



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
INTEGRACIÓN SOCIAL  
Instituto para la protección de la  
Niñez y la Juventud

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
IDIPRON  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A OCTUBRE 31 DE 2019

Cifras en Pesos Colombianos

31 de Octubre de 2019		31 de Octubre de 2019	
<b>1 ACTIVO</b>		<b>2 PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 17,310,405,810.50</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 11,718,104,597.30</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>10,371,073,906.20</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>798,490,376.87</b>
1105 CAJA	7,750,000.00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	76,589,315.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	10,363,323,906.20	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	258,915,118.87
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>587,590,873.00</b>	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	0.00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	536,081,328.00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	462,985,943.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	51,509,545.00	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0.00
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>2,476,373,611.88</b>	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,476,373,611.88	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>3,830,676,974.00</b>
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>3,875,367,419.42</b>	2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3,830,676,974.00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	21,849,800.00	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>7,088,937,246.43</b>
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	7,088,937,246.43
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	692,782,000.00	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 622,164,260.00</b>
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	3,160,735,619.42	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>622,164,260.00</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 171,718,759,167.63</b>	2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	622,164,260.00
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>169,903,881,114.98</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 12,340,268,857.30</b>
1605 TERRENOS	92,894,501,580.00		
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,988,038,451.00		
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	559,779,998.67		
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	495,122,128.86		
1640 EDIFICACIONES	74,433,981,637.09		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	3,225,311,823.42		
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	101,858,878.43		
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	686,511,373.74		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,622,108,158.81		
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1,772,798,661.24		
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1,699,961,474.14		
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-12,576,093,050.42		



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**IDIPRON**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A OCTUBRE 31 DE 2019**

Cifras en Pesos Colombianos

31 de Octubre de 2019	31 de Octubre de 2019																					
<p><b>19 OTROS ACTIVOS</b> <span style="float: right;"><b>1,814,878,052.65</b></span></p> <table style="width: 100%;"><tr><td style="width: 10%;">1902</td><td style="width: 80%;">PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPLEADOS LP.</td><td style="width: 10%; text-align: right;">1,280,669,344.00</td></tr><tr><td>1970</td><td>INTANGIBLES</td><td style="text-align: right;">646,260,195.07</td></tr><tr><td>1975</td><td>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-112,051,486.42</td></tr></table>	1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPLEADOS LP.	1,280,669,344.00	1970	INTANGIBLES	646,260,195.07	1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-112,051,486.42	<p><b>3 PATRIMONIO</b></p> <p><b>31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b> <span style="float: right;"><b>176,688,896,120.83</b></span></p> <table style="width: 100%;"><tr><td style="width: 10%;">3105</td><td style="width: 80%;">CAPITAL FISCAL</td><td style="width: 10%; text-align: right;">35,621,038,368.00</td></tr><tr><td>3109</td><td>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</td><td style="text-align: right;">142,168,062,630.55</td></tr><tr><td>3110</td><td>RESULTADOS DEL EJERCICIO</td><td style="text-align: right;">-1,100,204,877.72</td></tr><tr><td>3145</td><td>IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGUL</td><td style="text-align: right;">0.00</td></tr></table> <p style="text-align: right;"><b>TOTAL PATRIMONIO</b> <span style="float: right;"><b>\$ 176,688,896,120.83</b></span></p>	3105	CAPITAL FISCAL	35,621,038,368.00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	142,168,062,630.55	3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1,100,204,877.72	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGUL	0.00
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPLEADOS LP.	1,280,669,344.00																				
1970	INTANGIBLES	646,260,195.07																				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-112,051,486.42																				
3105	CAPITAL FISCAL	35,621,038,368.00																				
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	142,168,062,630.55																				
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1,100,204,877.72																				
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGUL	0.00																				
<b>TOTAL ACTIVO</b> <span style="float: right;"><b>\$ 189,029,164,978.13</b></span>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b> <span style="float: right;"><b>\$ 189,029,164,978.13</b></span>																					
<p><b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b> <span style="float: right;"><b>0.00</b></span></p> <table style="width: 100%;"><tr><td style="width: 10%;">81</td><td style="width: 80%;">ACTIVOS CONTINGENTES</td><td style="width: 10%; text-align: right;">2,406,434,592.00</td></tr><tr><td>83</td><td>DEUDORAS DE CONTROL</td><td style="text-align: right;">2,068,432,417.37</td></tr><tr><td>89</td><td>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-4,474,867,009.37</td></tr></table>	81	ACTIVOS CONTINGENTES	2,406,434,592.00	83	DEUDORAS DE CONTROL	2,068,432,417.37	89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4,474,867,009.37	<p><b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> <span style="float: right;"><b>0.00</b></span></p> <table style="width: 100%;"><tr><td style="width: 10%;">91</td><td style="width: 80%;">PASIVOS CONTINGENTES</td><td style="width: 10%; text-align: right;">3,425,361,630</td></tr><tr><td>93</td><td>ACREEDORAS DE CONTROL</td><td style="text-align: right;">54,230,000</td></tr><tr><td>99</td><td>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-3,479,591,630</td></tr></table>	91	PASIVOS CONTINGENTES	3,425,361,630	93	ACREEDORAS DE CONTROL	54,230,000	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,479,591,630			
81	ACTIVOS CONTINGENTES	2,406,434,592.00																				
83	DEUDORAS DE CONTROL	2,068,432,417.37																				
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4,474,867,009.37																				
91	PASIVOS CONTINGENTES	3,425,361,630																				
93	ACREEDORAS DE CONTROL	54,230,000																				
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,479,591,630																				

