



Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte agosto de 2024-2023

Bogotá D.C. Septiembre de 2024

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 31 DE AGOSTO DE 2024 Y 2023
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	31 de agosto de 2024	31 de agosto de 2023
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	19.746.960.881	7.381.080.988
Caja		8.718.385	2.000.000
Depósitos en instituciones financieras		19.686.555.638	7.378.743.928
Efectivo de uso restringido		44.775.372	-
Equivalentes al efectivo		6.911.486	337.060
INVERSIONES		25.000.000	25.000.000
Inversiones en asociadas		25.000.000	25.000.000
CUENTAS POR COBRAR	2	39.532.308.848	23.946.625.696
Prestación de servicios		17.424.967.380	15.307.128.092
Otras cuentas por cobrar		22.107.341.468	8.639.497.604
PRESTAMOS POR COBRAR		-	3.007.142
Prestamos concedidos		-	3.007.142
OTROS ACTIVOS	3	48.935.406.051	32.099.236.387
Avances y anticipos entregados		48.220.042.547	29.530.133.743
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		711.363.504	2.565.102.643
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		108.239.675.781	63.454.950.213
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	186.344.031	225.290.200
Muebles, enseres y equipo de oficina		214.687.335	214.687.335
Equipos de computación y comunicación		161.446.024	151.450.024
Equipos de transporte, tracción y elevación		745.690.000	605.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(935.479.328)	(746.537.159)
ACTIVOS INTANGIBLES	4	11.016.862.925	11.018.056.325
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(17.575.944)	(16.382.544)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.203.206.956	11.243.346.525
TOTAL ACTIVOS		119.442.882.736	74.698.296.738
Deudoras de control		177.105.522.929	71.545.925.874
Cuentas de orden acreedoras por contra		(177.119.783.361)	(70.402.191.979)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de corto plazo - 58.114.979

CUENTAS POR PAGAR

5 25.789.828.817 18.520.026.295
Recursos a favor de terceros 494.385.508 14.267.353
Descuentos de nómina 14.914.582 12.494.999
Retención en la fuente e impuesto de timbre 3.145.729.522 1.733.629.688
Impuesto al valor agregado - 561.726.842
Impuestos contribuciones y tasas 180.691.789 -
Otras cuentas por pagar 21.954.107.416 16.197.907.412

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo 304.311.506 233.334.123

OTROS PASIVOS

6 87.734.457.434 43.482.608.684
Avances y anticipos recibidos 13.876.694.155 13.427.034.974
Recursos recibidos en administración 60.900.525.618 30.013.216.503
Depósitos recibidos en garantía 12.957.237.661,34 40.270.816
Ingresos recibidos por anticipado - 2.086.391
TOTAL PASIVO CORRIENTE 113.828.597.757 62.294.084.081

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo 324.406.001 437.543.703

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

324.406.001 437.543.703

TOTAL PASIVO

114.153.003.758 62.731.627.785

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

5.289.878.978 11.966.668.953
Capital Fiscal 15.000.000 15.000.000
Donaciones 946.879.000 946.879.000
Resultados de ejercicios anteriores 7.059.535.550 25.179.148.609
Resultado del ejercicio (12.799.928.299) (24.242.751.383)
ORI - Otros resultados integrales 10.068.392.727 10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

5.289.878.978 11.966.668.953

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

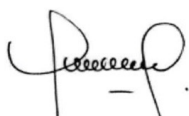
119.442.882.736 74.698.296.738

Acreedoras de control 177.119.783.361 70.402.191.979
Cuentas de orden deudoras de control por contra (177.105.522.930) (71.545.925.874)

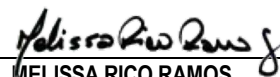
OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	31 de agosto de 2024	31 de agosto de 2023
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		96.795.033.218	60.969.402.914
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(34.985.434.074)	(24.556.970.901)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		61.809.599.144	36.412.432.013
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		66.166.046.480	59.224.814.508
Sueldos y salarios		1.499.156.872	1.283.770.612
Contribuciones imputadas		108.078.195	32.329.420
Contribuciones efectivas		336.373.102	286.756.232
Aportes sobre la nómina		67.828.798	57.200.782
Prestaciones sociales		296.456.491	251.870.370
Gastos de personal diversos		129.162.534	93.485.013
Generales		63.128.227.295	56.815.628.075
Impuestos, contribuciones y tasas		600.763.192	403.774.005
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		33.172.354	37.324.744
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		32.376.754	36.529.144
Amortización de activos intangibles		795.600	795.600
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		66.199.218.834	59.262.139.253
RESULTADO OPERACIONAL		(4.389.619.690)	(22.849.707.240)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS	8		
Financieros		15.982.619	19.970.049
Ingresos diversos		858.407.611	52.564.548
Ganancias por metodo participacion inv.		-	78.000.000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		874.390.229	150.534.597
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		59.022.890	50.086.088
Otros gastos financieros		702.828.393	86.381.881
Gastos diversos		8.522.847.554	1.407.110.771
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		9.284.698.838	1.543.578.740
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(12.799.928.299)	(24.242.751.383)


OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal


MELISSA RICO RAMOS

Contador Público

TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

AGOSTO 31 DE 2024

Resolución No. 182 de 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 31 de agosto de 2024 se realizaron oportunamente

El saldo del efectivo a 31 de agosto de 2024 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2024
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	19.746.960.881
Caja	8.718.385
Caja menor	8.718.385
Depósito En Instituciones Financieras	19.686.555.638
Cuenta corriente	2.593.141.188
Cuentas de ahorro	3.660.218.415
Fondos a la vista	13.433.196.036
Efectivo de Uso Restringido	44.775.372
Depósitos En Instituciones Financieras	44.775.372
Equivalente Al Efectivo	6.911.486
Fondos de inversión	6.911.486

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 AGOSTO 2024
CUENTAS POR COBRAR	39.532.308.848
Prestación De Servicios	17.424.967.380
Administración de proyectos	15.246.486.094
Otros Servicios	2.178.481.287
Otras Cuentas Por Cobrar	22.107.341.468
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	22.102.309.671
Retefuente de regalías por cobrar	5.031.797

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2024
OTROS ACTIVOS	59.952.268.976
A. Avances y anticipos entregados	48.220.042.547
Anticipos sobre convenios y acuerdos	46.497.984.222
Avances para viáticos y gastos de viaje	0
Otros avances y anticipos	1.722.058.325
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	711.363.504
Retención Industria y Comercio	80.097.504
SalDOS a favor en liquidaciones privadas	631.266.000
B. Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Activos intangibles	11.016.862.925
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.575.944

- 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 del mes de agosto de 2024, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2024
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	186.344.031
Muebles, enseres y equipo de oficina	214.687.335
Equipos de computación y comunicación	161.446.024
Equipos de transporte, tracción y elevación	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-935.479.328

Correspondientes a los activos fijos adquiridos por la entidad con su respectiva depreciación.

Al corte de agosto de 2024 la entidad cuenta con los siguientes activos intangibles:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2024
ACTIVOS INTANGIBLES	11.016.862.925
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.575.944

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 AGOSTO 2024
CUENTAS POR PAGAR	25.789.828.817
Recursos a favor de terceros	494.385.508
Rendimientos financieros	494.385.508
Descuentos de nómina	14.914.582
Aportes a fondos pensionales	7.513.328
Aportes a seguridad social en salud	6.791.120
Aportes a seguridad social en salud	610.134
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.145.729.522
Honorarios	17.895.514
Servicios	1.856.352.614
Arrendamientos	740.177
Compras	62.185.519
Rentas de trabajo	24.591.113
Contratos de construcción	116.100
Impuesto a las ventas retenido	761.107.550
Retención de impuesto de industria y comercio	422.740.935
Impuestos contribuciones y tasas	180.691.789
Impuesto de industria y comercio	180.691.789
Otras cuentas por pagar	21.954.107.416
Seguros	763.978.197
Otros intereses de mora	391.292.250
Multas y sanciones	162.077.415

Aportes al ICBF y SENA	8.844.200
Honorarios	292.087.222
Servicios	5.462.117.610
Arrendamiento operativo	5.992.863
Otras cuentas por pagar	14.866.440.630

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de agosto 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 AGOSTO 2024
OTROS PASIVOS	87.734.457.434
Avances y anticipos recibidos	13.876.694.155
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	36.293.240
Anticipos sobre convenios y acuerdos	13.840.400.915
Recursos recibidos en Administración	60.900.525.618
Convenios	60.887.228.442
Recursos recibidos para terceros	13.297.176
Depósitos recibidos en garantía	12.957.237.661
Depósitos sobre contratos	12.957.237.661

- 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.
- Corresponde a los recursos recibidos para su administración en la ejecución de convenios y los recursos recibidos para terceros.

ESTADO DE RESULTADOS
AGOSTO 31 DE 2024

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2024
VENTA DE SERVICIOS	61.809.599.144
Administración de proyectos	96.795.033.218
Otros servicios gravados	83.182.236.636
Servicios no gravados	13.612.796.581
Devolución de otros servicios	-34.985.434.074
Devoluciones servicios no gravados	-2.960.023.126
Devoluciones servicios gravados	-32.025.410.948

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 31 de agosto de 2024 de \$61.809.599.144 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 AGOSTO 2024
OTROS INGRESOS	874.390.229
Financieros	15.982.619
Intereses sobre depósitos en instituciones	15.982.619
Ingresos diversos	858.407.611
Aprovechamientos	794.436.710
Reintegros	63.943.483
Intereses sobre depósitos en instituciones	27.418

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