



Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte julio de 2024-2023

Bogotá D.C. Agosto de 2024

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

ACTIVOS	NOTA	31 de julio de 2024	31 de julio de 2023
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	26.790.065.351	12.544.491.624
Caja		10.584.159	2.000.000
Depósitos en instituciones financieras		26.727.865.198	12.542.167.537
Efectivo de uso restringido		44.775.372	-
Equivalentes al efectivo		6.840.621	324.087
INVERSIONES		25.000.000	-
Inversiones en asociadas		25.000.000	-
CUENTAS POR COBRAR	2	28.502.101.288	26.655.543.207
Prestación de servicios		14.583.957.970	17.015.262.223
Otras cuentas por cobrar		13.918.143.318	9.640.280.984
PRESTAMOS POR COBRAR		-	86.815.286
Prestamos concedidos		-	86.815.286
OTROS ACTIVOS	3	48.811.164.199	36.508.695.555
Avances y anticipos entregados		47.971.224.336	33.398.996.502
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		835.939.863	3.105.699.053
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		104.128.330.837	75.795.545.672
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	190.502.191	243.653.101
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		(931.321.168)	(728.174.258)
ACTIVOS INTANGIBLES	4	11.016.962.375	11.018.454.125
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(17.476.494)	(15.984.744)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.207.464.566	11.262.107.226
TOTAL ACTIVOS		115.335.795.404	87.057.652.898
Deudoras de control		177.000.999.051	69.406.569.559
Cuentas de orden acreedoras por contra		(177.015.259.483)	-

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

Recursos a favor de terceros	5	23.618.514.329	18.375.178.664
Descuentos de nómina		363.196.094	43.866.702
Retención en la fuente e impuesto de timbre		18.581.188	12.514.450
Impuesto al valor agregado		2.993.229.595	1.002.144.101
Impuestos contribuciones y tasas		1.122.707.449	1.055.690.745
Otras cuentas por pagar		60.020.485	-
		19.060.779.519	16.260.962.667

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo		308.969.889	204.946.152
		308.969.889	204.946.152

OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos	6	78.682.532.986	48.245.440.372
Recursos recibidos en administración		13.303.293.626	12.859.923.440
Depósitos recibidos en garantía		49.000.131.799	29.173.389.687
TOTAL PASIVO CORRIENTE		16.379.107.560,35	6.212.127.244
		102.610.017.204	66.825.565.187

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo		332.755.492	373.726.789
		332.755.492	373.726.789

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

		332.755.492	373.726.789
--	--	-------------	-------------

TOTAL PASIVO

		102.942.772.696	67.199.291.976
--	--	-----------------	----------------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal		12.393.022.708	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		(5.696.784.569)	(16.351.059.415)
		10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

		12.393.022.708	19.858.360.921
--	--	----------------	----------------

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

		115.335.795.404	87.057.652.898
--	--	-----------------	----------------

Acreeadoras de control		177.015.259.483	68.262.835.664
Cuentas de orden deudoras de control por contra		(177.000.999.052)	-

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS

Contador Público

TP. 122124 - T

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	31 de julio de 2024	31 de julio de 2023
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		83.790.317.662	20.682.477.888
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(29.113.827.058)	(9.246.064.927)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		54.676.490.604	11.436.412.961
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		52.061.276.881	27.158.775.422
Sueldos y salarios		1.312.080.404	630.349.347
Contribuciones imputadas		47.452.371	14.539.845
Contribuciones efectivas		293.255.390	141.697.661
Aportes sobre la nómina		58.982.794	28.152.099
Prestaciones sociales		257.330.624	124.328.316
Gastos de personal diversos		115.792.836	52.736.834
Generales		49.521.665.885	26.082.485.673
Impuestos, contribuciones y tasas		454.716.577	84.485.646
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		28.914.743	18.564.043
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		28.218.593	18.166.243
Amortización de activos intangibles		696.150	397.800
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		52.090.191.624	27.177.339.465
RESULTADO OPERACIONAL		2.586.298.980	(15.740.926.504)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS	8		
Financieros		14.662.966	21.428.329
Ingresos diversos		848.564.758	17.690.381
Ganancias por metodo participacion inv.		-	78.000.000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		863.227.725	117.118.711
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		56.084.647	25.425.798
Otros gastos financieros		702.773.093	30.216.196
Gastos diversos		8.387.453.533	671.609.628
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		9.146.311.274	727.251.622
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(5.696.784.569)	(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

