



# Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte Marzo de 2024-2023

Bogotá D.C. Abril de 2024

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

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	31 de marzo de 2024	31 de marzo de 2023
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>		<b>12.056.456.635</b>	<b>16.115.220.844</b>
Caja		7.254.246	2.000.000
Depósitos en instituciones financieras		12.048.838.927	16.112.899.260
Efectivo de uso restringido		-	-
Equivalentes al efectivo		363.462	321.583
<b>INVERSIONES</b>		<b>25.000.000</b>	
Inversiones en asociadas		25.000.000	
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>26.797.439.768</b>	<b>24.288.100.134</b>
Prestación de servicios		15.709.655.359	14.169.573.149
Otras cuentas por cobrar		11.087.784.409	10.118.526.985
<b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>		<b>278.455</b>	<b>88.542.010</b>
Prestamos concedidos		278.455	88.542.010
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>35.722.556.718</b>	<b>41.622.204.167</b>
Avances y anticipos entregados		34.758.260.805	38.455.926.884
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		960.295.913	3.162.277.283
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>74.601.731.576</b>	<b>82.114.067.155</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>196.750.102</b>	<b>248.243.828</b>
Muebles, enseres y equipo de oficina		214.687.335	214.687.335
Equipos de computación y comunicación		151.450.024	151.450.024
Equipos de transporte, tracción y elevación		745.690.000	605.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(915.077.257)	(723.583.531)
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>11.017.360.175</b>	<b>11.018.553.575</b>
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(17.078.694)	(15.885.294)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>11.214.110.277</b>	<b>11.266.797.403</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>85.815.841.853</b>	<b>93.380.864.558</b>
Deudoras de control		115.575.804.365	69.394.194.336
Cuentas de orden acreedoras por contra		(112.735.185.912)	(68.250.460.441)

## PASIVO Y PATRIMONIO

### PASIVO

#### PASIVO CORRIENTE

##### PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de corto plazo

- -  
- -

##### CUENTAS POR PAGAR

**22.749.467.749** **20.651.681.931**

Recursos a favor de terceros

232.194.838 -

Descuentos de nómina

13.573.356 12.324.525

Retención en la fuente e impuesto de timbre

3.550.286.816 831.221.630

##### IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS

2.116.391 -

Impuesto al valor agregado

508.035.022 966.071.521

Otras cuentas por pagar

18.443.261.326 18.842.064.256

##### BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

**179.559.613** **173.155.034**

Beneficios a los empleados de corto plazo

179.559.613 173.155.034

##### OTROS PASIVOS

**50.673.451.167** **51.321.885.658**

Avances y anticipos recibidos

11.847.870.878 13.675.671.923

Recursos recibidos en administración

34.863.299.535 31.434.086.490

Depósitos recibidos en garantía

3.958.330.647 6.212.127.244

Ingresos recibidos por anticipado

3.950.107

##### TOTAL PASIVO CORRIENTE

**73.602.478.529** **72.146.722.623**

#### PASIVO NO CORRIENTE

##### PRESTAMOS POR PAGAR

**365.399.983** **392.538.256**

Financiamiento interno de largo plazo

365.399.983 392.538.256

##### TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

**365.399.983** **392.538.256**

##### TOTAL PASIVO

**73.967.878.512** **72.539.260.879**

#### PATRIMONIO

##### PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

**11.847.963.341** **20.841.603.679**

Capital Fiscal

15.000.000 11.030.271.727

Donaciones

946.879.000 -

Resultados de ejercicios anteriores

7.059.535.550 25.179.148.609

Resultado del ejercicio

(6.241.843.936) -

ORI - Otros resultados integrales

10.068.392.727 (15.367.816.657)

##### TOTAL PATRIMONIO

**11.847.963.341** **20.841.603.679**

##### TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

**85.815.841.853** **93.380.864.558**

Acreeadoras de control

112.735.185.912

68.250.460.441

Cuentas de orden deudoras de control por contra

(115.575.804.365)

(69.394.194.336)

**OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA**

Representante Legal

**MELISSA RICO RAMOS**

Contador Público

TP. 122124 - T

**INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION**

**VENTA DE SERVICIOS**

	31 de marzo de 2024	31 de marzo de 2023
Administración de proyectos	17.492.446.084	14.665.276.072
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	(1.316.070.420)	(7.456.482.185)
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>16.176.375.664</b>	<b>7.208.793.887</b>

**GASTOS OPERACIONALES**

**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**

	14.237.438.845	21.929.461.789
Sueldos y salarios	527.680.736	466.767.328
Contribuciones imputadas	29.501.145	11.390.588
Contribuciones efectivas	121.136.160	105.185.893
Aportes sobre la nómina	24.781.794	20.868.676
Prestaciones sociales	104.690.039	92.258.103
Gastos de personal diversos	48.331.567	41.665.025
Generales	13.317.303.764	21.140.141.221
Impuestos, contribuciones y tasas	64.013.640	51.184.955

**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	12.273.033	13.873.866
Amortización de activos intangibles	11.974.683	13.575.516
	298.350	298.350

**TOTAL GASTOS OPERACIONALES**

**14.249.711.877**

**21.943.335.655**

**RESULTADO OPERACIONAL**

**1.926.663.786**

**(14.734.541.768)**

**INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION**

**OTROS INGRESOS**

Financieros	5.775.068	17.906.665
Ingresos diversos	105.056.300	17.652.478
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>110.831.369</b>	<b>35.559.143</b>

**GASTOS NO OPERACIONALES**

**OTROS GASTOS**

Costo efectivo de préstamos por pagar	41.384.291	17.910.300
Otros gastos financieros	688.938.028	30.162.166
Gastos diversos	7.549.016.772	620.761.566
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>8.279.339.091</b>	<b>668.834.032</b>

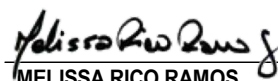
**RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO**

**(6.241.843.936)**

**(15.367.816.657)**



**OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA**  
Representante Legal



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

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

**MARZO 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 marzo de 2024 se realizaron oportunamente

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

<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO FEB 2024</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	
CAJA	7.254.246,29
DESPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.048.838.927,47
EFFECTIVO USO RESTRINGIDO	-
EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	363.461,59

**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	15.709.655.358,60
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.087.784.408,94

## ACTIVO NO CORRIENTE:

Al cierre de marzo 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>	196.750.101,57
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	(915.077.257,43)

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

Al corte de marzo 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	(17.078.694,00)

(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	34.758.260.804,96
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	960.295.913,26
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	22.749.467.748,71
Descuentos de nómina	13.573.356
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.550.286.815,83
Impuesto al valor agregado	(508.035.021,61)
Otras cuentas por pagar	18.443.261.326,13

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de marzo 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>50.673.451.167,35</b>
Avances y anticipos recibidos	11.847.870.878,39
Recursos recibidos en administración	34.863.299.535,03
Depósitos recibidos en garantía	3.958.330.646,93
Ingresos recibidos por anticipados	3.950.107,00

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**  
**MARZO 31 DE 2024**

**INGRESOS**

**43 VENTA DE SERVICIOS**

<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>16.176.375.663,72</b>
4390 OTROS SERVICIOS	17.492.446.083,7
<b>4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS</b>	<b>(1.316.070.419,98)</b>
43959001 DEVOLUCIONES DE OTROS SERVICIOS	(1.316.070.419,98)

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 31 de marzo 2024 de \$17.492.446.083,7 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el año 2024, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

**48 OTROS INGRESOS**

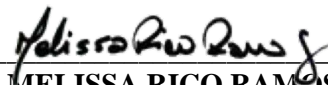
48 OTROS INGRESOS	110.831.368,69
4802 FINANCIEROS	5.775.068,39

480827 APROVECHAMIENTOS	101.091.311,9
480863 REINTEGROS	3.955.341,00
480890 OTROS INGRESOS DIVERSOS	9.647,4

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



