



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 31 DE AGOSTO DE 2023

Cifras en Pesos Colombianos

| 31 de Agosto de 2023 |                                              | 31 de Agosto de 2023 |                                              |
|----------------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
| <b>1</b>             | <b>ACTIVO</b>                                | <b>2</b>             | <b>PASIVO</b>                                |
|                      | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                      |                      | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                      |
|                      | <b>\$ 10,424,305,742.37</b>                  |                      | <b>\$ 14,542,159,809.45</b>                  |
| <b>11</b>            | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b> | <b>24</b>            | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                     |
|                      | <b>5,540,009,209.76</b>                      |                      | <b>593,094,117.45</b>                        |
| 1105                 | CAJA                                         | 2401                 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES |
|                      | 0.00                                         |                      | 82,376,470.00                                |
| 1110                 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS       | 2407                 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                 |
|                      | 5,540,009,209.76                             |                      | 167,758,171.45                               |
| <b>13</b>            | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                    | 2424                 | DESCUENTOS DE NOMINA                         |
|                      | <b>1,382,077,469.00</b>                      |                      | 0.00                                         |
| 1317                 | PRESTACION DE SERVICIOS                      | 2436                 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  |
|                      | 1,373,303,996.00                             |                      | 342,857,824.00                               |
| 1384                 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                     | 2440                 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR  |
|                      | 8,773,473.00                                 |                      | 29,952.00                                    |
| <b>14</b>            | <b>DEUDORES</b>                              | 2460                 | CRÉDITOS JUDICIALES                          |
|                      | <b>40,837,070.00</b>                         |                      | 0.00                                         |
| 1415                 | PRESTAMOS CONCEDIDOS                         | 2490                 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      |
|                      | 40,837,070.00                                |                      | 71,700.00                                    |
| <b>15</b>            | <b>INVENTARIOS</b>                           | <b>25</b>            | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>            |
|                      | <b>1,013,542,078.58</b>                      |                      | <b>2,871,979,889.00</b>                      |
| 1514                 | MATERIALES Y SUMINISTROS                     | 2511                 | BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO         |
|                      | 1,013,542,078.58                             |                      | 2,871,979,889.00                             |
| <b>19</b>            | <b>OTROS ACTIVOS</b>                         | 2512                 | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO         |
|                      | <b>2,447,839,915.03</b>                      |                      | 0.00                                         |
| 1905                 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO    | <b>27</b>            | <b>PROVISIONES</b>                           |
|                      | 121,609,100.00                               |                      | <b>613,968,017.00</b>                        |
| 1906                 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS               | 2701                 | LITIGIOS Y DEMANDAS                          |
|                      | 0.00                                         |                      | 613,968,017.00                               |
| 1908                 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION        | <b>29</b>            | <b>OTROS PASIVOS</b>                         |
|                      | 563,982,799.03                               |                      | <b>10,463,117,786.00</b>                     |
| 1909                 | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA             | 2902                 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN         |
|                      | 1,762,248,016.00                             |                      | 10,463,117,786.00                            |
|                      | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                   |                      | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                   |
|                      | <b>\$ 165,386,805,771.68</b>                 |                      | <b>\$ 1,797,430,151.00</b>                   |
| <b>16</b>            | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>          | <b>25</b>            | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>            |
|                      | <b>162,820,545,983.60</b>                    |                      | <b>1,797,430,151.00</b>                      |
| 1605                 | TERRENOS                                     | 2512                 | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO         |
|                      | 82,251,027,273.00                            |                      | 1,797,430,151.00                             |
| 1615                 | CONSTRUCCIONES EN CURSO                      | <b>TOTAL PASIVO</b>  | <b>\$ 16,339,589,960.45</b>                  |
|                      | 0.00                                         |                      |                                              |
| 1635                 | BIENES MUEBLES EN BODEGA                     |                      |                                              |
|                      | 66,135,177.66                                |                      |                                              |
| 1637                 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS   |                      |                                              |
|                      | 18,261,631,450.58                            |                      |                                              |
| 1640                 | EDIFICACIONES                                |                      |                                              |
|                      | 70,321,446,879.54                            |                      |                                              |
| 1655                 | MAQUINARIA Y EQUIPO                          |                      |                                              |
|                      | 3,251,701,505.16                             |                      |                                              |
| 1660                 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                   |                      |                                              |
|                      | 101,592,227.93                               |                      |                                              |
| 1665                 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA         |                      |                                              |
|                      | 1,783,460,312.49                             |                      |                                              |



