



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

Secretaría

Desarrollo Económico

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

A 29 de Febrero 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

	Notas	2020	2019
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES		\$ 97.096.037.777	\$ 4.067.256.071
1.1.05	CAJA	\$ 2.857.000	\$ 17.690.000
1.3.11	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 3.969.600	\$ -
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 93.592.246	\$ 49.475.185
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 701.151.769	\$ -
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ -	\$ 4.095.474
1.4.77	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.335.714.870	\$ 6.875.365.933
1.4.80	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	\$ (291.871.810)	\$ (3.108.674.760)
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 240.372.992	\$ -
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 89.874.439	\$ 229.304.239
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 886.703	\$ -
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 94.919.489.968	\$ -
	(01)		
ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 29.142.632.718	\$ 57.076.446.084
1.6.05	TERRENOS	\$ 2.889.568.060	\$ 2.889.568.060
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 7.070.980	\$ 40.246.229
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 375.491.688	\$ 428.286.525
1.6.40	EDIFICACIONES	\$ 23.916.590.250	\$ 23.916.590.250
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 401.773.783	\$ 526.024.609
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ -	\$ 4.706.999
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 421.323.729	\$ 418.660.624
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 1.811.049.039	\$ 1.592.963.690
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)	\$ (1.957.780.478)	\$ (1.052.092.325)
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ 139.973.154
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	\$ 1.675.383
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ -	\$ 26.177.712.494
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 3.763.887.651	\$ 3.205.554.671
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (2.828.589.735)	\$ (1.549.213.030)
TOTAL ACTIVO		\$ 126.238.670.495	\$ 61.143.702.155
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
		-	-
8.1	Derechos Contingentes	\$ 166.693.790	\$ 6.000.000
8.9	Deudoras por Contra (Cr)	\$ (166.693.790)	\$ (6.000.000)

	Notas	2020	2019
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES		\$ 2.696.174.657	\$ 2.724.582.391
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ -	\$ 351.001
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 2.000.000	\$ 2.000.000
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 285.913.874	\$ 291.061.266
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ -	\$ 1.449
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 50.007.900	\$ 49.345.850
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.330.478.674	\$ 2.365.039.937
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 27.774.209	\$ 16.782.888
PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 295.100.735	\$ 181.313.209
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 295.100.735	\$ 181.313.209
TOTAL PASIVO		\$ 2.991.275.392	\$ 2.905.895.600
PATRIMONIO			
3.1.05	CAPITAL FISCAL	\$ 36.742.443.228	\$ 36.742.443.228
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 54.266.303.362	\$ 19.942.861.715
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 32.238.648.512	\$ 1.552.501.612
TOTAL PATRIMONIO		\$ 123.247.395.103	\$ 58.237.806.555
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 126.238.670.495	\$ 61.143.702.155
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
		-	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 9.443.684.676	\$ 6.887.908.653
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 25.431.902.515	\$ 28.451.278.743
9.9	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	\$ (34.875.587.191)	\$ (35.339.187.396)

(Original Firmado Por)
 MARÍA CAROLINA DURÁN PEÑA
 Representante Legal

(Original Firmado Por)
 BEATRÍZ HELENA ZAMORA GONZÁLEZ
 Directora de Gestión Corporativa

(Original Firmado Por)
 LUZ MARY PERALTA RODRÍGUEZ
 Subdirectora Administrativa y Financiera

(Original Firmado Por)
 RAÚL QUINTERO CIFUENTES
 Contador
 TP 90641-T

	Notas	2020	2019
OPERACIONALES			
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 49.264.765.601	\$ 7.543.363.414
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	\$ 49.264.765.601	\$ 7.538.528.771
4.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	\$ -	\$ 4.834.643
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 5.776.401.605	\$ 4.787.374.998
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1.847.065.557	\$ 1.918.681.138
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ -	\$ 6.111
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 508.378.920	\$ 507.718.460
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 101.521.100	\$ 101.247.050
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.013.750.407	\$ 1.197.780.153
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ -	\$ 2.866.000
5.1.11	GENERALES	\$ 2.305.685.621	\$ 1.059.076.086
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 258.263.660	\$ 466.058.511
5.3.60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 136.041.987	\$ 147.933.142
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 122.221.673	\$ 318.125.369
GASTO PÚBLICO SOCIAL		\$ 1.707.853.033	\$ 3.117.956.153
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 1.707.853.033	\$ 3.117.956.153
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 9.396.654.681	\$ 335.200.388
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 9.396.654.681	\$ 335.200.388
OTROS GASTOS		\$ 11.457	\$ 11.444
5.8.02	COMISIONES	\$ 11.457	\$ 11.444
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		\$ 32.125.581.166	\$ (1.163.238.080)
NO OPERACIONALES			
OTROS INGRESOS		\$ 113.067.347	\$ 2.715.739.693
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	\$ 113.067.347	\$ 2.715.739.693
EXCEDENTE Ó DÉFICIT NO OPERACIONAL		\$ 113.067.347	\$ 2.715.739.693
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 32.238.648.512	\$ 1.552.501.612

(Original Firmado Por)
MARÍA CAROLINA DURÁN PEÑA
Representante Legal

(Original Firmado Por)
BEATRÍZ HELENA ZAMORA GONZÁLEZ
Directora de Gestión Corporativa

(Original Firmado Por)
LUZ MARY PERALTA RODRÍGUEZ
Subdirectora Administrativa y Financiera

(Original Firmado Por)
RAÚL QUINTERO CUFENTES
Contador
TP 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 29 de febrero de 2020, presenta un hecho económico que si bien es recurrente, tiene un efecto material en su estructura financiera.

Nota (1)

El 10 de febrero de 2020, la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico realizó una operación económica con la Empresa de Renovación y Desarrollo Urbano de Bogotá – ERU - por valor de \$ 40.000'000.000, con ocasión del 3er y último pago realizado al Convenio Interadministrativo 299 de 2019, cuyo objeto es: *“Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para el diseño y la construcción del proyecto que se constituirá en una sede para la formación para el trabajo y el desarrollo humano, en el marco del plan parcial de renovación urbana “Voto Nacional - La Estanzuela”, y que permitirá el fomento y la promoción de la economía naranja en el Distrito Capital”*. Dada la esencia económica de la operación, esta fue contabilizada en la cuenta 1-9-08-01 *En Administración (Recursos Entregados en Administración)*; previamente, se habían efectuado dos pagos que en su conjunto sumaron \$ 42.400'000.000, los cuales fueron informados sobre su impacto en la estructura financiera de la Entidad en los meses de junio y octubre de 2019, a través de notas a los estados financieros mensuales.

A continuación, se muestra el impacto de la operación efectuada con la Empresa de Renovación y Desarrollo Urbano de Bogotá – ERU - Convenio Interadministrativo 299 de 2019:

Cuenta		Saldo a 31 de enero de 2020	Comp.%	Saldo a 29 de febrero de 2020	Comp.%	Var.%
1	ACTIVO	\$ 86.500.731.116	100,00%	\$ 126.238.670.496	100,00%	45,94%
1-9	OTROS ACTIVOS	\$ 57.133.817.831	66,05%	\$ 96.185.922.019	76,19%	68,35%
1-9-08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 55.805.278.337	64,51%	\$ 94.919.489.968	75,19%	70,09%
1-9-08-01	EN ADMINISTRACIÓN	\$ 55.805.278.337	64,51%	\$ 94.919.489.968	75,19%	70,09%

Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera - LIMAY