



**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 Mayo de 2024 - 2023

Una firma manuscrita en tinta negra, ubicada en la esquina inferior izquierda de la página.

ÍNDICE	Pág.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (Comparativo Trimestral) - ACTIVOS	3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (Comparativo Trimestral) - PASIVOS MÁS PATRIMONIO	4
ESTADO DE RESULTADOS (Comparativo Anual)	5
CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	6

	A 31 de Mayo de 2024	A 31 de Marzo de 2024
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES	\$ 63.985.581.818	\$ 81.070.726.344
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 15.311.218	\$ 17.300.534
1.9.02 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 185.014.588	\$ 182.712.402
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	\$ 44.837.861
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1.213.613	\$ 619.181
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 63.741.192.633	\$ 80.722.418.608
1.9.86 ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 42.849.766	\$ 102.837.758
ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 105.049.988.972	\$ 103.830.513.037
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.929.792.952	\$ 1.929.792.952
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ (391.988.187)	\$ (391.988.186)
1.6.36 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	\$ 5.308.111	\$ -
1.6.37 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 1.102.930.280	\$ 1.142.147.277
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 369.645.380	\$ 366.048.568
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 6.500.000	\$ 6.500.000
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 306.983.939	\$ 275.099.429
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 3.013.507.891	\$ 2.624.700.345
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	\$ 64.897.553
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	\$ (2.943.097.230)	\$ (2.819.858.290)
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 99.046.546.776	\$ 99.046.546.776
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 4.913.908.559	\$ 4.580.412.876
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (2.710.735.803)	\$ (3.329.575.013)
TOTAL ACTIVO	\$ 169.035.570.789	\$ 184.901.239.381
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
8.1 DERECHOS CONTINGENTES	\$ 1.807.035.489	\$ 1.807.035.489
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 1.857.900.749	\$ 1.857.900.749
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (3.664.936.238)	\$ (3.664.936.238)

	A 31 de Mayo de 2024	A 31 de Marzo de 2024
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		
	\$ 26.812.188.483	\$ 24.380.482.216
2.4.01	\$ 149.065.558	\$ 132.974.993
2.4.24	\$ 446.521.285	\$ 425.719.200
2.4.36	\$ 31.772	\$ 1.552.711
2.4.90	\$ 73.109.850	\$ 71.421.000
2.5.11	\$ 6.842.478.903	\$ 4.447.833.199
2.7.01	\$ 19.300.981.115	\$ 19.300.981.113
PASIVOS NO CORRIENTES		
	\$ 1.171.492.933	\$ 1.168.902.259
2.5.12	\$ 1.171.492.933	\$ 1.168.902.259
TOTAL PASIVO		
	\$ 27.983.681.416	\$ 25.549.384.475
PATRIMONIO		
3.1.05	\$ 36.742.443.228	\$ 36.742.443.227
3.1.09	\$ 133.254.977.993	\$ 134.293.355.679
3.1.10	\$ (28.945.531.847)	\$ (11.683.944.000)
TOTAL PATRIMONIO		
	\$ 141.051.889.373	\$ 159.351.854.906
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		
	\$ 169.035.570.789	\$ 184.901.239.381
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
9.1	\$ 2.798.002.021	\$ 2.798.002.021
9.9	\$ (2.798.002.021)	\$ (2.798.002.021)

Maria del Pilar Lopez U
 MARÍA DEL PILAR LÓPEZ URIBE
 C.C. 53'006.440
 Representante Legal

Álvaro Pérez Tirado
 ÁLVARO PÉREZ TIRADO
 Subdirector Administrativo y Financiero

Rafael Quintero Cifuentes
 RAFAEL QUINTERO CIFUENTES
 Contador
 90.641-T

Mauro Palta Cerón
 MAURO PALTA CERÓN
 Director de Gestión Corporativa

	2024	2023
OPERACIONALES		
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 48.942.760.511	\$ 123.725.286.344
4.7.05 FONDOS RECIBIDOS	\$ 48.942.760.511	\$ 123.724.777.219
4.7.20 OPERACIONES DE ENLACE	\$ -	\$ 509.125
GASTOS OPERACIONALES		
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 41.498.501.236	\$ 37.273.993.478
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 6.873.508.713	\$ 6.269.999.056
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.809.927.958	\$ 1.671.896.946
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 358.432.450	\$ 333.505.200
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 5.765.331.973	\$ 3.531.183.318
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 134.362.345	\$ 214.492.595
5.1.11 GENERALES	\$ 26.556.937.797	\$ 25.252.916.363
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 2.413.764.031	\$ 3.020.310.507
5.3.60 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 254.744.470	\$ 319.730.983
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 482.977.470	\$ 354.679.392
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1.676.042.091	\$ 2.345.900.132
GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 34.199.717.994	\$ 63.245.301.301
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 34.199.717.994	\$ 63.245.301.301
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 472.519.681	\$ 2.044.041.493
5.7.20 OPERACIONES DE ENLACE	\$ 472.519.681	\$ 2.044.041.493
OTROS GASTOS	\$ 83.722.393	\$ 131.201
5.8.02 COMISIONES	\$ 83.722.393	\$ 131.201
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	\$ (29.725.464.824)	\$ 18.141.508.364
NO OPERACIONALES		
OTROS INGRESOS	\$ 779.932.976	\$ 177.555.228
4.8.02 FINANCIEROS	\$ -	\$ 123.726
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	\$ 779.932.976	\$ 177.431.502
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ -	\$ 25.202.586.584
5.8.04 FINANCIEROS	\$ -	\$ 129.871.942
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	\$ -	\$ 25.072.205.517
5.8.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	\$ -	\$ 509.125
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 779.932.976	\$ (25.025.031.356)
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	\$ (28.945.531.847)	\$ (6.883.522.992)

Maria del Pilar López U
 MARÍA DEL PILAR LÓPEZ URIBE
 C.C. 53'006.440
 Representante Legal

Álvaro Pérez Tirado
 Subdirector Administrativo y Financiero

Rafael Quintero Fuentes
 Contador
 90.641-T

Mauro Palta Cerón
 Director de Gestión Corporativa

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 31 de Mayo de 2024, 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 20 de Junio de 2024


MARÍA DEL PILAR LÓPEZ URIBE
C.C. 53'006.440
Representante Legal


RAIMUNDO QUINTANA CIFUENTES
Contador
90.641-T