



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
IDIPRON  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A SEPTIEMBRE 30 DE 2019**

Cifras en Pesos Colombianos

	30 de Septiembre de 2019		30 de Septiembre de 2019
<b>1 ACTIVO</b>		<b>2 PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>16,580,051,828.01</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>10,900,913,393.90</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>8,035,154,716.55</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>563,399,721.90</b>
1105 CAJA	7,750,000.00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5,154,541.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	<u>8,027,404,716.55</u>	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	266,589,226.90
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3,221,894,219.00</b>	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	0.00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	3,160,064,414.00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	291,655,954.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>61,829,805.00</u>	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0.00
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>1,241,585,438.02</b>	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>0.00</u>
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	<u>1,241,585,438.02</u>	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>3,435,340,429.00</b>
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>4,081,417,454.44</b>	2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3,435,340,429.00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42,419,256.00	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>6,902,173,243.00</b>
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	<u>6,902,173,243.00</u>
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	662,335,860.00	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>631,202,294.00</b>
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	<u>3,376,662,338.44</u>	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>631,202,294.00</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>171,412,421,374.56</b>	2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	<u>631,202,294.00</u>
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>169,599,201,914.53</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>11,532,115,687.90</b>
1605 TERRENOS	92,894,501,580.00		
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,988,038,451.00		
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	24,220,150.67		
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	493,899,388.34		
1640 EDIFICACIONES	74,433,981,637.09		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	3,220,753,171.42		
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	101,858,878.43		
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	681,075,454.74		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,622,995,021.33		
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1,772,798,661.24		
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1,699,680,271.14		
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y E	<u>-12,334,600,750.87</u>		

<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,813,219,460.03</b>
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPLEADOS LP.	1,268,438,390.00
1970 INTANGIBLES	646,260,195.07
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	<u>-101,479,125.04</u>

<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b><u>187,992,473,202.57</u></b>
---------------------	----------------------------------

<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0.00</b>
81 ACTIVOS CONTINGENTES	2,406,434,592.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	2,068,432,417.37
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>-4,474,867,009.37</u>

<b>3 PATRIMONIO</b>	
<b>31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>176,460,357,514.67</b>
3105 CAPITAL FISCAL	35,621,038,368.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	142,168,062,630.55
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1,328,743,483.88
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE F	0.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>176,460,357,514.67</b>

<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b><u>187,992,473,202.57</u></b>
----------------------------------	----------------------------------

<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
91 PASIVOS CONTINGENTES	3,425,361,630
93 ACREEDORAS DE CONTROL	54,230,000
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-3,479,591,630</u>

**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 30 de Septiembre 2019)**

Cifras en Pesos Colombianos

30 de Septiembre 2019

**ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**INGRESOS OPERACIONALES**

**71,662,401,338.43**

**43 VENTA DE SERVICIOS**

**17,291,122,184.43**

4390 OTROS SERVICIOS

17,291,122,184.43

**47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

**54,371,279,154.00**

4705 FONDOS RECIBIDOS

54,371,279,154.00

**GASTOS OPERACIONALES**

**72,985,608,977.36**

**51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**

**70,629,466,144.71**

5101 SUELDOS Y SALARIOS

8,361,916,610.00

5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

71,706,818.00

5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

2,428,118,243.00

5104 APORTES SOBRE LA NOMINA

527,366,900.00

5107 PRESTACIONES SOCIALES

4,714,778,132.00

5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

298,093,958.80

5111 GENERALES

54,184,306,837.91

5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

43,178,645.00

**53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE**

**2,227,893,448.36**

5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

2,138,790,720.65

5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES

89,102,727.71

**57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

**49,603,217.00**

5720 OPERACIONES DE ENLACE

49,603,217.00

**58 OTROS GASTOS**

**78,646,167.29**

5802 COMISIONES

78,646,167.29

**EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL**

**-1,323,207,638.93**

**48 OTROS INGRESOS**

**78,180,264.49**

4802 FINANCIEROS

0.00

4808 INGRESOS DIVERSOS

78,180,264.49

**58 OTROS GASTOS**

**83,716,109.44**

5890 GASTOS DIVERSOS

83,716,109.44

**EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL**

**-5,535,844.95**

**EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**-1,328,743,483.88**

**EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO**

**-1,328,743,483.88**

**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 SEPTIEMBRE 2019

Al cierre del tercer trimestre 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 trimestre en mención, así:

- Se radicaron cuentas por cobrar en ejecución de los convenios por valor de \$ 8.366.867.086,43, recaudando un total de \$ 5.286.802.672,43, para un saldo a 30 de septiembre de \$ 3.160.064.414,00
- Se adquieren y entregan elementos de consumo para el desarrollo de objeto social del Idipron, disminuyendo el saldo del trimestre anterior en un valor de \$ 399.718.437,22 con afectación del gasto.
- En las negociaciones realizadas con la Bolsa Mercantil de Colombia, se efectuaron giros para la adquisición de bienes y servicios por valor de \$ 3.252.029.510,00, legalizando la suma de \$ 2.902.365.046,56, incrementando el saldo de este recurso en un valor de \$ 349.664.463,44 que afectaran el gasto en el momento de legalizar y/o recibir los bienes aprobados en la negociación.
- Se actualizan los pasivos prestacionales, incrementando el saldo calculado por pagar en la suma de \$ 542.210.333,00
- Contabilizadas las cuentas por cobrar en ejecución de los convenios, se incrementó los aportes recibidos en administración en un valor de \$ 2.432.784.746,00 con un saldo final de \$ 6.902.173.243,00 los cuales se amortizarán y afectarán el ingreso en la medida que se ejecute el objeto del convenio.
- Los ingresos se incrementaron con los recursos recibidos de la Tesorería Distrital por la ejecución del presupuesto anual del Idipron, igualmente con los que se recibieron en la ejecución de los convenios interadministrativos.
- Los Gastos incrementaron su cuantía por la ejecución de las actividades desarrolladas por Idipron, la compra de insumos, pagos de nómina y prestaciones sociales, cálculos de depreciación y amortizaciones.
- Concluye el proceso administrativo de Idipron con el Instituto de Desarrollo Urbano por valor de (\$27.706.916.141,00) dentro del convenio 022 de 2009, que se reflejaba en cuentas de orden.



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

- Se retiraron del servicio bienes no explotados para trámite de baja por un valor de \$ 133.029.599,31.

**WILFREDO GRAJALES ROSAS**  
Director General

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

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