



Estados Financieros Mensuales
Comparativos Corte mayo de 2024-2023

Bogotá D.C. Junio de 2024

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

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	31 de mayo de 2024	31 de mayo de 2023
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	14.241.952.062	8.347.511.215
Caja		6.393.790	2.000.000
Depósitos en instituciones financieras		14.235.189.831	8.345.184.421
Efectivo de uso restringido		-	-
Equivalentes al efectivo		368.441	326.794
INVERSIONES		25.000.000	25.000.000
Inversiones en asociadas		25.000.000	25.000.000
CUENTAS POR COBRAR	2	29.185.396.930	23.234.068.638
Prestación de servicios		11.584.738.719	14.528.418.847
Otras cuentas por cobrar		17.600.658.211	8.705.649.791
PRESTAMOS POR COBRAR		-	88.655.058
Prestamos concedidos		-	88.655.058
OTROS ACTIVOS	3	43.599.023.215	34.493.594.752
Avances y anticipos entregados		43.116.833.950	31.429.727.368
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		478.189.264	3.059.867.384
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		87.051.372.207	66.188.829.663
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	188.766.980	239.062.373
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		(923.060.379)	(732.764.986)
ACTIVOS INTANGIBLES	4	11.017.161.275	11.018.354.675
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(17.277.594)	(16.084.194)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.205.928.255	11.257.417.048
TOTAL ACTIVOS		98.257.300.462	77.446.246.712
Deudoras de control		176.468.238.254	71.173.647.043
Cuentas de orden acreedoras por contra		(176.482.498.683)	(70.029.913.148)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de corto plazo

-
-

CUENTAS POR PAGAR

5	30.300.561.512	17.278.295.211	
	Recursos a favor de terceros	262.720.338	70.167.316
	Descuentos de nómina	12.975.279	12.462.036
	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.519.801.229	779.977.674
	Impuesto al valor agregado	984.350.321	641.544.753
	Impuestos contribuciones y tasas	23.184.391	-
	Otras cuentas por pagar	25.497.529.954	15.774.143.433

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo

238.980.106	232.465.235
238.980.106	232.465.235

OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos

Recursos recibidos en administración

Depósitos recibidos en garantía

TOTAL PASIVO CORRIENTE

6	53.538.727.285	43.992.537.008
	12.499.745.714	13.134.965.584
	40.843.648.359	29.419.996.980
	195.333.211,35	1.437.574.443
	84.078.268.903	61.503.297.454

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo

348.939.067	354.187.294
348.939.067	354.187.294

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

348.939.067	354.187.294
--------------------	--------------------

TOTAL PASIVO

84.427.207.970	61.857.484.748
-----------------------	-----------------------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal

Donaciones

Resultados de ejercicios anteriores

Resultado del ejercicio

ORI - Otros resultados integrales

13.830.092.491	15.588.761.963
15.000.000	15.000.000
946.879.000	946.879.000
7.059.535.550	25.179.148.609
(4.259.714.785)	(20.620.658.373)
10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

13.830.092.491	15.588.761.963
-----------------------	-----------------------

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

98.257.300.462	77.446.246.712
-----------------------	-----------------------

Acreedoras de control

Cuentas de orden deudoras de control por contra

176.482.498.683	70.029.913.148
(176.468.238.255)	(71.173.647.043)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS

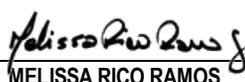
Contador Público

TP. 122124 - T

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	31 de mayo de 2024	31 de mayo de 2023
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		50.941.667.808	28.570.440.959
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(16.854.881.848)	(14.500.927.175)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		34.086.785.960	14.069.513.784
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		29.616.579.290	33.934.294.996
Sueldos y salarios		888.411.228	794.384.368
Contribuciones imputadas		32.644.515	20.145.876
Contribuciones efectivas		200.340.180	178.192.601
Aportes sobre la nómina		40.544.288	35.300.526
Prestaciones sociales		174.687.194	156.373.076
Gastos de personal diversos		85.881.565	61.631.507
Generales		27.935.114.453	32.540.304.855
Impuestos, contribuciones y tasas		258.955.867	147.962.187
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		20.455.054	23.254.221
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		19.957.804	22.756.971
Amortización de activos intangibles		497.250	497.250
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		29.637.034.344	33.957.549.217
RESULTADO OPERACIONAL		4.449.751.616	(19.888.035.433)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS	8		
Financieros		9.415.154	26.031.397
Ingresos diversos		165.046.904	19.644.953
Ganancias por metodo participacion inv.		-	78.000.000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		174.462.058	123.676.350
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		49.238.108	31.879.661
Otros gastos financieros		699.596.028	51.129.332
Gastos diversos		8.135.094.323	773.290.297
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		8.883.928.459	856.299.289
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(4.259.714.785)	(20.620.658.373)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