**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**IDIPRON**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE AGOSTO DE 2023**

Cifras en Pesos Colombianos

|                               |                                                       |                       |                               |                                     |                       |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
|                               |                                                       | 31 de Agosto de 2023  |                               |                                     | 31 de Agosto de 2023  |
| 1670                          | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                 | 5,468,121,632.67      | 3                             | PATRIMONIO                          |                       |
| 1675                          | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN           | 1,741,245,784.69      | 31                            | PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO    |                       |
| 1680                          | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA      | 1,671,568,545.13      |                               | 159,471,521,553.60                  |                       |
| 1685                          | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | -22,097,384,805.25    | 3105                          | CAPITAL FISCAL                      | 35,621,038,368.00     |
| 19                            | OTROS ACTIVOS                                         | 2,566,259,788.08      | 3109                          | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 127,739,743,844.72    |
| 1902                          | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPLEADOS LP.         | 2,250,351,711.00      | 3110                          | RESULTADOS DEL EJERCICIO            | -3,889,260,659.12     |
| 1970                          | INTANGIBLES                                           | 873,850,444.84        |                               | TOTAL PATRIMONIO                    |                       |
| 1975                          | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)            | -557,942,367.76       |                               | \$ 159,471,521,553.60               |                       |
| TOTAL ACTIVO                  |                                                       | \$ 175,811,111,514.05 | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO     |                                     | \$ 175,811,111,514.05 |
| 8                             | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                             | 0.00                  | 9                             | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS         | 0.00                  |
| 81                            | ACTIVOS CONTINGENTES                                  | 2,501,243,705.00      | 91                            | PASIVOS CONTINGENTES                | 7,885,433,227         |
| 83                            | DEUDORAS DE CONTROL                                   | 1,041,766,998.90      | 93                            | ACREEDORAS DE CONTROL               | 11,097,548,873        |
| 89                            | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                              | -3,543,010,703.90     | 99                            | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)          | -18,982,982,100       |
| CARLOS ENRIQUE MARIN CALA     |                                                       |                       | HUGO ALBERTO CARRILLO GOMEZ   |                                     |                       |
| Director General              |                                                       |                       | Secretario General            |                                     |                       |
| C.C. 71.621.929               |                                                       |                       | C.C. 88.153.092               |                                     |                       |
| RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO |                                                       |                       | RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO |                                     |                       |
| Contadora                     |                                                       |                       | Contadora                     |                                     |                       |
| T.P. 28.391-T                 |                                                       |                       | T.P. 28.391-T                 |                                     |                       |

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
IDIPRON  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 31 de Agosto de 2023

