719.743
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS (01)	\$ 4.332.900.495	\$ 11.790.563
GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 16.115.281.882	\$ 15.991.295.260
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 16.115.281.882	\$ 15.991.295.260
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 10.209.854.140	\$ 2.000.422.709
5.7.20 OPERACIONES DE ENLACE	\$ 10.209.854.140	\$ 2.000.422.709
OTROS GASTOS	\$ 126.317	\$ 15.946.461
5.8.02 COMISIONES	\$ 126.317	\$ 115.013
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	\$ -	\$ 15.831.448
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	\$ 28.466.760.625	\$ 24.416.792
NO OPERACIONALES		
OTROS INGRESOS	\$ 329.729.373	\$ 2.864.461.273
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	\$ 329.729.373	\$ 2.864.461.273
EXCEDENTE Ó DÉFICIT NO OPERACIONAL	\$ 329.729.373	\$ 2.864.461.273
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 28.796.489.998	\$ 2.888.878.065


MARÍA CAROLINA DURÁN PEÑA
Representante Legal


LUZ MARY PERALTA RODRÍGUEZ
Subdirectora Administrativa y Financiera

BETSY CAROLINA VELASCO JIMÉNEZ
Directora de Gestión Corporativa


RAÚL QUINTERO CIFUENTES
Contador
90641/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 con corte a 30 de Septiembre, presenta un hecho económico que tiene un efecto material en su estructura financiera.

Nota (01)

La Dirección de Defensa Judicial y Daño Antijurídico de la Secretaría Jurídica Distrital, efectuó una actualización sobre la valoración del contingente judicial de las obligaciones clasificadas como posibles a 30 de septiembre de 2020, en aplicación a las disposiciones normativas vigentes emitidas por la Contaduría General de la Nación. Esta medición posterior se encuentra disponible en el reporte generado a través del Sistema de Información de Procesos Judiciales – SIPROJ, a 30 de septiembre de 2020.

De acuerdo con el marco normativo contable aplicable a la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, se tomó como factor de descuento para la actualización del pasivo contingente de la Entidad, la tasa de mercado de los Títulos de Deuda Pública – TES - emitidos por el gobierno nacional con plazos similares a los estimados para la realización del desembolso.

En este sentido, la variación porcentual del contingente judicial de las obligaciones clasificadas como posibles a 30 de septiembre de 2020, frente al saldo presentado a 31 de agosto de 2020, fue del 10,03%.

Cuenta		Saldo a 30 de Septiembre de 2020	Comp. %	Saldo a 31 de Agosto de 2020	Comp. %	Var. %
2	PASIVOS	\$ 9.491.274.710	100,00%	\$ 8.776.163.118	100,00%	8,15%
	CORRIENTES	\$ 9.204.246.848	96,98%	\$ 8.489.135.255	96,73%	8,42%
2.7	PROVISIONES	\$ 4.360.674.706	45,94%	\$ 3.963.337.024	45,16%	10,03%
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 4.360.674.706	45,94%	\$ 3.963.337.024	45,16%	10,03%
2.7.01.03	Administrativas	\$ 4.360.674.706	45,94%	\$ 3.963.337.024	45,16%	10,03%
5	GASTOS	\$ 60.752.184.983	100,00%	\$ 54.472.855.210	100,00%	11,53%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 5.710.802.484	60,17%	\$ 5.137.726.872	58,54%	11,15%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 4.332.900.495	45,65%	\$ 3.935.562.813	44,84%	10,10%
5.3.68.03	Administrativas	\$ 4.332.900.495	45,65%	\$ 3.935.562.813	44,84%	10,10%
Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera - LIMAY						