

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en Pesos Colombianos)

Código CGN : 223211001
NIT: 899999446-0

	30-jun-23	31-mar-23	Variación	%
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6.657.477.292	2.031.798.568		
1105 CAJA	0	3.478.734	-3.478.734	-100,0%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.651.074.492	2.021.917.034	4.629.157.458	228,9%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	6.402.800	6.402.800	0	0,0%
13 CUENTAS POR COBRAR	2.911.393.610	2.845.156.479		
1316 VENTA DE BIENES	95.835.434	95.835.434	0	0,0%
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.728.494.443	2.653.693.992	74.800.452	2,8%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	87.063.732	95.627.054	-8.563.322	-9,0%
19 OTROS ACTIVOS	337.435.482	544.187.889		
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS LP	165.010.359	162.056.535	2.953.824	1,8%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	172.425.123	382.131.354	-209.706.231	-54,9%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9.906.306.383	5.421.142.937		
ACTIVO NO CORRIENTE				
13 CUENTAS POR COBRAR	867.006.908	752.893.004		
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.177.203.125	1.154.012.713	23.190.412	2,0%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5.181.294.544	5.042.804.838	138.489.706	2,7%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-5.491.490.761	-5.443.924.547	-47.566.214	0,9%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	100.507.521.281	101.062.771.417		
1605 TERRENOS	58.366.456.214	58.366.456.214	0	0,0%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	9.932.335	-9.932.335	-100,0%
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	9.582.874.132	9.581.357.035	1.517.097	0,0%
1640 EDIFICACIONES	31.265.336.877	31.265.336.877	0	0,0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	329.721.722	329.721.722	0	0,0%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.346.080.505	10.346.080.505	0	0,0%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.101.957.741	2.097.386.109	4.571.631	0,2%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.230.060.922	1.230.079.724	-18.802	0,0%
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	31.842.907	31.842.907	0	0,0%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-12.746.809.740	-12.195.422.012	-551.387.728	4,5%
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	179.761.359.947	179.942.853.389		
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	3.910.125.438	3.781.099.447	129.025.991	3,4%
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	174.184.410.646	174.184.410.646	0	0,0%
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	7.983.772.760	7.983.772.760	0	0,0%
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-6.316.948.897	-6.006.429.463	-310.519.433	5,2%
19 OTROS ACTIVOS	3.512.400.985	3.226.101.656		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	169.549.338	165.071.606	4.477.732	2,7%
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	2.989.949.418	2.989.949.418	0	0,0%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	371.718.227	164.742.747	206.975.480	125,6%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-18.815.999	-93.662.116	74.846.117	-79,9%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	284.648.289.120	284.984.619.467		
TOTAL ACTIVO	294.554.595.504	290.405.762.403		

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en Pesos Colombianos)**

Código CGN : 223211001
NIT: 899999446-0

	30-jun-23	31-mar-23	Variación	%
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
24 CUENTAS POR PAGAR	1.612.246.086	1.387.069.988		
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	913.151.162	857.150.328	56.000.834	6,5%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	272.598.506	219.234.638	53.363.868	24,3%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	116.788.349	79.641.694	37.146.655	46,6%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	261.944.282	191.967.189	69.977.093	36,5%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	47.763.787	39.076.139	8.687.648	22,2%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.279.820.994	1.086.448.747		
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.189.643.671	996.271.424	193.372.247	19,4%
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	90.177.323	90.177.323	0	0,0%
27 PROVISIONES	8.203.076	1.954.283		
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	8.203.076	1.954.283	6.248.793	319,7%
29 OTROS PASIVOS	5.746.277.158	838.938.856		
2901 AVANCES Y ANTIPOPOS RECIBIDOS	574.036.924	574.036.924	0	0,0%
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4.991.335.530	89.751.500	4.901.584.030	5461,3%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	180.904.704	175.150.432	5.754.273	3,3%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	8.646.547.314	3.314.411.874		
PASIVO NO CORRIENTE				
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	130.830.606	130.830.606		
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	130.830.606	130.830.606	0	0,0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	130.830.606	130.830.606		
TOTAL PASIVO	8.777.377.921	3.445.242.480		
PATRIMONIO				
3105 CAPITAL FISCAL	93.546.700.171	94.021.678.650	-474.978.479	-0,5%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	190.741.758.940	190.464.342.272	277.416.669	0,1%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	1.488.758.471	2.474.499.001	-985.740.530	-39,8%
TOTAL PATRIMONIO	285.777.217.583	286.960.519.923		
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	294.554.595.504	290.405.762.403		
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81 ACTIVOS CONTINGENTES	0	0		
83 DEUDORAS DE CONTROL	30.077.463.764	30.103.269.570		
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	23.347.114.898	23.347.114.898	0	0,0%
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	249.626.461	249.626.461	0	0,0%
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	6.480.722.405	6.506.528.211	-25.805.807	-0,4%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-30.077.463.764	-30.103.269.570		
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-30.077.463.764	-30.103.269.570	25.805.807	-0,1%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0		
91 PASIVOS CONTINGENTES	77.755.970.069	81.835.138.554		
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTO:	77.755.970.069	81.835.138.554	-4.079.168.485	-5,0%
93 ACREEDORAS DE CONTROL	0	0		
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-77.755.970.069	-81.835.138.554		
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-77.755.970.069	-81.835.138.554	4.079.168.485	-5,0%