Cifras en Pesos Colombianos

|          |                                                       | 31 de julio de 2023   | 31 de agosto de 2023  |          |                                              | 31 de julio de 2023   | 31 de agosto de 2023  |
|----------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1</b> | <b>ACTIVO</b>                                         |                       |                       | <b>2</b> | <b>PASIVO</b>                                |                       |                       |
|          | ACTIVO CORRIENTE                                      | \$ 10,695,720,831.75  | \$ 10,424,305,742.37  |          | PASIVO CORRIENTE                             | \$ 14,678,364,901.19  | \$ 14,542,159,809.45  |
| 11       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                 | 5,501,271,716.19      | 5,540,009,209.76      | 24       | CUENTAS POR PAGAR                            | 627,709,209.19        | 593,094,117.45        |
| 1105     | CAJA                                                  | 0.00                  | 0.00                  | 2401     | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 137,375,313.00        | 82,376,470.00         |
| 1110     | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                | 5,501,271,716.19      | 5,540,009,209.76      | 2407     | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                 | 205,905,858.19        | 167,758,171.45        |
| 13       | CUENTAS POR COBRAR                                    | 1,173,852,827.40      | 1,382,077,469.00      | 2424     | DESCUENTOS DE NOMINA                         | 0.00                  | 0.00                  |
| 1317     | PRESTACION DE SERVICIOS                               | 1,090,974,236.40      | 1,373,303,996.00      | 2436     | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | 284,428,038.00        | 342,857,824.00        |
| 1384     | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                              | 82,878,591.00         | 8,773,473.00          | 2440     | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR  | 0.00                  | 29,952.00             |
| 14       | DEUDORES                                              | 40,837,070.00         | 40,837,070.00         | 2460     | CRÉDITOS JUDICIALES                          | 0.00                  | 0.00                  |
| 1415     | PRESTAMOS EDUCATIVOS                                  | 40,837,070.00         | 40,837,070.00         | 2490     | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      | 0.00                  | 71,700.00             |
| 15       | INVENTARIOS                                           | 1,214,356,853.13      | 1,013,542,078.58      | 25       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                   | 2,662,321,269.00      | 2,871,979,889.00      |
| 1514     | MATERIALES Y SUMINISTROS                              | 1,214,356,853.13      | 1,013,542,078.58      | 2511     | BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO         | 2,662,321,269.00      | 2,871,979,889.00      |
| 19       | OTROS ACTIVOS                                         | 2,765,402,365.03      | 2,447,839,915.03      | 2512     | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO         | 0.00                  | 0.00                  |
| 1905     | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO             | 139,164,600.00        | 121,609,100.00        | 27       | PROVISIONES                                  | 613,968,017.00        | 613,968,017.00        |
| 1906     | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                        | 0.00                  | 0.00                  | 2701     | LITIGIOS Y DEMANDAS                          | 613,968,017.00        | 613,968,017.00        |
| 1908     | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION                 | 363,739,206.03        | 563,982,799.03        | 29       | OTROS PASIVOS                                | 10,774,366,406.00     | 10,463,117,786.00     |
| 1909     | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA                      | 2,262,498,559.00      | 1,762,248,016.00      | 2902     | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN         | 10,774,366,406.00     | 10,463,117,786.00     |
|          | ACTIVO NO CORRIENTE                                   | \$ 165,608,847,181.48 | \$ 165,386,805,771.68 |          | PASIVO NO CORRIENTE                          | \$ 1,797,430,151.00   | \$ 1,797,430,151.00   |
| 16       | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                          | 163,029,367,240.59    | 162,820,545,983.60    | 25       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                   | 1,797,430,151.00      | 1,797,430,151.00      |
| 1605     | TERRENOS                                              | 82,251,027,273.00     | 82,251,027,273.00     | 2512     | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO         | 1,797,430,151.00      | 1,797,430,151.00      |
| 1615     | CONSTRUCCIONES EN CURSO                               | 0.00                  | 0.00                  |          | TOTAL PASIVO                                 | \$ 16,475,795,052.19  | \$ 16,339,589,960.45  |
| 1635     | BIENES MUEBLES EN BODEGA                              | 66,135,177.66         | 66,135,177.66         |          |                                              |                       |                       |
| 1637     | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS            | 18,261,631,450.58     | 18,261,631,450.58     |          |                                              |                       |                       |
| 1640     | EDIFICACIONES                                         | 70,321,446,879.54     | 70,321,446,879.54     |          |                                              |                       |                       |
| 1655     | MAQUINARIA Y EQUIPO                                   | 3,224,701,505.16      | 3,251,701,505.16      |          |                                              |                       |                       |
| 1660     | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                            | 101,592,227.93        | 101,592,227.93        |          |                                              |                       |                       |
| 1665     | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                  | 1,783,460,312.49      | 1,783,460,312.49      |          |                                              |                       |                       |
| 1670     | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                 | 5,468,121,632.67      | 5,468,121,632.67      |          |                                              |                       |                       |
| 1675     | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN           | 1,741,245,784.69      | 1,741,245,784.69      |          |                                              |                       |                       |
| 1680     | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA      | 1,671,568,545.13      | 1,671,568,545.13      |          |                                              |                       |                       |
| 1685     | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | -21,861,563,548.26    | -22,097,384,805.25    |          |                                              |                       |                       |
| 19       | OTROS ACTIVOS                                         | \$ 2,579,479,940.89   | \$ 2,566,259,788.08   |          |                                              |                       |                       |
| 1902     | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPLEADOS LP.         | 2,255,326,247.00      | 2,250,351,711.00      |          |                                              |                       |                       |
| 1970     | INTANGIBLES                                           | 873,850,444.84        | 873,850,444.84        |          |                                              |                       |                       |
| 1975     | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)            | -549,696,750.95       | -557,942,367.76       |          |                                              |                       |                       |
|          | TOTAL ACTIVO                                          | \$ 176,304,568,013.23 | \$ 175,811,111,514.05 |          | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO                    | \$ 176,304,568,013.23 | \$ 175,811,111,514.05 |

**3 PATRIMONIO**

|      |                                     |                       |                       |
|------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 31   | PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO    | 159,828,772,961.04    | 159,471,521,553.60    |
| 3105 | CAPITAL FISCAL                      | 35,621,038,368.00     | 35,621,038,368.00     |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 127,739,743,844.72    | 127,739,743,844.72    |
| 3110 | RESULTADOS DEL EJERCICIO            | -3,532,009,251.68     | -3,889,260,659.12     |
|      | TOTAL PATRIMONIO                    | \$ 159,828,772,961.04 | \$ 159,471,521,553.60 |

