



ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte Noviembre de 2024-2023

Bogotá D.C. Diciembre de 2024



ALDESARROLLO
Tecnología - Ciencia - Innovación

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

ACTIVOS	NOTA	31 de noviembre de 2024	31 de noviembre de 2023
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	25,368,348,187	8,869,914,585
Caja		9,566,804	7,244,758
Depósitos en instituciones financieras		25,236,619,851	8,862,298,472
Efectivo de uso restringido		44,775,372	22,850
Equivalentes al efectivo		77,386,160	348,505
INVERSIONES		25,000,000	25,000,000
Inversiones en asociadas		25,000,000	25,000,000
CUENTAS POR COBRAR	2	61,672,172,169	45,944,756,786
Prestación de servicios		35,200,145,205	37,391,648,184
Otras cuentas por cobrar		26,472,026,964	8,553,108,602
PRESTAMOS POR COBRAR		-	200,000
Prestamos concedidos		-	200,000
OTROS ACTIVOS	3	65,477,090,239	52,905,161,698
Avances y anticipos entregados		64,843,596,245	51,085,145,718
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		629,493,995	1,816,015,979
Depósitos entregados en garantía		4,000,000	4,000,000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		152,542,610,596	107,745,033,068
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	173,869,548	341,049,678
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	745,690,000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(947,953,811)	(770,777,681)
ACTIVOS INTANGIBLES	4	11,016,564,575	11,017,757,975
Activos intangibles		11,034,438,869	11,034,438,869
Amortización acumulada de activos intangibles		(17,874,294)	(16,680,894)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11,190,434,123	11,358,807,653
TOTAL ACTIVOS		163,733,044,719	119,103,840,722
Deudoras de control		184,725,796,415	115,506,345,211
Cuentas de orden acreedoras por contra		(184,740,056,846)	(118,346,963,664)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

	-	7,736,999
Financiamiento interno de corto plazo	-	7,736,999

CUENTAS POR PAGAR

	5	31,618,598,383	21,708,758,420
Recursos a favor de terceros		423,164,733	1,134,003
Descuentos de nómina		13,845,494	12,778,335
Retención en la fuente e impuesto de timbre		2,392,682,284	644,337,381
Impuesto al valor agregado		4,229,345,263	3,932,219,940
Impuestos contribuciones y tasas		358,649,491	-
Otras cuentas por pagar		24,200,911,118	17,118,288,761

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

	338,974,599	282,450,334
Beneficios a los empleados de corto plazo	338,974,599	282,450,334

OTROS PASIVOS

	6	102,480,746,759	56,381,773,427
Avances y anticipos recibidos		15,596,976,040	12,687,783,379
Recursos recibidos en administración		83,006,753,231	43,654,854,487
Depósitos recibidos en garantía		3,877,017,488.00	36,534,069
Ingresos recibidos por anticipado		-	2,601,491
TOTAL PASIVO CORRIENTE		134,438,319,741	78,380,719,180

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

	298,379,168	395,538,564
Financiamiento interno de largo plazo	298,379,168	395,538,564

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

298,379,168	395,538,564
-------------	-------------

TOTAL PASIVO

134,736,698,910	78,776,257,743
-----------------	----------------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

	28,996,345,809	40,327,582,978
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	10,906,538,532	4,118,162,642
ORI - Otros resultados integrales	10,068,392,727	10,068,392,727

TOTAL PATRIMONIO

28,996,345,809	40,327,582,978
----------------	----------------

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

163,733,044,719	119,103,840,722
-----------------	-----------------

Acreedoras de control

184,740,056,846	118,346,963,664
-----------------	-----------------

Cuentas de orden deudoras de control por contra

(184,725,796,415)	(115,506,345,211)
-------------------	-------------------

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORIA

Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS

Contador Público

TP. 122124 - T

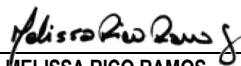


ALDESARROLLO
Tecnología - Ciencia - Innovación

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	31 de noviembre de 2024	31 de noviembre de 2023
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		169,384,265,980	157,828,116,901
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(47,636,510,727)	(63,991,348,408)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		121,747,755,253	93,836,768,493
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		101,366,054,825	88,322,078,855
Sueldos y salarios		2,041,489,798	1,750,810,924
Contribuciones imputadas		120,154,145	35,900,912
Contribuciones efectivas		456,536,630	392,497,693
Aportes sobre la nómina		91,982,348	79,100,890
Prestaciones sociales		407,440,266	344,665,623
Gastos de personal diversos		229,038,129	137,415,039
Generales		96,895,286,586	84,198,974,523
Impuestos, contribuciones y tasas		1,124,126,922	1,382,713,251
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		45,945,186	61,863,600
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		44,851,236	60,769,650
Amortización de activos intangibles		1,093,950	1,093,950
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		101,412,000,011	88,383,942,455
RESULTADO OPERACIONAL		20,335,755,242	5,452,826,038
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS	8		
Financieros		24,020,791	26,234,063
Ingresos diversos		897,035,911	514,865,224
Ganancias por metodo participacion inv.		-	78,000,000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		921,056,701	619,099,287
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		96,751,992	65,239,412
Otros intereses de mora			
Otros gastos financieros		708,726,945	163,559,494
Gastos diversos		9,544,794,474	1,724,963,776
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		10,350,273,411	1,953,762,683
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		10,906,538,532	4,118,162,642



