



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-102721-c06536-531 35979  
2023-01-26 10:59:45-05:00 - Pagina 1 de 4

## CERTIFICA

Que la Información entregada en medio magnético e impresa, contiene los saldos de los Estados Contables, a **DICIEMBRE 31 DE 2022**, sus saldos fueron tomados fielmente de los libros de Contabilidad; elaborada conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública y que la información revela en forma fidedigna la situación Financiera, de la **SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL**.

Se expide la presente certificación en cumplimiento de lo establecido en las Resoluciones No. 533 de 2015 y sus modificatorias de la Contaduría General de la Nación, a los **25 días de enero de 2023**.

**MARGARITA BARRAQUER SOURDIS**  
SECRETARIA DISTRITAL

**WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON**  
CONTADOR TP 57966-T

Elaboró: Jairo Antonio Pardo Murcia - Técnico Contabilidad  
Revisó: Deisy Yolima Gutiérrez Herrera - Asesora de Recursos Financieros  
Danna Salome Martínez R. - Dirección Gestión Corporativa  
Aprobó: Gloria Matilde Torres C.- Subdirección Administrativa y Financiera  
Gina Alexandra Vaca Linares – Directora de Gestión Corporativa



# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS-2022-DICIEMBRE

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)

Id Acuerdo:20230125-102721-c05536-53135979

Creación:2023-01-25 10:27:21

Estado:Finalizado

Finalización:2023-01-26 09:59:44



Escanee el código  
para verificación

## Revisión: Dirección de Gestión Corporativa

Danna Salome Martinez-Ramirez

1016026075

[dmartinezr@sdis.gov.co](mailto:dmartinezr@sdis.gov.co)

Contratista

Secretaria Distrital de Integracion Social

## Revisión: Asesora de Recursos Financieros

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA

20533162

[dgutierrezh@sdis.gov.co](mailto:dgutierrezh@sdis.gov.co)

ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Secretaria Distrital de Integración Social

## Elaboración: Contador

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

79577525

[wcastro@sdis.gov.co](mailto:wcastro@sdis.gov.co)

Contador

Secretaria Distrital de Integración Social

## Elaboración: Contabilidad

Jairo Antonio Pardo Murcia

79236397

[jpardo@sdis.gov.co](mailto:jpardo@sdis.gov.co)

Técnico 314-15

Secretaria Distrital de Integracion Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-102721-c05536-53135979  
2023-01-26T09:59:45-05:00 - Pagina 2 de 4



## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS-2022-DICIEMBRE

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](https://azsign.com.co)

Id Acuerdo: 20230125-102721-c05536-53135979

Creación: 2023-01-25 10:27:21

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 09:59:44



Escanee el código  
para verificación

**Firma: Secretaria Distrital de Integración Social**

Margarita Barraquer Sourdis

39776077

[mbarraquer@sdis.gov.co](mailto:mbarraquer@sdis.gov.co)

**Aprobación: Directora de Gestión Corporativa**

Gina Alexandra Vaca Linares

51935478

[gvaca@sdis.gov.co](mailto:gvaca@sdis.gov.co)

Directora de Gestión Corporativa

Secretaria de Integración Social

**Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera**

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

[gtorresc@sdis.gov.co](mailto:gtorresc@sdis.gov.co)

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-102721-c05536-53135979  
2023-01-26T09:59:45-05:00 - Pagina 3 de 4





Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-102721-c05536-53135979  
2023-01-26T09:59:45-05:00 - Pagina 4 de 4

## REPORTE DE TRAZABILIDAD

CERTIFICACION BALANCES SDIS-2022-DICIEMBRE

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)