65



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
IDIPRON  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 31 de Agosto de 2023

Cifras en Pesos Colombianos

|                             | 31 de julio de 2023 | 31 de agosto de 2023 |                               | 31 de julio de 2023 | 31 de agosto de 2023 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------|
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0.00                | 0.00                 | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0.00                | 0.00                 |
| 81 ACTIVOS CONTINGENTES     | 2,501,243,705.00    | 2,501,243,705.00     | 91 PASIVOS CONTINGENTES       | 7,885,433,227.00    | 7,885,433,227.00     |
| 83 DEUDORAS DE CONTROL      | 1,041,766,998.90    | 1,041,766,998.90     | 93 ACREEDORAS DE CONTROL      | 11,097,548,873.00   | 11,097,548,873.00    |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -3,543,010,703.90   | -3,543,010,703.90    | 99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | -18,982,982,100.00  | -18,982,982,100.00   |

  
CARLOS ENRIQUE MARIN CALA  
Director General  
C.C. 71.621.929

  
RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO  
Contadora  
TP 28.391-T

  
HUGO ALBERTO CARRILLO GOMEZ  
Secretario General  
C.C. 88.153.092

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**IDIPRON**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**(Del 1 enero al 31 de agosto de 2023)**

Cifras en Pesos Colombianos

31 de agosto de 2023

**ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**INGRESOS OPERACIONALES**

|      |                                  |    |                   |
|------|----------------------------------|----|-------------------|
|      |                                  | \$ | 64,129,093,587.43 |
| 43   | VENTA DE SERVICIOS               |    | 15,092,344,667.43 |
| 4390 | OTROS SERVICIOS                  |    | 15,092,344,667.43 |
| 47   | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES |    | 49,036,748,920.00 |
| 4705 | FONDOS RECIBIDOS                 |    | 49,036,748,920.00 |

**GASTOS OPERACIONALES**

|      |                                                         |            |                         |
|------|---------------------------------------------------------|------------|-------------------------|
|      |                                                         | \$         | 68,613,885,585.86       |
| 51   | DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN                           |            | 66,591,085,439.54       |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS                                      |            | 7,138,301,336.00        |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                |            | 43,835,005.00           |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                |            | 2,116,845,528.00        |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NOMINA                                 |            | 454,244,900.00          |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES                                   |            | 4,155,816,720.00        |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                             |            | 127,621,098.24          |
| 5111 | GENERALES                                               |            | 52,493,302,215.30       |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                       |            | 61,118,637.00           |
| 53   | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES |            | 1,898,356,260.40        |
| 5360 | DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO             |            | 1,832,391,325.92        |
| 5366 | AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES                     |            | 65,964,934.48           |
| 57   | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                        |            | 72,874,650.92           |
| 5720 | OPERACIONES DE ENLACE                                   |            | 72,874,650.92           |
| 58   | OTROS GASTOS                                            |            | 51,569,235.00           |
| 5802 | COMISIONES                                              |            | 51,569,235.00           |
|      | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>                  | <b>-\$</b> | <b>4,484,791,998.43</b> |

**OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES**

|      |                                       |  |                |
|------|---------------------------------------|--|----------------|
| 44   | TRANSFERENCIAS                        |  | 877,049,687.00 |
| 4428 | BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION |  | 877,049,687.00 |
| 48   | OTROS INGRESOS                        |  | 18,742,076.19  |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS                     |  | 18,742,076.19  |

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**IDIPRON**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**(Del 1 enero al 31 de agosto de 2023)**

Cifras en Pesos Colombianos

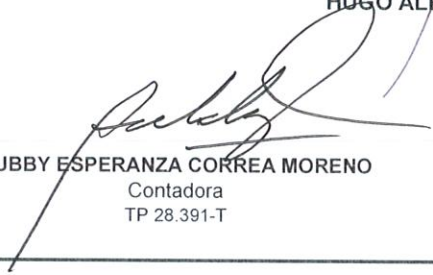
31 de agosto de 2023

|      |                                                         |                                    |
|------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 53   | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 70,267,069.00                      |
| 5368 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                           | <u>70,267,069.00</u>               |
| 54   | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                           | 0.00                               |
| 5423 | OTRAS TRANSFERENCIAS                                    | <u>0.00</u>                        |
| 58   | OTROS GASTOS                                            | 229,993,354.88                     |
| 5804 | FINANCIEROS                                             | 479,767.00                         |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS                                         | <u>229,513,587.88</u>              |
|      | EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL                      | \$ 595,531,339.31                  |
|      | EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS           | -\$ 3,889,260,659.12               |
|      | EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO                       | <u><u>-\$ 3,889,260,659.12</u></u> |

