



Estados Financieros Mensuales
Comparativos Corte junio de 2024-2023

Bogotá D.C. Julio de 2024

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

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	9.236.085.966	8.595.966.815
Caja		8.014.950	2.000.000
Depósitos en instituciones financieras		9.182.924.555	8.593.637.048
Efectivo de uso restringido		44.775.372	-
Equivalentes al efectivo		371.088	329.767
INVERSIONES		25.000.000	25.000.000
Inversiones en asociadas		25.000.000	25.000.000
CUENTAS POR COBRAR	2	29.957.208.877	24.367.659.255
Prestación de servicios		13.699.551.841	13.599.530.042
Otras cuentas por cobrar		16.257.657.036	10.768.129.213
PRESTAMOS POR COBRAR		-	6.457.675
Prestamos concedidos		-	6.457.675
OTROS ACTIVOS	3	37.162.719.997	34.985.079.058
Avances y anticipos entregados		36.331.437.893	31.686.637.922
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		827.282.103	3.294.441.136
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		76.381.014.839	67.980.162.803
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	191.328.352	234.471.646
Muebles, enseres y equipo de oficina		214.687.335	214.687.335
Equipos de computación y comunicación		158.114.024	151.450.024
Equipos de transporte, tracción y elevación		745.690.000	605.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(927.163.007)	(737.355.713)
ACTIVOS INTANGIBLES	4	11.017.061.825	11.018.255.225
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(17.377.044)	(16.183.644)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.208.390.177	11.252.726.871
TOTAL ACTIVOS		87.589.405.016	79.232.889.674
Deudoras de control		176.473.113.477	73.446.631.034
Cuentas de orden acreedoras por contra		(176.487.373.905)	(72.302.897.139)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR	-	1.411.260
Financiamiento interno de corto plazo	-	1.411.260

CUENTAS POR PAGAR

	5	22.849.156.177	18.475.520.006
Recursos a favor de terceros		234.488.143	17.552.887
Descuentos de nómina		13.144.465	12.268.828
Retención en la fuente e impuesto de timbre		3.680.674.414	1.061.094.570
Impuesto al valor agregado		-	977.954.461
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		60.020.485	-
Otras cuentas por pagar		18.860.828.670	16.406.649.259

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo		194.837.242	197.243.492
		194.837.242	197.243.492

OTROS PASIVOS

	6	57.757.591.448	42.194.144.831
Avances y anticipos recibidos		12.976.982.528	12.942.258.997
Recursos recibidos en administración		44.585.275.708	27.215.471.807
Depósitos recibidos en garantía		195.333.211,35	2.036.414.027
TOTAL PASIVO CORRIENTE		80.801.584.867	60.868.319.589

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR		341.191.126	334.409.595
Financiamiento interno de largo plazo		341.191.126	334.409.595

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

341.191.126 **334.409.595**

TOTAL PASIVO

81.142.775.992 **61.202.729.184**

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

		6.446.629.024	18.030.160.490
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		(11.643.178.252)	(18.179.259.846)
ORI - Otros resultados integrales		10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

6.446.629.024 **18.030.160.490**

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

87.589.405.016 **79.232.889.674**

Acreedoras de control
Cuentas de orden deudoras de control por contra

176.487.373.905 72.302.897.139
(176.473.113.477) (73.446.631.034)

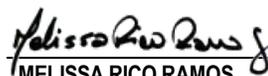
OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		63.451.250.014	35.763.494.740
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(22.249.280.979)	(10.309.342.449)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		41.201.969.035	25.454.152.290
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		44.661.961.903	42.438.303.946
Sueldos y salarios		1.064.412.976	961.592.441
Contribuciones imputadas		40.625.807	22.890.960
Contribuciones efectivas		239.858.033	214.156.452
Aportes sobre la nómina		48.471.642	42.686.802
Prestaciones sociales		209.726.181	188.155.536
Gastos de personal diversos		98.241.027	73.521.008
Generales		42.588.521.739	40.746.204.971
Impuestos, contribuciones y tasas		372.104.498	189.095.777
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		24.657.132	27.944.398
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		24.060.432	27.347.698
Amortización de activos intangibles		596.700	596.700
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		44.686.619.035	42.466.248.344
RESULTADO OPERACIONAL		(3.484.650.000)	(17.012.096.054)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS	8		
Financieros		12.877.148	14.414.450
Ingresos diversos		848.435.854	46.469.358
Ganancias por metodo participacion inv.		-	78.000.000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		861.313.002	138.883.808
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		53.201.502	38.760.048
Otros gastos financieros		702.772.028	54.362.295
Gastos diversos		8.263.867.724	1.212.925.257
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		9.019.841.254	1.306.047.600
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(11.643.178.252)	(18.179.259.846)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