MAYO 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 mayo de 2024 se realizaron oportunamente

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 2024
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	14.241.952.062
Caja	6.393.790
Caja menor	6.393.790
Depósito En Instituciones Financieras	14.235.189.831
Cuenta corriente	4.081.174.659
Cuentas de ahorro	9.716.365.995
Fondos a la vista	437.649.176
Equivalente Al Efectivo	368.441
Fondos de inversión	368.441

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 MAYO 2024
CUENTAS POR COBRAR	29.185.396.930
Prestación De Servicios	11.584.738.719
Administración de proyectos	9.406.257.433
Otros Servicios	2.178.481.287
Otras Cuentas Por Cobrar	17.600.658.211
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	17.599.928.431
Rete fuente de regalías por cobrar	729.780

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO MAYO 2024
OTROS ACTIVOS	54.616.184.490
A. Avances y anticipos entregados	43.116.833.950
Anticipos sobre convenios y acuerdos	41.394.775.625
Avances para viáticos y gastos de viaje	0
Otros avances y anticipos	1.722.058.325
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	478.189.264
Retención Industria y Comercio	81.405.264
SalDOS a favor en liquidaciones privadas	396.784.000
B. Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Activos intangibles	11.017.161.275
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.277.594

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 2024
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	188.766.980
Muebles, enseres y equipo de oficina	214.687.335
Equipos de computación y comunicación	151.450.024
Equipos de transporte, tracción y elevación	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-923.060.379

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 2024
ACTIVOS INTANGIBLES	11.017.161.275
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17.277.594

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 MAYO 2024
CUENTAS POR PAGAR	30.300.561.512
Recursos a favor de terceros	262.720.338
Rendimientos financieros	262.720.338
Descuentos de nómina	12.975.279
Aportes a fondos pensionales	6.804.831
Aportes a seguridad social en salud	6.170.448
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.519.801.229
Honorarios	57.023.179
Servicios	2.263.947.639
Arrendamientos	665.795
Compras	365.239.580
Rentas de trabajo	29.129.483
Contratos de construcción	120.200
Impuesto a las ventas retenido	599.344.356
Retención de impuesto de industria y comercio	204.330.997
Impuestos contribuciones y tasas	23.184.391
Impuesto de industria y comercio	23.184.391
Impuesto al valor agregado	984.350.321
Otras cuentas por pagar	25.497.529.954
Seguros	498.436.531
Otros intereses de mora	559.015.500
Multas y sanciones	231.539.166
Aportes al ICBF y SENA	7.656.100
Honorarios	302.165.342

Servicios	4.542.083.016
Arrendamiento operativo	5.992.863
Otras cuentas por pagar	19.349.364.407

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de mayo 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 MAYO 2024
OTROS PASIVOS	53.538.727.285
Avances y anticipos recibidos	12.499.745.714
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	36.293.240
Anticipos sobre convenios y acuerdos	12.463.452.474
Recursos recibidos en Administración	40.843.648.359
Convenios	40.717.381.593
Recursos recibidos para terceros	126.266.766
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
MAYO 31 DE 2024

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO MAYO 2024
VENTA DE SERVICIOS	34.086.785.960
Administración de proyectos	50.941.667.808
Otros servicios gravados	44.524.732.579
Servicios no gravados	6.416.935.230
Devolución de otros servicios	-16.854.881.848
Devoluciones servicios no gravados	-47.127.387
Devoluciones servicios gravados	-16.807.754.461

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 31 de mayo de 2024 de \$34.086.785.960 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

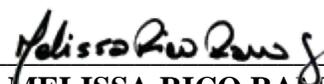
8. OTROS INGRESOS

CONCEPTO	SALDO MAYO 2024
OTROS INGRESOS	174.462.058
Financieros	9.415.154
Intereses sobre depósitos en instituciones	9.415.154
Ingresos diversos	165.046.904
Aprovechamientos	101.091.312
Reintegros	63.943.483
Intereses sobre depósitos en instituciones	12.109

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