  
CARLOS ENRIQUE MARIN CALA

Director General  
CC.71.621.929

  
HUGO ALBERTO CARRILLO GOMEZ  
Secretario General  
C.C. 88.153.092

  
RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO  
Contadora  
TP 28.391-T

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**IDIPRON**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**(Del 1 enero al 31 de agosto de 2023)**

Cifras en Pesos Colombianos

|                                                 |                                                              | 31 de agosto de 2022        | 31 de agosto de 2023        |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                   |                                                              |                             |                             |
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                   |                                                              |                             |                             |
|                                                 |                                                              | \$ 66,083,697,363.00        | \$ 64,129,093,587.43        |
| <b>43</b>                                       | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                                    | <b>11,913,330,055.00</b>    | <b>15,092,344,667.43</b>    |
| 4390                                            | OTROS SERVICIOS                                              | 11,913,330,055.00           | 15,092,344,667.43           |
| <b>47</b>                                       | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                      | <b>54,170,367,308.00</b>    | <b>49,036,748,920.00</b>    |
| 4705                                            | FONDOS RECIBIDOS                                             | 54,170,367,308.00           | 49,036,748,920.00           |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                     |                                                              |                             |                             |
|                                                 |                                                              | \$ 70,676,360,186.30        | \$ 68,613,885,585.86        |
| <b>51</b>                                       | <b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>                         | <b>68,382,864,364.33</b>    | <b>66,591,085,439.54</b>    |
| 5101                                            | SUELDOS Y SALARIOS                                           | 4,572,954,216.00            | 7,138,301,336.00            |
| 5102                                            | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                     | 36,462,175.00               | 43,835,005.00               |
| 5103                                            | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                     | 1,423,409,040.00            | 2,116,845,528.00            |
| 5104                                            | APORTES SOBRE LA NOMINA                                      | 302,374,200.00              | 454,244,900.00              |
| 5107                                            | PRESTACIONES SOCIALES                                        | 2,687,994,379.00            | 4,155,816,720.00            |
| 5108                                            | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                  | 374,183,625.23              | 127,621,098.24              |
| 5111                                            | GENERALES                                                    | 58,945,523,066.10           | 52,493,302,215.30           |
| 5120                                            | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                            | 39,963,663.00               | 61,118,637.00               |
| <b>53</b>                                       | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIÓN</b> | <b>2,140,921,656.18</b>     | <b>1,898,356,260.40</b>     |
| 5360                                            | DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO                  | 2,041,422,547.34            | 1,832,391,325.92            |
| 5366                                            | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                          | 99,499,108.84               | 65,964,934.48               |
| <b>57</b>                                       | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                      | <b>103,317,497.00</b>       | <b>72,874,650.92</b>        |
| 5720                                            | OPERACIONES DE ENLACE                                        | 103,317,497.00              | 72,874,650.92               |
| <b>58</b>                                       | <b>OTROS GASTOS</b>                                          | <b>49,256,668.79</b>        | <b>51,569,235.00</b>        |
| 5802                                            | COMISIONES                                                   | 49,256,668.79               | 51,569,235.00               |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>          |                                                              | <b>-\$ 4,592,662,823.30</b> | <b>-\$ 4,484,791,998.43</b> |
| <b>OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b> |                                                              |                             |                             |
| <b>44</b>                                       | <b>TRANSFERENCIAS</b>                                        | <b>3,350,814,173.00</b>     | <b>877,049,687.00</b>       |
| 4428                                            | BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION                        | 3,350,814,173.00            | 877,049,687.00              |
| <b>48</b>                                       | <b>OTROS INGRESOS</b>                                        | <b>88,471,669.63</b>        | <b>18,742,076.19</b>        |
| 4802                                            | FINANCIEROS                                                  | 0.00                        | 0.00                        |
| 4808                                            | INGRESOS DIVERSOS                                            | 88,471,669.63               | 18,742,076.19               |
| <b>53</b>                                       | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIÓN</b> | <b>1,268,511,805.00</b>     | <b>70,267,069.00</b>        |
| 5368                                            | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                | 1,268,511,805.00            | 70,267,069.00               |
| <b>54</b>                                       | <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>                         | <b>1,686,073,092.00</b>     | <b>0.00</b>                 |
| 5423                                            | OTRAS TRANSFERENCIAS                                         | 1,686,073,092.00            | 0.00                        |
| <b>58</b>                                       | <b>OTROS GASTOS</b>                                          | <b>1,064,099,688.71</b>     | <b>229,993,354.88</b>       |
| 5804                                            | FINANCIEROS                                                  | 22,566,360.00               | 479,767.00                  |
| 5890                                            | GASTOS DIVERSOS                                              | 1,041,533,328.71            | 229,513,587.88              |



