



**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 Julio de 2024 - 2023

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

	Notas	A 31 de Julio de 2024	A 30 de Junio de 2024
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES		\$ 30.710.523.145	\$ 39.532.064.127
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 16.081.560	\$ 8.666.927
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 185.263.407	\$ 185.014.588
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 30.441.293.017	\$ 39.314.079.966
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 67.885.161	\$ 24.302.646
ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 105.818.848.629	\$ 105.067.285.832
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.930.130.820	\$ 1.929.792.952
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ (391.988.187)	\$ (391.968.186)
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	\$ 5.308.111	\$ 8.721.310
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 1.251.921.854	\$ 1.241.385.562
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 325.747.342	\$ 327.895.530
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 6.500.000	\$ 6.500.000
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 285.671.739	\$ 285.671.739
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 2.929.726.555	\$ 2.934.701.458
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)	\$ (3.051.936.829)	\$ (2.996.637.832)
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 99.046.546.776	\$ 99.046.546.776
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 5.975.497.366	\$ 5.046.487.084
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (2.894.963.221)	\$ (2.772.476.864)
TOTAL ACTIVO		\$ 136.529.371.774	\$ 144.599.349.959
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)

	Notas	A 31 de Julio de 2024	A 30 de Junio de 2024
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
		<u>\$ 25.207.571.693</u>	<u>\$ 29.357.556.983</u>
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 386.325.011	\$ 113.842.748
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 431.455.800	\$ 431.283.500
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 12.292.889	\$ 31.772
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 71.729.300	\$ 72.577.900
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 5.441.102.185	\$ 9.875.154.557
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 18.864.666.508	\$ 18.864.666.506
PASIVOS NO CORRIENTES			
		<u>\$ 1.169.805.389</u>	<u>\$ 1.172.909.489</u>
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 1.169.805.389	\$ 1.172.909.489
TOTAL PASIVO		<u>\$ 26.377.377.081</u>	<u>\$ 30.530.466.472</u>
PATRIMONIO			
3.1.05	CAPITAL FISCAL	\$ 36.742.443.228	\$ 36.742.443.227
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 133.374.758.709	\$ 133.254.977.992
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (59.965.207.244)	\$ (55.928.537.732)
TOTAL PATRIMONIO		<u>\$ 110.151.994.692</u>	<u>\$ 114.068.883.487</u>
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>\$ 136.529.371.774</u>	<u>\$ 144.599.349.959</u>

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 2.388.365.459	\$ 2.388.365.459
9.9	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	\$ (2.388.365.459)	\$ (2.388.365.459)

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

Álvaro Pérez Tirado
 ÁLVARO PÉREZ TIRADO
 Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Raúl Quintero Cifuentes
 RAÚL QUINTERO CIFUENTES
 Contador
 90.641-T

Álvaro Pérez Tirado
 ÁLVARO PÉREZ TIRADO
 Director de Gestión Corporativa

	Notas	2024	2023
OPERACIONALES			
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 66.482.872.677	\$ 167.842.850.029
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	\$ 66.482.872.677	\$ 167.841.562.963
4.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	\$ -	\$ 1.287.066
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 55.978.870.426	\$ 62.910.638.032
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 9.590.368.933	\$ 8.713.898.324
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 2.533.645.246	\$ 2.350.088.706
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 502.288.600	\$ 488.791.800
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 6.448.405.513	\$ 4.934.703.807
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 126.490.801	\$ 231.877.595
5.1.11	GENERALES	\$ 36.778.691.333	\$ 46.211.277.800
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 3.149.888.905	\$ 3.290.587.639
5.3.60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 363.584.069	\$ 416.527.290
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 667.204.888	\$ 550.842.163
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 2.119.099.948	\$ 2.323.218.186
GASTO PÚBLICO SOCIAL		\$ 68.139.988.020	\$ 70.951.217.756
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$ 68.139.988.020	\$ 70.951.217.756
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 763.262.866	\$ 2.182.962.120
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 763.262.866	\$ 2.182.962.120
OTROS GASTOS		\$ 83.727.370	\$ 68.376.653
5.8.02	COMISIONES	\$ 83.727.370	\$ 68.376.653
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		\$ (61.632.864.910)	\$ 28.439.067.829
NO OPERACIONALES			
OTROS INGRESOS		\$ 1.667.657.666	\$ 1.978.509.868
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS FINANCIEROS	\$ -	\$ 1.766.948.385
4.8.02	FINANCIEROS	\$ -	\$ 123.726
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.667.657.666	\$ 211.437.757
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ -	\$ 25.531.130.444
5.8.04	FINANCIEROS	\$ -	\$ 458.415.802
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	\$ -	\$ 25.072.205.617
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	\$ -	\$ 509.125
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		\$ 1.667.657.666	\$ (23.552.620.576)
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ (59.965.207.244)	\$ 4.886.447.253

Maria del Pilar López Uribe
MARIA DEL PILAR LOPEZ URIBE
C.C. 93'006.440
Representante Legal

Álvaro Pérez Tirado
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

Raúl Quintero Cifuentes
RAUL QUINTERO CIFUENTES
Contador
90.641-T

Álvaro Pérez Tirado
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 Julio 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 Septiembre de 2024


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


PAUL QUINTERO CISNEROS
Contador
90.641-T