



Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte Enero de 2024-2023

Bogotá D.C. Febrero de 2024

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

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	31 de enero de 2024	31 de enero de 2023
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		21.386.603.967	7.383.412.369
Caja		8.383.985	1.200.000
Depósitos en instituciones financieras		21.377.862.974	7.381.902.572
Efectivo de uso restringido		-	-
Equivalentes al efectivo		357.008	309.798
INVERSIONES		25.000.000	
Inversiones en asociadas		25.000.000	
CUENTAS POR COBRAR		28.466.038.787	33.488.128.976
Prestación de servicios		20.504.061.223	24.626.237.953
Otras cuentas por cobrar		7.961.977.565	8.861.891.023
PRESTAMOS POR COBRAR		-	86.918.468
Prestamos concedidos		-	86.918.468
OTROS ACTIVOS		29.190.244.345	35.677.971.171
Avances y anticipos entregados		28.517.941.809	34.273.814.197
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		668.302.536	1.400.156.974
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		79.067.887.099	76.636.430.985
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		204.733.223	251.426.950
Muebles, enseres y equipo de oficina		214.687.335	214.687.335
Equipos de computación y comunicación		151.450.024	145.550.024
Equipos de transporte, tracción y elevación		745.690.000	605.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(907.094.136)	(714.500.409)
ACTIVOS INTANGIBLES		11.017.559.075	11.018.752.475
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(16.879.794)	(15.686.394)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.222.292.298	11.270.179.425
TOTAL ACTIVOS		90.290.179.397	87.906.610.410
Deudoras de control		117.231.846.561	
Cuentas de orden acreedoras por contra		(114.391.228.108)	

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de corto plazo 68.071 16.716.616

CUENTAS POR PAGAR

Recursos a favor de terceros 28.950.673.079 21.532.284.130
Descuentos de nómina 96.488.574 -
Retención en la fuente e impuesto de timbre 15.525.015 11.873.019
Impuesto al valor agregado 3.669.770.206 476.906.052
Otras cuentas por pagar (337.456.908) (23.807.847)
25.506.346.192 21.067.312.906

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo 226.343.354 204.948.055

OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos 52.828.074.946 36.381.782.920
Recursos recibidos en administración 11.435.158.294 13.349.214.079
Depósitos recibidos en garantía 30.651.802.390 23.032.568.841
Ingresos recibidos por anticipado 10.738.512.770 -
2.601.491
TOTAL PASIVO CORRIENTE 82.005.159.451 58.135.731.721

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo 380.790.982 434.112.848

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

380.790.982 434.112.848

TOTAL PASIVO

82.385.950.433 58.569.844.569

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal 7.904.228.965 29.336.765.841
Donaciones 15.000.000 11.030.271.727
Resultados de ejercicios anteriores 946.879.000 -
Resultado del ejercicio 7.058.911.396 25.179.148.609
ORI - Otros resultados integrales (10.184.954.158) -
10.068.392.727 (6.872.654.495)

TOTAL PATRIMONIO

7.904.228.965 29.336.765.841

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

90.290.179.397 87.906.610.410

Acreeadoras de control 114.391.228.108
Cuentas de orden deudoras de control por contra (117.231.846.561)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION
VENTA DE SERVICIOS

	31 de enero de 2024	31 de enero de 2023
Administración de proyectos	1.663.283.441	3.263.361.135
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	(137.892.595)	(2.106.112.334)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	1.525.390.846	1.157.248.801

GASTOS OPERACIONALES
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

Sueldos y salarios	4.669.732.559	7.899.575.565
Contribuciones imputadas	180.007.252	152.177.083
Contribuciones efectivas	25.706.360	4.046.584
Aportes sobre la nómina	42.303.854	34.216.399
Prestaciones sociales	8.981.510	6.806.368
Gastos de personal diversos	36.257.421	30.065.872
Generales	24.357.130	13.175.527
Impuestos, contribuciones y tasas	4.310.484.621	7.636.904.279
	41.634.411	22.183.453

DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	4.091.011	4.591.844
Amortización de activos intangibles	3.991.561	4.492.394
	99.450	99.450

TOTAL GASTOS OPERACIONALES
4.673.823.570
7.904.167.409
RESULTADO OPERACIONAL
(3.148.432.723)
(6.746.918.608)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION
OTROS INGRESOS

Financieros	2.627.353	5.105.375
Ingresos diversos	2.333.058	10.603.556
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	4.960.411	15.708.930

GASTOS NO OPERACIONALES
OTROS GASTOS

Costo efectivo de préstamos por pagar	4.388.280	6.224.781
Otros gastos financieros	3.520.500	24.596.833
Gastos diversos	7.033.573.066	110.623.203
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	7.041.481.846	141.444.817

RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO
(10.184.954.158)
(6.872.654.495)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORIA
 Representante Legal


MELISSA RICO RAMOS
 Contador Público
 TP. 122124 - T

**ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL ANÁLISIS
ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA**

ENERO 31 DE 2024

Resolución No. 356 (30 de diciembre de 2022) Numeral 3.2

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

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

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

CONCEPTO	SALDO ENE 2024
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	
CAJA	8.383.985,00
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	21.377.862.974,00
EFFECTIVO USO RESTRINGIDO	-
EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	357.008,00

1317 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:

Prestación de servicios

CONCEPTO	SALDO ENE 2024
CUENTAS POR COBRAR	
PRESTACION DE SERVICIOS	20.504.061.223,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.961.977.565,00

ACTIVO NO CORRIENTE:

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

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	204.733.223,00
Muebles, enseres y equipo de oficina	214.687.335,00
Equipos de computación y comunicación	151.450.024,00
Equipos de transporte, tracción y elevación	745.690.000,00
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(907.094.136,00)

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

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

ACTIVOS INTANGIBLES	11.017.559.075,00
Activos intangibles	11.034.438.869,00
Amortización acumulada de activos intangibles	(16.879.794,00)

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

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

19 OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO ENE 2024
OTROS ACTIVOS	
Avances y anticipos entregados	28.517.941.809,00
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	668.302.536,00
Depósitos entregados en garantía	4.000.000,00

- 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.

PASIVO

24 CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR	28.950.673.079,00
Descuentos de nómina	15.525.015,00
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.669.770.206,00
Impuesto al valor agregado	(337.456.908)
Otras cuentas por pagar	25.506.346.192,00

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de enero 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.

29 OTROS PASIVOS

OTROS PASIVOS	39.789.856.838,52
Avances y anticipos recibidos	11.435.158.29400
Recursos recibidos en administración	30.651.802.390,00
Depósitos recibidos en garantía	10.738.512.770,00
Ingresos recibidos por anticipados	2.601.491,00

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.

ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 31 DE 2024

INGRESOS

43 VENTA DE SERVICIOS

43 VENTA DE SERVICIOS	1.663.283.441,00
4390 OTROS SERVICIOS	1.663.283.441,00

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 31 de enero 2024 de \$1.663.283.441 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el año 2024, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

48 OTROS INGRESOS

48 OTROS INGRESOS	4.960.411,13
4802 FINANCIEROS	2.627.352,77

480827 APROVECHAMIENTOS	540,00
480863 REINTEGROS	2.327.114,00
480890 OTROS INGRESOS DIVERSOS	5.404,36

Muestra el valor de Recuperaciones y aprovechamientos generados en los contratos y convenios suscritos por la entidad, teniendo en cuenta que se realizó algunos ajustes según en algunos de los convenios y contratos.



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Publico
TP. 122124 – T