Escanee el código  
para verificación

Id Acuerdo: 20230125-102721-c05536-53135979

Creación: 2023-01-25 10:27:21

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 09:59:44

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:27:21 Lec.: 2023-01-25 10:31:27 Res.: 2023-01-25 10:31:30 IP Res.: 186.155.7.19
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:31:30 Lec.: 2023-01-25 10:47:30 Res.: 2023-01-25 10:47:35 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrez@sdis.gov.co ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:47:35 Lec.: 2023-01-25 11:24:48 Res.: 2023-01-25 11:25:12 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	Danna Salome Martinez Ramirez dmartinezr@sdis.gov.co Contratista Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 11:25:12 Lec.: 2023-01-25 12:03:51 Res.: 2023-01-25 12:05:19 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 12:05:19 Lec.: 2023-01-25 18:22:54 Res.: 2023-01-25 18:25:49 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gina Alexandra Vaca Linares gvaca@sdis.gov.co Directora de Gestión Corporativa Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2023-01-25 18:25:49 Lec.: 2023-01-25 19:09:15 Res.: 2023-01-25 19:09:33 IP Res.: 191.156.238.32
Firma	Margarita Barraquer Sourdis mbarraquer@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2023-01-25 19:09:33 Lec.: 2023-01-26 09:59:41 Res.: 2023-01-26 09:59:44 IP Res.: 186.155.7.19

**SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**(con corte al 31 de diciembre de 2022)**  
**(Cifras en Pesos)**


  
 Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230125-102407-1638c9-44459161  
 2023-01-26T09:59:26-05:00 - Pagina 1 de 4



	NOTA	2022	2021		NOTA	2022	2021
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>			<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>99.826.380.143</b>	<b>93.981.079.305</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>58.648.953.464</b>	<b>70.148.242.104</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>36.638.960.319</b>	<b>35.063.004.017</b>
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3.796.080.654</b>	<b>3.866.793.634</b>	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21.1.1 30.740.900.984	30.180.645.697
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.2 4.602.859.390	4.381.257.987	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	21.1.2 357.771.814	347.761.526
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	7.3 271.176.342	303.971.484	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	21.1.3 1.303.975.430	1.298.984.418
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR 7.2 y 7.3	-1.077.955.078	-818.435.837	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	21.1.4 0	9.090.821
<b>14</b>	<b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>	<b>8 58.231.744</b>	<b>29.541.414</b>	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	21.1.5 1.645.284.981	84.345.755
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	58.231.744	29.541.414	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21.1.6 2.591.027.110	3.142.175.800
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>95.972.067.745</b>	<b>90.084.744.257</b>	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>13.495.920.624</b>	<b>17.946.620.414</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	16.1 2.248.577.890	3.883.145.839	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.1 12.446.443.329	16.706.107.391
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	16.2 24.133.841.879	889.499.503	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	22.2 1.049.477.295	1.240.513.023
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	16.3 20.717.744.955	85.199.752.425	<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>4.218.007.387</b>	<b>2.380.099.769</b>
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	16.4 48.871.903.021	112.346.490	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	23 4.218.007.387	2.380.099.769
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>175.594.483.825</b>	<b>178.460.344.093</b>	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>4.296.065.134</b>	<b>14.758.517.904</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10 170.414.692.687</b>	<b>167.964.128.959</b>	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	24 4.296.065.134	14.758.517.904
1605	TERRENOS	10.2 38.286.464.722	38.286.464.722		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>11.542.810.530</b>	<b>7.682.741.407</b>
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	10.3 19.102.406.713	6.834.791.878	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>11.542.810.530</b>	<b>7.682.741.407</b>
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	10.1 522.406.273	1.120.488.536	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	22.2 11.542.810.530	7.682.741.407
1640	EDIFICACIONES	10.2 91.206.768.777	93.960.983.296		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>70.191.763.994</b>	<b>77.830.983.511</b>
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.1 2.824.402.834	2.906.938.276	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>27</b>	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.1 43.125.389.672	43.735.107.267	<b>31</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>205.229.099.974</b>	<b>194.610.439.887</b>
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.1 28.228.892.288	32.362.463.043	310500	CAPITAL FISCAL	22.612.118.715	22.612.118.715
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSARIO	10.1 7.554.698.244	12.912.394.345	311000	RESULTADO DEL EJERCICIO	9.464.584.624	49.510.424.195
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	10.1 -60.436.736.836	-64.155.502.404	310900	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	27.1 173.152.396.635	122.487.896.977
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5.179.791.138</b>	<b>10.496.215.134</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>205.229.099.974</b>	<b>194.610.439.887</b>
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22.2 3.292.682.887	6.747.726.986		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>275.420.863.968</b>	<b>272.441.423.398</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	16.1 1.155.261.244	1.045.578.364			0	0
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	14 10.114.051.290	12.116.342.449				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	14 -9.382.204.283	-9.413.432.665				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>275.420.863.968</b>	<b>272.441.423.398</b>				
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>25.1 y 26.1 0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>25.1 y 0</b>	<b>0</b>
<b>81</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>796.132.000</b>	<b>796.132.000</b>	<b>91</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>24.802.337.155</b>	<b>20.320.689.709</b>
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>2.136.351.381</b>	<b>8.585.588.938</b>	<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>1.414.103.102</b>	<b>1.414.103.102</b>
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-2.932.483.381</b>	<b>-9.381.720.938</b>	<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-26.216.440.257</b>	<b>-21.734.792.811</b>