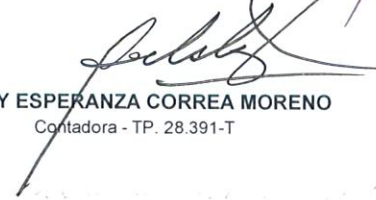
BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
IDIPRON  
ESTADO DE RESULTADOS  
(Del 1 enero al 31 de agosto de 2023)

Cifras en Pesos Colombianos

|                                               | 31 de agosto de 2022     | 31 de agosto de 2023 |
|-----------------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL            | -\$ 579,398,743.08 \$    | 595,531,339.31       |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | -\$ 5,172,061,566.38 -\$ | 3,889,260,659.12     |
| EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO             | -\$ 5,172,061,566.38 -\$ | 3,889,260,659.12     |

  
CARLOS ENRIQUE MARÍN CALA  
Director General  
C.C. 71.621.929

  
HUGO ALBERTO CARRILLO GÓMEZ  
Secretario General  
C.C. 88.153.092

  
RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO  
Contadora - TP. 28.391-T

## NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES AGOSTO 2023

Al cierre del mes de agosto del año 2023, y en ejercicio del control social que tratan los artículos 34 y 35 de la Ley 489 de 1998 Y La resolución 356 de 2022, se reflejan a continuación los aspectos más relevantes y hechos económicos, que por su materialidad afectaron los Informes Financieros y Contables del mes en mención, así:

En las cuentas por cobrar al cierre del mes de agosto, se anulan las cuentas del FDL de Kennedy, Conv. 517/21 por \$ 325.433.568 y del Idiger, Conv. 329/19 por \$ 491.519.185,40, por nuevos acuerdos con las Entidades. El resumen del mes es el siguiente:

| Saldo 30 de julio/23 | Movimiento agosto 2023 |                  | Saldo agosto 31/23 |
|----------------------|------------------------|------------------|--------------------|
|                      | Débito                 | Crédito          |                    |
| 1,090,974,236.40     | 2,622,778,993.00       | 2,340,449,233.40 | 1,373,303,996.00   |

La Gerencia de Recursos Físicos, no relaciona información relevante del mes de agosto.

El resumen general del movimiento de los bienes de consumo, devolutivos, intangibles, terrenos y edificaciones, en el mes de agosto, es el siguiente:

| Concepto                  | Saldo 30 de julio/23 | Movimiento agosto 2023 |                  | Saldo agosto 31/23 |
|---------------------------|----------------------|------------------------|------------------|--------------------|
|                           |                      | Débito                 | Crédito          |                    |
| Consumo                   | 1,214,356,853.13     | 907,973,555.03         | 1,108,788,329.58 | 1,013,542,078.58   |
| Bienes Muebles/Intang.    | 15,066,912,116.09    | 54,000,000.00          | 27,000,000.00    | 15,093,912,116.09  |
| Deprec.M/E.-Amort.Intang. | 7,768,625,032.64     | 130,199,678.80         | 0.00             | 7,638,425,353.84   |
| Terrenos-Edificaciones    | 152,572,474,152.54   |                        |                  | 152,572,474,152.54 |
| Inmuebles no explotados   | 18,150,131,815.49    |                        |                  | 18,150,131,815.49  |
| Deprec. Edifica./no Exp.  | 14,667,372,117.00    |                        | 113,867,195.00   | 14,781,239,312.00  |

Respecto al pasivo prestacional, compuesto por los cálculos de cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, prima de navidad y bonificaciones, se ajustaron los saldos contables de acuerdo con la información reportada por la Gerencia de Talento Humano.