JUNIO 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 junio de 2024 se realizaron oportunamente

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

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2024
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	9.236.085.966
Caja	8.014.950
Caja menor	8.014.950
Depósito En Instituciones Financieras	9.182.924.555
Cuenta corriente	3.238.408.369
Cuentas de ahorro	5.535.221.965
Fondos a la vista	409.294.221
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 JUNIO 2024
CUENTAS POR COBRAR	29.957.208.877
Prestación De Servicios	13.699.551.841
Administración de proyectos	11.521.070.555
Otros Servicios	2.178.481.287
Otras Cuentas Por Cobrar	16.257.657.036
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	16.131.337.236
Rete fuente de regalías por cobrar	126.319.800

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2024
OTROS ACTIVOS	48.179.781.822
A. Avances y anticipos entregados	36.331.437.893
Anticipos sobre convenios y acuerdos	34.608.108.334
Avances para viáticos y gastos de viaje	1.271.234
Otros avances y anticipos	1.722.058.325
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	827.282.103
Retención Industria y Comercio	63.641.103
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	11.017.061.825
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.377.044

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

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2024
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	191.328.352
Muebles, enseres y equipo de oficina	214.687.335
Equipos de computación y comunicación	158.114.024
Equipos de transporte, tracción y elevación	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-927.163.007

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

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2024
ACTIVOS INTANGIBLES	11.017.061.825
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.377.044

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 JUNIO 2024
CUENTAS POR PAGAR	22.849.156.177
Recursos a favor de terceros	234.488.143
Rendimientos financieros	234.488.143
Descuentos de nómina	13.144.465
Aportes a fondos pensionales	6.889.362
Aportes a seguridad social en salud	6.255.103
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.680.674.414
Honorarios	15.134.698
Servicios	2.302.015.630
Arrendamientos	814.559
Compras	222.381.673
Rentas de trabajo	26.899.531
Contratos de construccion	78.335.540
Impuesto a las ventas retenido	757.671.903
Retención de impuesto de industria y comercio	277.420.880
Impuestos contribuciones y tasas	60.020.485
Impuesto de industria y comercio	60.020.485
Otras cuentas por pagar	18.860.828.670
Seguros	714.259.748
Otros intereses de mora	503.107.750
Multas y sanciones	208.385.249
Aportes al ICBF y SENA	7.931.600
Honorarios	327.825.220
Servicios	5.385.160.396

Arrendamiento operativo	5.992.863
Otras cuentas por pagar	11.706.888.815

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 30 de junio 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 JUNIO 2024
OTROS PASIVOS	57.757.591.448
Avances y anticipos recibidos	12.976.982.528
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	36.293.240
Anticipos sobre convenios y acuerdos	12.940.689.288
Recursos recibidos en Administración	44.585.275.708
Convenios	44.571.978.532
Recursos recibidos para terceros	13.297.176
Depósitos recibidos en garantía	195.333.211
Depósitos sobre contratos	195.333.211

- 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
JUNIO 30 DE 2024

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2024
VENTA DE SERVICIOS	41.201.969.035
Administración de proyectos	63.451.250.014
Otros servicios gravados	54.244.592.250
Servicios no gravados	9.206.657.764
Devolución de otros servicios	-22.249.280.979
Devoluciones servicios no gravados	-47.127.387
Devoluciones servicios gravados	-22.202.153.592

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 30 de junio de 2024 de \$41.201.969.035 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

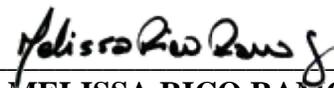
8. OTROS INGRESOS

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2024
OTROS INGRESOS	861.313.002
Financieros	12.877.148
Intereses sobre depósitos en instituciones	12.877.148
Ingresos diversos	848.435.854
Aprovechamientos	784.473.639
Reintegros	63.943.483
Intereses sobre depósitos en instituciones	18.732

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