



Estados Financieros Mensuales
Comparativos Corte Abril de 2024-2023

Bogotá D.C. Mayo de 2024

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 30 DE ABRIL DE 2024 Y 2023
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	30 de abril de 2024	30 de abril de 2023
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Caja	1	7.590.170.922	12.544.491.624
Depósitos en instituciones financieras		7.823.667	2.000.000
Equivalentes al efectivo		7.581.981.851	12.542.167.537
		365.404	324.087
INVERSIONES			
Inversiones en asociadas		25.000.000	-
		25.000.000	-
CUENTAS POR COBRAR			
Prestación de servicios	2	34.880.565.133	26.655.543.207
Otras cuentas por cobrar		22.176.945.057	17.015.262.223
		12.703.620.076	9.640.280.984
PRESTAMOS POR COBRAR			
Prestamos concedidos		139.228	86.815.286
		139.228	86.815.286
OTROS ACTIVOS			
Avances y anticipos entregados	3	44.208.609.278	36.508.695.555
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		43.796.318.340	33.398.996.502
Depósitos entregados en garantía		408.290.938	3.105.699.053
		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		86.704.484.561	75.795.545.672
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Muebles, enseres y equipo de oficina	4	192.758.541	243.653.101
Equipos de computación y comunicación		214.687.335	214.687.335
Equipos de transporte, tracción y elevación		151.450.024	151.450.024
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		745.690.000	605.690.000
		(919.068.818)	(728.174.258)
ACTIVOS INTANGIBLES			
Activos intangibles	4	11.017.260.725	11.018.454.125
Amortización acumulada de activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
		(17.178.144)	(15.984.744)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.210.019.266	11.262.107.226
TOTAL ACTIVOS		97.914.503.826	87.057.652.898
Deudoras de control		186.497.732.798	69.406.569.558
Cuentas de orden acreedoras por contra		(186.497.732.493)	(68.262.835.663)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

Recursos a favor de terceros	5	21.421.618.768	18.375.178.664
Descuentos de nómina		252.538.215	43.866.702
Retención en la fuente e impuesto de timbre		13.371.513	12.514.450
Impuesto al valor agregado		3.708.168.521	1.002.144.101
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		(1.427.822)	1.055.690.745
Otras cuentas por pagar		23.184.391	-
		17.425.783.950	16.260.962.667

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo		212.424.984	204.946.152
---	--	-------------	-------------

OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos	6	65.058.755.233	48.245.440.372
Recursos recibidos en administración		12.477.949.163	12.859.923.440
Depósitos recibidos en garantía		48.758.797.325	29.173.389.687
Ingresos recibidos por anticipado		3.822.008.744	6.212.127.244
		-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		86.692.798.985	66.825.565.187

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo		357.294.079	373.726.789
---------------------------------------	--	-------------	-------------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

357.294.079 373.726.789

TOTAL PASIVO

87.050.093.063 67.199.291.976

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal		10.864.410.763	19.858.360.921
Donaciones		15.000.000	15.000.000
Resultados de ejercicios anteriores		946.879.000	946.879.000
Resultado del ejercicio		7.059.535.550	25.179.148.609
ORI - Otros resultados integrales		(7.225.396.513)	(16.351.059.415)
		10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

10.864.410.763 19.858.360.921

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

97.914.503.826 87.057.652.898

Acreeadoras de control
Cuentas de orden deudoras de control por contra

186.497.732.493 68.262.835.663
(186.497.732.798) (69.406.569.558)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS

Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

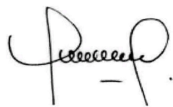
NIT. 901.100.455-5

ESTADO DE RESULTADOS INTERMEDIO COMPARATIVO

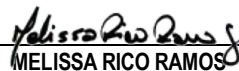
DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2024 Y 2023

(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	30 de abril de 2024	30 de abril de 2023
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		41.282.079.507	20.682.477.888
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(16.285.129.522)	(9.246.064.927)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		24.996.949.985	11.436.412.961
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		23.634.485.246	27.158.775.422
Sueldos y salarios		712.604.616	630.349.347
Contribuciones imputadas		30.801.145	14.539.845
Contribuciones efectivas		161.411.691	141.697.661
Aportes sobre la nómina		32.888.188	28.152.099
Prestaciones sociales		140.120.902	124.328.316
Gastos de personal diversos		71.351.861	52.736.834
Generales		22.374.062.281	26.082.485.673
Impuestos, contribuciones y tasas		111.244.562	84.485.646
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		16.364.044	18.564.043
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		15.966.244	18.166.243
Amortización de activos intangibles		397.800	397.800
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		23.650.849.289	27.177.339.465
RESULTADO OPERACIONAL		1.346.100.696	(15.740.926.504)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS	8		
Financieros		6.743.738	21.428.329
Ingresos diversos		105.768.470	17.690.381
Ganancias por metodo participacion inv.		-	78.000.000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		112.512.208	117.118.711
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		45.780.708	25.425.798
Otros gastos financieros		688.938.028	30.216.196
Gastos diversos		7.949.290.680	671.609.628
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		8.684.009.417	727.251.622
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(7.225.396.513)	(16.351.059.415)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

ABRIL 30 DE 2024

Resolución No. 182 de 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 30 de abril de 2024 se realizaron oportunamente

El saldo del efectivo a 30 de abril de 2024 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2024
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	7.590.170.922
Caja	7.823.667
Caja menor	7.823.667
Deposito En Instituciones Financieras	7.581.981.851
Cuenta corriente	1.993.840.168
Cuentas de ahorro	1.534.092.610
Fondos a la vista	4.054.049.073
Equivalente Al Efectivo	365.404
Fondos de inversión	365.404