El resumen de estos pasivos pensionales al mes de agosto es el siguiente:



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

INTEGRACIÓN SOCIAL  
Instituto para la protección de la  
Niñez y la Juventud

| Concepto                        | Saldo 30 de julio/23 | Movimiento agosto 2023 |                | Saldo agosto 31/23 |
|---------------------------------|----------------------|------------------------|----------------|--------------------|
|                                 |                      | Débito                 | Crédito        |                    |
| CESANTIAS                       | 595,731,464.00       | 25,799,586.00          | 114,025,303.00 | 683,957,181.00     |
| INTERESES DE CESANTIAS          | 40,083,878.00        | 779,671.00             | 13,205,797.00  | 52,510,004.00      |
| VACACIONES                      | 745,999,872.00       | 18,883,111.00          | 24,223,476.00  | 751,340,237.00     |
| PRIMA DE VACACIONES             | 420,353,778.00       | 21,636,716.00          | 46,042,525.00  | 444,759,587.00     |
| PRIMA DE SERVICIOS              | 0.00                 | 3,672,010.00           | 3,672,010.00   | 0.00               |
| PRIMA DE NAVIDAD                | 634,022,640.00       | 13,278,006.00          | 101,520,596.00 | 722,265,230.00     |
| BONIFICACION ANUAL Y RECREACION | 206,287,525.00       | 33,877,509.00          | 35,380,744.00  | 207,790,760.00     |
| BENEFICIOS POR PERMANENCIA      | 1,797,430,151.00     |                        |                | 1,797,430,151.00   |

El saldo a 31 de agosto de 2023 de los aportes recibidos en administración es el siguiente:

| Saldo 30 de julio/23 | Movimiento agosto 2023 |                  | Saldo agosto 31/23 |
|----------------------|------------------------|------------------|--------------------|
|                      | Débito                 | Crédito          |                    |
| 10,774,366,406.00    | 2,128,560,198.00       | 1,817,311,578.00 | 10,463,117,786.00  |

Los valores transferidos por la SHD en la ejecución del presupuesto son registrados en la cuenta de 4705 08 ingresos funcionamiento y 4705 10 ingresos por inversión, correspondiente a ingresos recursos Distrito. Los recursos reintegrados a la Secretaría se registran en la cuenta 5720 81 en ejecución del PAC, así:

| Concepto               | Saldo 30 de julio/23 | Movimiento agosto 2023 |                  | Saldo agosto 31/23 |
|------------------------|----------------------|------------------------|------------------|--------------------|
|                        |                      | Débito                 | Crédito          |                    |
| INGRESO FUNCIONAMIENTO | 11,882,632,223.00    | -                      | 1,632,431,718.00 | 13,515,063,941.00  |
| INGRESOS INVERSION     | 30,405,282,701.00    | -                      | 5,116,402,278.00 | 35,521,684,979.00  |
| DEVOLUCIONES SHD       | 72,874,650.92        |                        |                  | 72,874,650.92      |

## OPERACIONES CONTINGENTES

La Oficina Asesora Jurídica evalúa los procesos incluidos como pasivos contingentes, actualizando trimestralmente la información asociada en la plataforma SIPROJ, la cual es registrada en cuentas de orden de acuerdo con lo estipulado en el Nuevo Marco Normativo. Estos registros corresponden a obligaciones posibles, de sucesos pasados que se encuentran en trámite para establecer el reconocimiento o aceptación de los pasivos contingentes de litigios y demandas.

Se relacionan los saldos de pasivos contingentes registrados en cuentas de orden, según los tipos de procesos (Civiles, Laborales y Administrativos) al 31 de agosto de 2023:



IDIPRON



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

| CONCEPTO                                                   | Saldo 30 de julio/23 | Movimiento agosto 2023 |         | Saldo agosto 31/23 |
|------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------|--------------------|
|                                                            |                      | Débito                 | Crédito |                    |
| PASIVOS CONTINGENTES                                       | 7,885,433,227.00     | -                      | -       | 7,885,433,227.00   |
| LITIGIOS O DEMANDAS                                        | 7,885,433,227.00     | -                      | -       | 7,885,433,227.00   |
| CIVILES                                                    | 7,348,501,336.00     | -                      | -       | 7,348,501,336.00   |
| LABORALES                                                  | 193,374,562.00       | -                      | -       | 193,374,562.00     |
| ADMINISTRATIVOS                                            | 343,557,329.00       | -                      | -       | 343,557,329.00     |
| ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                                 | - 7,885,433,227.00   | -                      | -       | - 7,885,433,227.00 |
| RESPONSABILIDADES<br>CONTINGENTES POR EL<br>CONTRARIO (DB) | - 7,885,433,227.00   | -                      | -       | - 7,885,433,227.00 |
| LITIGIOS O DEMANDAS                                        | - 7,885,433,227.00   | -                      | -       | - 7,885,433,227.00 |