**WILFREDO GRAJALES ROSAS**  
Director General

**MAURICIO DIAZ LOZANO**  
Subdirector Técnico Administrativo y Financiero

**RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO**  
Contadora - TP. 28.391-T



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**IDIPRON**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**(1 Enero al 31 de Octubre 2019)**

Cifras en Pesos Colombianos

31 de Octubre 2019

**ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**INGRESOS OPERACIONALES**

**\$ 81,200,394,452.00**

**43 VENTA DE SERVICIOS**

**18,878,230,632.00**

4390 OTROS SERVICIOS

18,878,230,632.00

**47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

**62,322,163,820.00**

4705 FONDOS RECIBIDOS

62,322,163,820.00

**GASTOS OPERACIONALES**

**\$ 82,306,044,107.10**

**51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**

**79,687,801,314.30**

5101 SUELDOS Y SALARIOS

9,270,727,431.00

5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

104,844,008.00

5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

2,704,070,943.00

5104 APORTES SOBRE LA NOMINA

580,232,600.00

5107 PRESTACIONES SOCIALES

5,291,611,896.00

5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

378,366,944.70

5111 GENERALES

61,314,768,846.60

5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

43,178,645.00

**53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

**2,479,958,109.29**

5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

2,380,210,550.17

5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES

99,747,559.12

**57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

**50,644,990.00**

5720 OPERACIONES DE ENLACE

50,644,990.00

**58 OTROS GASTOS**

**87,639,693.51**

5802 COMISIONES

87,639,693.51

**EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL**

**-\$ 1,105,649,655.10**

**48 OTROS INGRESOS**

**89,160,886.82**

4802 FINANCIEROS

0.00

4808 INGRESOS DIVERSOS

89,160,886.82

**58 OTROS GASTOS**

**83,716,109.44**

5890 GASTOS DIVERSOS

83,716,109.44

**EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL**

**\$ 5,444,777.38**

**EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**-\$ 1,100,204,877.72**

**EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO**

**-\$ 1,100,204,877.72**

**WILFREDO GRAJALES ROSAS**

Director General

**MAURICIO DIAZ LOZANO**

Subdirector Técnico Administrativo y Financiero

**RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO**

Contadora - TP. 28.391-T

## NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES OCTUBRE 2019

Al cierre del mes de octubre del año 2019, y en ejercicio del control social que tratan los artículos 34 y 35 de la Ley 489 de 1998 se reflejan a continuación los aspectos más relevantes y hechos económicos no recurrentes, que por su materialidad afectaron los Informes Financieros y Contables del mes en mención, así:

El movimiento de las cuentas por cobrar fue el siguiente:

Saldo a 30 de Septiembre	Movimiento mes de Octubre		Saldo 30 de Octubre	Observación
	Débito	Crédito		
3.160.064.414,00	1.619.004.851,00	4.242.987.937,00	536.081.328,00	Se recauda el 88.78% de las cuentas por cobrar.

En el área de almacén no se realizaron la totalidad de los egresos o salidas de productos entregados para el servicio o el consumo de los beneficiarios, debido a inconvenientes en el aplicativo respectivo, aumentando el saldo así:

Concepto	Saldo a 30 de Septiembre	Movimiento mes de Octubre		Saldo 30 de Octubre	%
		Débito	Crédito		
Consumo	1.241.585.438,02	1.652.273.211,47	417.485.037,61	2.476.373.611,88	85,57
Devolutivos	24.220.150,67	546.171.500,00	10.611.652,00	559.779.998,67	98,14
Totales	1.265.805.588,69	2.198.444.711,47	428.096.689,61	3.036.153.610,55	87,64

De los aportes recibidos en ejecución de los convenios interadministrativos, se causaron aportes por \$ 1.860.115.472.431, amortizando \$ 1.673.351.469,00 incrementando el saldo en un 19.10%. sin embargo, es importante manifestar que en la medida en que se amortice el valor de los aportes, incrementará el ingreso para el IDIPRON.

Saldo a 30 de Septiembre	Movimiento mes de Octubre		Saldo 30 de Octubre	%
	Débito	Crédito		
6.902.173.243,00	1.673.351.469,00	1.860.115.472,43	7.088.937.246,43	19,10

Respecto al pasivo pensional, compuesto por los cálculos de cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, prima de navidad y bonificaciones, se aumentó por la causación mensual y el % de incremento del 0.12% decretado para los empleados del IDIPRON, presentando una variación que se resume así:



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
INTEGRACIÓN SOCIAL  
Instituto para la Protección de la  
Niñez y la Juventud

Saldo a 30 de Septiembre	Movimiento mes de Octubre		Saldo 30 de Octubre	%
	Débito	Crédito		
4.066.542.723,00	1.448.718.724,00	1.835.017.235,00	4.452.841.234,00	24,55

Se efectuaron los cálculos de depreciación y amortización de la propiedad planta y equipo de la Entidad, afectando el gasto en un valor de \$ 252.064.660.93.

**WILFREDO GRAJALES ROSAS**  
Director General

**MAURICIO DIAZ LOZANO**  
Subdirector Técnico Administrativo y Financiero

**RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO**  
Contadora - T.P. 28.391 – T