2. CUENTAS POR COBRAR: Representan los derechos adquiridos por la entidad de los cuales se espera la entrada de un flujo financiero determinable a través de efectivo, las cuentas por cobrar presentan los saldos que se encuentran detallados a continuación:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2024
CUENTAS POR COBRAR	34.880.565.133
Prestación De Servicios	22.176.945.057
Administración de proyectos	19.372.147.981
Otros Servicios	2.804.797.076
Otras Cuentas Por Cobrar	12.703.620.076
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	12.665.859.223
Rete fuente de regalías por cobrar	37.760.853

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2024
OTROS ACTIVOS	55.225.870.003
A. Avances y anticipos entregados	43.796.318.340
Anticipos sobre convenios y acuerdos	42.074.260.015
Otros avances y anticipos	1.722.058.325
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	408.290.938
Retención Industria y Comercio	11.506.938
SalDOS a favor en liquidaciones privadas	396.784.000
B. Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Activos intangibles	11.034.438.869
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.178.144
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.178.144

- A. Corresponde a valores entregados a contratistas como parte de la ejecución de convenios y contratos de acuerdo con las condiciones pactadas en el clausulado de los mismos.
- B. Depósito entregado como garantía de pago de las cuotas de afiliación.

ACTIVO NO CORRIENTE:

4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al cierre de abril de 2024, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2024
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	192.758.541
Muebles, enseres y equipo de oficina	214.687.335
Equipos de computación y comunicación	151.450.024
Equipos de transporte, tracción y elevación	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-919.068.818

Correspondientes a los activos fijos adquiridos por la entidad con su respectiva depreciación. Al corte de abril de 2024 la entidad cuenta con los siguientes activos intangibles:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2024
ACTIVOS INTANGIBLES	11.017.260.725
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.178.144

Las licencias adquiridas son: GLOBAL BUSSINES SOLUTIONS-GBS y HELISA (Módulo administrativo, Ventas, Nómina, Presupuesto)

Las licencias desarrolladas internamente son EDUCOACH, EDUTOOLS, EDUMAGAZINE, EDUSITE, EDUCENTER.

PASIVO

5. CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2024
CUENTAS POR PAGAR	21.421.618.768
Recursos a favor de terceros	252.538.215
Rendimientos financieros	252.538.215
Descuentos de nómina	13.371.513
Aportes a fondos pensionales	7.002.832
Aportes a seguridad social en salud	6.368.681
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.708.168.521
Honorarios	13.171.014
Servicios	2.705.919.914
Arrendamientos	665.795
Compras	36.986.787
Rentas de trabajo	46.962.276
Impuesto a las ventas retenido	629.105.406
Retención de impuesto de industria y comercio	275.357.329
Impuestos contribuciones y tasas	23.184.391
Impuesto de industria y comercio	23.184.391
Impuesto al valor agregado	-1.427.822
Otras cuentas por pagar	17.425.783.950
Seguros	801.866.950
Otros intereses de mora	614.923.250
Multas y sanciones	254.693.083
Aportes al ICBF y SENA	8.111.100
Honorarios	285.374.089
Servicios	4.270.306.247
Arrendamiento operativo	5.992.863
Otras cuentas por pagar	11.184.516.368

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de mayo de 2024, con relación a todas las causaciones de facturas y cuentas de cobro asociados a la ejecución de los contratos y convenios de la entidad.

- La retención en la fuente pendiente por pagar a la Dian.

- Los arrendamientos corresponden a los alquileres de equipos de cómputo y equipos audiovisuales.
- Las cuentas de cobro correspondientes a los servicios prestados por los proveedores.
- Otros intereses de mora, corresponde a los intereses causados según acuerdo de pago realizado con la DIAN por concepto de mora en el pago de retenciones en la fuente.
- Multas y Sanciones corresponde al valor causado por concepto de las sanciones incurridas por extemporaneidad en el pago de retenciones en la fuente, los cuales irán disminuyendo según acuerdo de pago.

6. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2024
OTROS PASIVOS	65.117.396.316
A. Avances y anticipos recibidos	12.477.949.163
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	478.246.778
Anticipos sobre convenios y acuerdos	11.999.702.385
B. Recursos recibidos en Administración	48.758.797.325
Convenios	48.739.031.044
Recursos recibidos para terceros	19.766.281
Depósitos recibidos en garantía	3.822.008.744
Depósitos sobre contratos	3.822.008.744

- A. Lo anterior corresponde a dineros recibidos por anticipado en el desarrollo de convenios y contratos, de acuerdo con los compromisos adquiridos por las partes en el clausulado de los mismos.
- B. Corresponde a los recursos recibidos para su administración en la ejecución de convenios y los recursos recibidos para terceros.

ESTADO DE RESULTADOS

ABRIL 30 DE 2024

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2024
VENTA DE SERVICIOS	24.996.949.985
Administración de proyectos	41.282.079.507
Otros servicios gravados	34.865.144.278
Servicios no gravados	6.416.935.230
Devolución de otros servicios	-16.285.129.522
Devoluciones servicios no gravados	-47.127.387
Devoluciones servicios gravados	-16.238.002.135

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 30 de abril de 2024 de \$24.996.949.985 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

8. OTROS INGRESOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2024
OTROS INGRESOS	112.512.208
Financieros	6.743.738
Intereses sobre depósitos en instituciones	6.743.738
Ingresos diversos	105.768.470
Aprovechamientos	101.091.312
Reintegros	4.666.491
Intereses sobre depósitos en instituciones	10.667

Los Ingresos diversos muestran el valor de Recuperaciones y aprovechamientos generados en los contratos y convenios suscritos por la entidad.

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS
Contador Publico
TP. 122124 – T