Así mismo, se refleja el movimiento y saldo de las provisiones y gastos por provisión, litigios y demandas y el gasto financiero que están catalogadas con la clasificación de la obligación Probable, durante el mes de agosto 2023.

| CONCEPTO                          | Saldo 30 de julio/23 | Movimiento agosto 2023 |         | Saldo agosto 31/23 |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------|---------|--------------------|
|                                   |                      | Débito                 | Crédito |                    |
| PROVISIONES                       | 613,968,017.00       | -                      | -       | 613,968,017.00     |
| ADMINISTRATIVOS                   | 596,803,382.00       | -                      | -       | 596,803,382.00     |
| LABORALES                         | 17,164,635.00        | -                      | -       | 17,164,635.00      |
| GASTOS<br>FINANCIEROS             | 479,767.00           | -                      | -       | 479,767.00         |
| GASTOS FINANCIEROS<br>PROVISIONES | 479,767.00           | -                      | -       | 479,767.00         |
|                                   |                      |                        |         |                    |

El resultado acumulado al mes de agosto presenta déficit, el cual se genera en la ejecución de convenios, al efectuarse gastos, sin registrarse amortización de los recursos recibidos como aportes en administración. Los saldos del resultado por meses del 2023 es el siguiente:



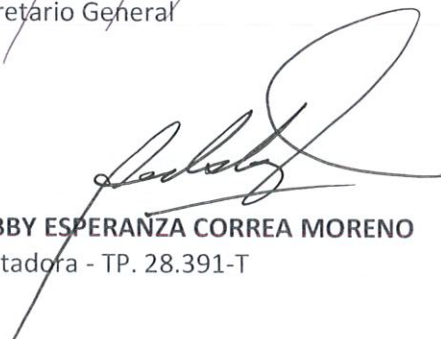
ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
INTEGRACIÓN SOCIAL  
Instituto para la protección de la  
Niñez y la Juventud

| MES     | INGRESOS          | EGRESOS           | RESULTADO             |
|---------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Enero   | 7,005,526,590.38  | 4,069,875,071.17  | 2,935,651,519.21      |
| Febrero | 15,595,581,636.48 | 13,489,580,407.61 | 2,106,001,228.87      |
| Marzo   | 25,870,836,931.33 | 21,217,008,630.35 | 4,653,828,300.98      |
| Abril   | 33,406,736,230.89 | 29,766,739,305.67 | \$ 3,639,996,925.22   |
| Mayo    | 40,604,680,675.29 | 41,018,933,988.87 | \$ (414,253,313.58)   |
| Junio   | 47,930,451,931.83 | 50,799,810,023.30 | \$ (2,869,358,091.47) |
| Julio   | 55,985,547,779.59 | 59,517,557,031.27 | \$ (3,532,009,251.68) |
| Agosto  | 65,024,885,350.62 | 68,914,146,009.74 | \$ (3,889,260,659.12) |

La presente se expide a los veintiséis (26) días del mes de septiembre de 2023.

  
**CARLOS ENRIQUE MARIN CALA**  
Director General

  
**HUGO ALBERTO CARRILLO GOMEZ**  
Secretario General

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



IDIPRON



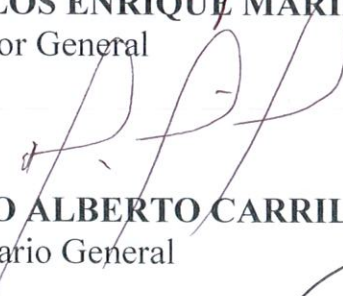
ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
INTEGRACIÓN SOCIAL  
Instituto para la protección de la  
Niñez y la Juventud

## CERTIFICACIÓN CIRCULAR EXTERNA 041/2001

De acuerdo con lo establecido en la Circular Externa No. 041/2001 de la Contaduría General de la Nación, Resolución 706 y el Instructivo 002 de Diciembre 2022 y en cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución 373 de 1999, los suscritos firmantes damos Fé Pública que los datos relacionados en los Estados Contables del Idipron, a 31 de agosto de 2023, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y se elaboraron conforme a la normatividad contenida en el régimen de contabilidad pública, reflejando de forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Instituto.

La presente se expide en Bogotá, D. C. a los 26 días del mes de septiembre de 2023.

  
**CARLOS ENRIQUE MARÍN CALA**  
Director General

  
**HUGO ALBERTO CARRILLO GOMEZ**  
Secretario General

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



IDIPRON