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

NOVIEMBRE 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 noviembre de 2024 se realizaron oportunamente

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

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2024
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	25,368,348,187
Caja	9,566,804
Caja menor	9,566,804
Depósito En Instituciones Financieras	25,236,619,851
Cuenta corriente	15,691,800,760
Cuentas de ahorro	5,925,360,302
Fondos a la vista	3,619,458,789
Efectivo de Uso Restringido	44,775,372
Depósitos En Instituciones Financieras	44,775,372
Equivalente Al Efectivo	77,386,160
Fondos de inversión	77,386,160

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 NOVIEMBRE 2024
CUENTAS POR COBRAR	61,672,172,169
Prestación De Servicios	35,200,145,205
Administración de proyectos	33,320,514,602
Otros Servicios	1,879,630,603
Otras Cuentas Por Cobrar	26,472,026,964
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	26,256,873,822
Retefuente de regalías por cobrar	215,153,143



3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2024
OTROS ACTIVOS	76,493,654,814
A. Avances y anticipos entregados	64,843,596,245
Anticipos sobre convenios y acuerdos	63,121,537,920
Avances para viáticos y gastos de viaje	0
Otros avances y anticipos	1,722,058,325
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	629,493,995
Retención Industria y Comercio	145,566,995
SalDOS a favor en liquidaciones privadas	483,927,000
B. Depósitos entregados en garantía	4,000,000
Depósitos entregados en garantía	4,000,000
Activos intangibles	11,016,564,575
Activos intangibles	11,034,438,869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17,874,294

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

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2024
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	173,869,548
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	-947,953,811

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

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

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2024
ACTIVOS INTANGIBLES	11,016,564,575
Activos intangibles	11,034,438,869
Amortización acumulada de activos intangibles	-17,874,294

Las licencias adquiridas son: GLOBAL BUSSINES SOLUTIONS-GBS y HELISA (Módulo administrativo, Ventas, Nómina, Presupuesto)

Las licencias desarrolladas internamente son EDUCOACH, EDUTOOLS, EDMAGAZINE, EDUSITE, EDUCENTER.

PASIVO

5. CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2024
CUENTAS POR PAGAR	31,618,598,383
Recursos a favor de terceros	423,164,733
Rendimientos financieros	423,164,733
Descuentos de nómina	13,845,494
Aportes a fondos pensionales	6,602,125
Aportes a seguridad social en salud	6,089,273
Aportes a seguridad social en salud	1,154,096
Retención en la fuente e impuesto de timbre	2,392,682,284
Honorarios	21,319,865
Servicios	715,802,400
Arrendamientos	140,795
Compras	312,038,285
Rentas de trabajo	34,581,474
Impuesto a las ventas retenido	754,644,393
Retención de impuesto de industria y comercio	554,155,072
Impuestos contribuciones y tasas	358,649,491
Impuesto de industria y comercio	358,649,491
Impuesto al valor agregado	4,229,345,263
Venta de servicios	6,579,688,518
Compra de bienes (Db)	-6,514,648
Compra de servicios (Db)	-1,375,142,262
Devoluciones en venta de servicios (Db)	-889,580,122
Impuesto a las ventas retenido (Db)	-79,106,223
Otras cuentas por pagar	24,200,911,118
Seguros	561,562,792
Otros intereses de mora	223,569,000
Multas y sanciones	92,615,664
Aportes al ICBF y SENA	7,651,400
Servicios públicos	1,277,029
Honorarios	325,558,956
Servicios	8,048,676,488



Arrendamiento operativo	5,992,863
Otras cuentas por pagar	14,934,006,926

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 30 de noviembre 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 han disminuido a lo largo del año según acuerdo de pago.

6. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2024
OTROS PASIVOS	102,480,746,759
Avances y anticipos recibidos	15,596,976,040
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	36,213,240
Anticipos sobre convenios y acuerdos	15,560,762,800
Recursos recibidos en Administración	83,006,753,231
Convenios	82,714,257,531
Recursos recibidos para terceros	292,495,700
Depósitos recibidos en garantía	3,877,017,488
Depósitos sobre contratos	3,877,017,488

- 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

NOVIEMBRE 31 DE 2024

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

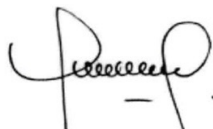
CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2024
VENTA DE SERVICIOS	121,747,755,253
Administración de proyectos	169,384,265,980
Otros servicios gravados	144,165,474,792
Servicios no gravados	25,218,791,188
Devolución de otros servicios	-47,636,510,727
Devoluciones servicios no gravados	-4,794,818,611
Devoluciones servicios gravados	-42,841,692,116

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 30 de noviembre de 2024 de \$121.747.755.253 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

8. OTROS INGRESOS

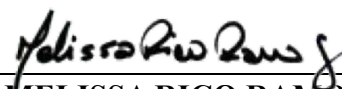
CONCEPTO	SALDO NOVIEMBRE 2024
OTROS INGRESOS	921,056,701
Financieros	24,020,791
Intereses sobre depósitos en instituciones	24,020,791
Ingresos diversos	897,035,911
Aprovechamientos	827,668,560
Reintegros	69,336,688
Intereses sobre depósitos en instituciones	30,663

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