JULIO 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 julio de 2024 se realizaron oportunamente

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

CONCEPTO	SALDO JULIO 2024
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	26.790.065.351
Caja	10.584.159
Caja menor	10.584.159
Depósito En Instituciones Financieras	26.727.865.198
Cuenta corriente	3.471.451.542
Cuentas de ahorro	6.534.637.136
Fondos a la vista	16.721.776.521
Equivalente Al Efectivo	44.775.372
Fondos de inversión	44.775.372

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 JULIO 2024
CUENTAS POR COBRAR	28.502.101.288
Prestación De Servicios	14.583.957.970
Administración de proyectos	12.405.476.683
Otros Servicios	2.178.481.287
Otras Cuentas Por Cobrar	13.918.143.318
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	13.475.734.971
Retefuente de regalías por cobrar	442.408.346

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO JULIO 2024
OTROS ACTIVOS	59.828.126.574
A. Avances y anticipos entregados	47.971.224.336
Anticipos sobre convenios y acuerdos	46.249.166.011
Otros avances y anticipos	1.722.058.325
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	835.939.863
Retención Industria y Comercio	72.298.863
SalDOS a favor en liquidaciones privadas	763.641.000
B. Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Activos intangibles	11.016.962.375
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.476.494

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

CONCEPTO	SALDO JULIO 2024
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	190.502.191
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	-931.321.168

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

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

CONCEPTO	SALDO JULIO 2024
ACTIVOS INTANGIBLES	11.016.962.375
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.476.494

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 JULIO 2024
CUENTAS POR PAGAR	23.618.514.329
Recursos a favor de terceros	363.196.094
Rendimientos financieros	363.196.094
Descuentos de nómina	18.581.188
Aportes a fondos pensionales	9.698.467
Aportes a seguridad social en salud	8.537.180
Aportes a seguridad social en salud	345.541
Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.993.229.595
Honorarios	17.800.489
Servicios	1.994.687.947
Arrendamientos	740.177
Compras	49.227.939
Rentas de trabajo	32.065.518
Contratos de construcción	18.287.127
Impuesto a las ventas retenido	520.822.657
Retención de impuesto de industria y comercio	359.597.740
Impuestos contribuciones y tasas	60.020.485
Impuesto de industria y comercio	60.020.485
Otras cuentas por pagar	19.060.779.519
Seguros	491.949.143
Otros intereses de mora	447.200.000
Multas y sanciones	185.231.332
Aportes al ICBF y SENA	10.515.600
Honorarios	343.063.364
Servicios	4.829.182.472
Arrendamiento operativo	8.447.469
Otras cuentas por pagar	12.743.913.110

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de julio 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 JULIO 2024
OTROS PASIVOS	78.682.532.986
Avances y anticipos recibidos	13.303.293.626
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	36.293.240
Anticipos sobre convenios y acuerdos	13.267.000.386
Recursos recibidos en Administración	49.000.131.799
Convenios	48.986.834.623
Recursos recibidos para terceros	13.297.176
Depósitos recibidos en garantía	16.379.107.560
Depósitos sobre contratos	16.379.107.560

- 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
JULIO 31 DE 2024

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO JULIO 2024
VENTA DE SERVICIOS	54.676.490.604
Administración de proyectos	83.790.317.662
Otros servicios gravados	72.757.060.649
Servicios no gravados	11.033.257.013
Devolución de otros servicios	-29.113.827.058
Devoluciones servicios no gravados	-47.127.387
Devoluciones servicios gravados	-28.490.138.489
Devoluciones servicios gravados	-576.561.182

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 31 de julio de 2024 de \$54.676.490.604 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

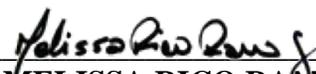
8. OTROS INGRESOS

CONCEPTO	SALDO JULIO 2024
OTROS INGRESOS	863.227.725
Financieros	14.662.966
Intereses sobre depósitos en instituciones	14.662.966
Ingresos diversos	848.564.758
Aprovechamientos	784.598.136
Reintegros	63.943.483
Intereses sobre depósitos en instituciones	23.140

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