ALEJANDRO RIVERA CAMERO
Director General


FABIO ALBERTO ALZATE CARREÑO
Subdirector Administrativo y Financiero


MARÍA ELISA FRANCO LÓPEZ
Profesional Especializado
T.P. 89.811-T

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES
ESTADO DE RESULTADO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en Pesos Colombianos)**

Código CGN : 223211001
NIT: 899999446-0

	30-jun-23	30-jun-22	Variación	%
INGRESOS OPERACIONALES				
41 INGRESOS FISCALES	2.401.945.970	2.006.840.000		
4110 NO TRIBUTARIOS	2.401.945.970	2.006.840.000	395.105.971	19,7%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	11.534.500	46.525.005		
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	11.534.500	46.525.005	-34.990.505	-75,2%
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	26.624.072.516	28.828.617.392		
4705 FONDOS RECIBIDOS	26.624.072.516	28.828.617.392	-2.204.544.876	-7,6%
48 OTROS INGRESOS	197.283.167	206.015.932		
4802 FINANCIEROS	58.604.942	22.704.958	35.899.984	158,1%
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	138.678.225	183.310.974	-44.632.749	-24,3%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	29.234.836.153	31.087.998.329		
GASTOS OPERACIONALES				
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	23.753.039.349	27.919.802.805		
5101 SUELDOS Y SALARIOS	3.512.460.575	2.847.651.890	664.808.685	23,3%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.232.538	0	3.232.538	100,0%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	742.171.200	650.268.376	91.902.824	14,1%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	156.820.400	138.067.600	18.752.800	13,6%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1.499.691.552	1.489.910.714	9.780.838	0,7%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	56.566.800	-56.566.800	-100,0%
5111 GENERALES	17.827.451.110	22.726.047.502	-4.898.596.392	-21,6%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.211.974	11.289.923	-77.949	-0,7%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	2.198.176.560	2.463.383.315		
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	456.837.222	414.373.229	42.463.993	10,2%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.081.344.923	1.129.584.449	-48.239.527	-4,3%
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	653.961.097	644.103.872	9.857.224	1,5%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	29.327.498	-29.327.498	-100,0%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6.033.319	245.994.267	-239.960.948	-97,5%
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	7.522.529.123	-7.522.529.123	
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS ¹	0	7.522.529.123	-7.522.529.123	-100,0%
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.904.952.853	1.580.394.309		
5705 FONDOS ENTREGADOS	1.890.084.949	1.546.753.585	343.331.364	22,2%
5720 OPERACIONES DE ENLACE	14.867.904	33.640.724	-18.772.820	-55,8%
58 OTROS GASTOS	5.719.238	5.116.665		
5802 COMISIONES	64.378	46.311	18.067	39,0%
5804 FINANCIEROS	5.654.860	5.070.354	584.506	11,5%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	27.861.888.001	39.491.226.218		
EXCEDENTE OPERACIONAL	1.372.948.152	-8.403.227.890		
INGRESOS NO OPERACIONALES				
48 OTROS INGRESOS	120.341.869	376.095.570		
4808 INGRESOS DIVERSOS	120.341.869	376.095.570	-255.753.701	-68,0%
GASTOS NO OPERACIONALES				
58 OTROS GASTOS	4.531.550	4.703.872		
5890 GASTOS DIVERSOS	4.531.550	4.703.872	-172.322	-3,7%
EXCEDENTE NO OPERACIONAL	115.810.319	371.391.698		
59 RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	1.488.758.471	-8.031.836.192		
5905 RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	1.488.758.471	-8.031.836.192	9.520.594.663	-118,5%
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	1.488.758.471	-8.031.836.192		


ALEJANDRO RIVERA CAMERO
Director General


FABIO ALBERTO ALZATE CARREÑO
Subdirector Administrativo y Financiero


MARÍA ELISA FRANCO LÓPEZ
Profesional Especializado
T.P. 89.811-T

**LOS SUSCRITOS
DIRECTOR GENERAL, SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y
FINANCIERO Y CONTADORA DEL INSTITUTO PARA LA ECONOMIA
SOCIAL IPES,**

CERTIFICAN

Que los saldos presentados en los Estados Financieros del Instituto para la Economía Social IPES a 30 de junio de 2023:

a) Fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados en el sistema de información contable.

b) La contabilidad se elaboró, conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno, adoptado mediante la Resolución 533 de 2015 y sus modificatorias, emitido por la Contaduría General de la Nación.

c) Las revelaciones (notas) a los estados financieros, reflejan de forma detallada y fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo y los cambios en el patrimonio.

d) Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos, vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación financiera, patrimonial o de las operaciones de la entidad.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C; a los veintiocho (28) días del mes de julio de 2023.



ALEJANDRO RIVERA CAMERO
Director General



FABIO ALBERTO ALZATE CARREÑO
Subdirector Administrativo y Financiero



MARIA ELISA FRANCO LÓPEZ
Profesional Especializado – Contadora
T.P 89811-T