



# Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte Febrero de 2024-2023

Bogotá D.C. Marzo de 2024

**ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL**  
**NIT. 901.100.455-5**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO**  
**A 29 DE FEBRERO DE 2024 Y 2023**  
( Cifras expresadas en Pesos Colombianos )

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	29 de febrero de 2024	29 de febrero de 2023
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>		<b>13.729.713.345</b>	<b>13.249.331.665</b>
Caja		7.356.268	1.200.000
Depósitos en instituciones financieras		13.721.996.836	5.786.741.562
Efectivo de uso restringido		-	7.461.074.458
Equivalentes al efectivo		360.241	315.645
<b>INVERSIONES</b>		<b>25.000.000</b>	
Inversiones en asociadas		25.000.000	
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>36.858.275.203</b>	<b>25.641.660.935</b>
Prestación de servicios		18.838.418.252	17.289.629.485
Otras cuentas por cobrar		18.019.856.951	8.352.031.450
<b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>		<b>61.545</b>	<b>88.234.074</b>
Prestamos concedidos		61.545	88.234.074
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>30.699.766.275</b>	<b>37.559.594.387</b>
Avances y anticipos entregados		29.746.759.713	34.051.386.978
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		949.006.562	3.504.207.409
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>81.312.816.368</b>	<b>76.538.821.061</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>200.741.662</b>	<b>246.934.556</b>
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		(911.085.697)	(718.992.803)
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>11.017.459.625</b>	<b>11.018.653.025</b>
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(16.979.244)	(15.785.844)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>11.218.201.287</b>	<b>11.265.587.581</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>92.531.017.655</b>	<b>87.804.408.642</b>
Deudoras de control		116.150.651.569	70.423.731.145
Cuentas de orden acreedoras por contra		(113.310.033.116)	(69.279.997.250)

## PASIVO Y PATRIMONIO

### PASIVO

#### PASIVO CORRIENTE

<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>416</b>	<b>7.625.215</b>
Financiamiento interno de corto plazo	416	7.625.215
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>27.576.526.817</b>	<b>20.912.448.883</b>
Recursos a favor de terceros	174.798.570	-
Descuentos de nómina	13.205.496	12.140.531
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.846.036.962	1.034.265.817
Impuesto al valor agregado	(28.550.311)	746.819.425
Otras cuentas por pagar	23.571.036.100	19.119.223.110
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>158.570.903</b>	<b>145.983.021</b>
Beneficios a los empleados de corto plazo	158.570.903	145.983.021
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>53.541.692.403</b>	<b>45.136.648.889</b>
Avances y anticipos recibidos	11.760.238.835	13.218.711.336
Recursos recibidos en administración	35.047.344.251	24.456.854.813
Depósitos recibidos en garantía	6.730.688.510	7.461.082.740
Ingresos recibidos por anticipado	3.420.807	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>81.276.790.539</b>	<b>66.202.706.009</b>

#### PASIVO NO CORRIENTE

<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>373.017.952</b>	<b>416.046.166</b>
Financiamiento interno de largo plazo	373.017.952	416.046.166
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>373.017.952</b>	<b>416.046.166</b>

#### TOTAL PASIVO

**81.649.808.491**      **66.618.752.175**

### PATRIMONIO

#### PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal	15.000.000	11.030.271.727
Donaciones	946.879.000	-
Resultados de ejercicios anteriores	7.058.911.396	25.179.148.609
Resultado del ejercicio	(7.207.973.959)	-
ORI - Otros resultados integrales	10.068.392.727	(15.023.763.869)

#### TOTAL PATRIMONIO

**10.881.209.164**      **21.185.656.467**

#### TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

**92.531.017.655**      **87.804.408.642**

Acreeadoras de control	113.310.033.116	69.279.997.250
Cuentas de orden deudoras de control por contra	(116.150.651.569)	(70.423.731.145)

**OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA**

Representante Legal

**MELISSA RICO RAMOS**

Contador Público

TP. 122124 - T

	31 de enero de 2024	31 de enero de 2023
<b>INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>		
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		
Administración de proyectos	12.097.260.986	9.679.797.443
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	(351.383.647)	(5.862.173.013)
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>11.745.877.340</b>	<b>3.817.624.430</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>11.744.760.439</b>	<b>18.608.833.192</b>
Sueldos y salarios	355.884.301	309.873.873
Contribuciones imputadas	27.622.071	6.616.999
Contribuciones efectivas	81.653.641	69.432.407
Aportes sobre la nómina	16.792.336	13.807.230
Prestaciones sociales	70.927.876	61.127.434
Gastos de personal diversos	37.207.104	24.653.121
Generales	11.112.328.285	18.077.582.217
Impuestos, contribuciones y tasas	42.344.825	45.739.912
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>8.182.022</b>	<b>9.183.688</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	7.983.122	8.984.788
Amortización de activos intangibles	198.900	198.900
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>11.752.942.461</b>	<b>18.618.016.880</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(7.065.121)</b>	<b>(14.800.392.450)</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>		
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Financieros	4.706.538	13.116.714
Ingresos diversos	10.311.448	13.620.446
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>15.017.986</b>	<b>26.737.160</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>OTROS GASTOS</b>		
Costo efectivo de préstamos por pagar	8.178.409	11.995.932
Otros gastos financieros	18.093.628	25.260.446
Gastos diversos	7.189.654.786	212.852.201
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>7.215.926.823</b>	<b>250.108.579</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>	<b>(7.207.973.959)</b>	<b>(15.023.763.869)</b>



**OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA**  
Representante Legal



**MELISSA RICO RAMOS**  
Contador Público  
TP. 122124 - T

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

**FEBRERO 29 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 29 de febrero de 2024 se realizaron oportunamente

El saldo del efectivo a 29 de febrero de 2024 se compone de la siguiente manera:

<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO FEB 2024</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	
CAJA	7.356.267,82
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	13.721.996.836,09
EFFECTIVO USO RESTRINGIDO	-
EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	360.240,64

**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**

<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO FEB 2024</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	
PRESTACION DE SERVICIOS	18.838.418.252,48
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18.019.856.950,54

## ACTIVO NO CORRIENTE:

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

<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	200.741.662,45
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	(911.085.696,55)

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

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

<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	11.034.438.869,00
Activos intangibles	11.034.438.869,00
Amortización acumulada de activos intangibles	(16.979.244,00)

(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 FEB 2024
<b>OTROS ACTIVOS</b>	
Avances y anticipos entregados	29.746.759.712,96
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	949.006.562,26
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	23.571.036.099,95
Descuentos de nómina	13.205.496,00
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.846.036.962,37
Impuesto al valor agregado	(28.550.311)
Otras cuentas por pagar	16.343.054.202,7

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 29 de febrero 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

<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>53.541.692.402,91</b>
Avances y anticipos recibidos	11.760.238.835,39
Recursos recibidos en administración	35.047.344.250,59
Depósitos recibidos en garantía	6.730.688.509,93
Ingresos recibidos por anticipados	3.420.807,00

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**  
**FEBRERO 29 DE 2024**

**INGRESOS**

**43 VENTA DE SERVICIOS**

<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>11.745.877.339,54</b>
4390 OTROS SERVICIOS	12.097.260.986,21
<b>4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS</b>	<b>(351.383.646,67)</b>
43959001 DEVOLUCIONES DE OTROS SERVICIOS	(351.383.646,67)

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 29 de febrero 2024 de \$11.745.877.339,54 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	15.017.985,64
4802 FINANCIEROS	4.706.538,11

480827 APROVECHAMIENTOS	6.348.010,00
480863 REINTEGROS	3.955.341,00
480890 OTROS INGRESOS DIVERSOS	8.096,53

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