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2364 de 2012  
**MARGARITA BARRAQUER SOURDIS**  
 C.C. 39.776.077  
 SECRETARIA DISTRITAL

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2364 de 2012  
**DEISY YOLIMA GUTIÉRREZ HERRERA**  
 C.C. 20.533.162  
 ASESORA RECURSOS FINANCIEROS

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2364 de 2012  
**WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON**  
 CC: 79.577.525  
 CONTADOR SDIS -T.P. 57966-T

## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE 2022

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)

Id Acuerdo:20230125-102407-1638c9-44459161

Creación:2023-01-25 10:24:07

Estado:Finalizado

Finalización:2023-01-26 09:59:25



Escanee el código  
para verificación

### Revisión: Dirección de Gestión Corporativa

Danna Salome Martinez-Ramirez

1016026075

[dmartinezr@sdis.gov.co](mailto:dmartinezr@sdis.gov.co)

Contratista

Secretaria Distrital de Integracion Social

### Revisión: Asesora de Recursos Financieros

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA

20533162

[dgutierrezh@sdis.gov.co](mailto:dgutierrezh@sdis.gov.co)

ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Secretaria Distrital de Integración Social

### Elaboración: Contador

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

79577525

[wcastro@sdis.gov.co](mailto:wcastro@sdis.gov.co)

Contador

Secretaria Distrital de Integración Social

### Elaboración: Contabilidad

Jairo Antonio Pardo Murcia

79236397

[jpardo@sdis.gov.co](mailto:jpardo@sdis.gov.co)

Técnico 314-15

Secretaria Distrital de Integracion Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-102407-1638c9-44459161  
2023-01-26T09:59:25-05:00 - Pagina 2 de 4



## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE 2022

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](https://azsign.com.co)

Id Acuerdo:20230125-102407-1638c9-44459161

Creación:2023-01-25 10:24:07

Estado:Finalizado

Finalización:2023-01-26 09:59:25



Escanee el código  
para verificación

**Firma: Secretaria Distrital de Integración Social**

Margarita Barraquer Sourdis

39776077

[mbarraquer@sdis.gov.co](mailto:mbarraquer@sdis.gov.co)

**Aprobación: Directora de Gestión Corporativa**

Gina Alexandra Vaca Linares

51935478

[gvaca@sdis.gov.co](mailto:gvaca@sdis.gov.co)

Directora de Gestión Corporativa

Secretaria de Integración Social

**Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera**

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

[gtorresc@sdis.gov.co](mailto:gtorresc@sdis.gov.co)

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaría Distrital de Integración Social





Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230125-102407-1638c9-44459161  
 2023-01-26T09:59:25-05:00 - Pagina 4 de 4

## REPORTE DE TRAZABILIDAD

**ESTADO SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE 2022**

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)



Id Acuerdo: 20230125-102407-1638c9-44459161

Creación: 2023-01-25 10:24:07

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 09:59:25

Escanee el código para verificación

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:24:07 Lec.: 2023-01-25 10:30:13 Res.: 2023-01-25 10:30:17 IP Res.: 186.155.7.19
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:30:17 Lec.: 2023-01-25 10:47:38 Res.: 2023-01-25 10:47:43 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrezh@sdis.gov.co ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:47:43 Lec.: 2023-01-25 11:25:17 Res.: 2023-01-25 11:25:35 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	Danna Salome Martinez Ramirez dmartinezr@sdis.gov.co Contratista Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 11:25:35 Lec.: 2023-01-25 11:46:24 Res.: 2023-01-25 12:03:41 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 12:03:41 Lec.: 2023-01-25 18:22:07 Res.: 2023-01-25 18:22:41 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gina Alexandra Vaca Linares gvaca@sdis.gov.co Directora de Gestión Corporativa Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2023-01-25 18:22:41 Lec.: 2023-01-25 19:08:48 Res.: 2023-01-25 19:09:01 IP Res.: 191.156.238.32
Firma	Margarita Barraquer Sourdis mbarraquer@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2023-01-25 19:09:01 Lec.: 2023-01-26 09:59:23 Res.: 2023-01-26 09:59:25 IP Res.: 186.155.7.19

**SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**(Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022)**  
**(Cifras en Pesos)**

	NOTA	2022	2021
<b>INGRESOS</b>	<b>28</b>	<b>1.351.446.998.065,00</b>	<b>1.200.271.975.586,00</b>
<b>4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>28.1.1</b>	<b>368.977.554</b>	<b>2.161.996.698</b>
428 OTRAS TRANSFERENCIAS		368.977.554	2.161.996.698
<b>7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>28.1.2</b>	<b>1.344.852.839.520</b>	<b>1.191.592.126.848</b>
705 FONDOS RECIBIDOS		1.344.833.789.888	1.191.432.380.492
720 OPERACIONES DE ENLACE		2.342.342	29.808.735
722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		16.707.290	129.937.621
<b>8 OTROS INGRESOS</b>	<b>28.2</b>	<b>6.225.180.991</b>	<b>6.517.852.040</b>
802 FINANCIEROS	<b>28.2.1</b>	258.050.605	62.321.661
808 INGRESOS DIVERSOS	<b>28.2.2</b>	5.953.133.706	6.280.079.117
830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	<b>28.2.3</b>	13.996.680	175.451.262
<b>GASTOS</b>	<b>29</b>	<b>1.341.982.413.441,00</b>	<b>1.150.761.551.391,00</b>
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>29.1</b>	<b>55.327.698.521</b>	<b>59.918.803.206</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS		4.220.452.952	4.083.248.433
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		12.219.584	5.023.925
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.207.174.900	1.234.411.829
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		255.953.800	247.991.000
5107 PRESTACIONES SOCIALES		10.837.033.842	3.102.919.384
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		307.473.558	806.364.887
5111 GENERALES		38.478.038.064	50.378.113.649
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		9.351.821	60.730.099
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>29.2</b>	<b>18.405.531.435</b>	<b>16.792.797.043</b>
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		302.471.886	129.909.263
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		11.902.119.869	12.220.953.915
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		2.019.602.748	2.495.844.148
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		4.181.336.932	1.946.089.717
<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>29.3</b>	<b>1.215.739.482.318</b>	<b>999.376.311.145</b>
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		1.215.739.482.318	999.376.311.145
<b>57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>29.4</b>	<b>39.877.082.994</b>	<b>56.866.738.430</b>
5720 OPERACIONES DE ENLACE		39.877.082.994	56.866.738.430
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>29.5</b>	<b>12.632.618.173</b>	<b>17.806.901.567</b>
5802 COMISIONES		125.231.230	200.557.481
5804 FINANCIEROS		353.529.231	66.970.298
5890 GASTOS DIVERSOS		12.153.857.712	17.539.373.788
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>9.464.584.624</b>	<b>49.510.424.195</b>

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2364 de 2012

**MARGARITA BARRAQUER SOURDIS**  
C.C. 39,776,077  
SECRETARIA DISTRITAL

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2364 de

**DEISY YOLIMA GUTIÉRREZ HERRERA**  
C.C. 20,533,162  
ASESORA RECURSOS FINANCIEROS

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2364 de 2012

**WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON**  
CC: 79,577,525  
CONTADOR SDIS -T.P. 57966-T



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-140636-4aae90-41181309  
2023-01-26 09:44:52-05:00 - Pagina 1 de 4



# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 2022 F

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)



Escanee el código  
para verificación

Id Acuerdo: 20230125-140636-4aae90-41181309

Creación: 2023-01-25 14:06:36

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 09:44:51

## Revisión: Dirección de Gestión Corporativa

Danna Salome Martinez-Ramirez

1016026075

[dmartinezr@sdis.gov.co](mailto:dmartinezr@sdis.gov.co)

Contratista

Secretaria Distrital de Integracion Social

## Revisión: Asesora de Recursos Financieros

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA

20533162

[dgutierrezh@sdis.gov.co](mailto:dgutierrezh@sdis.gov.co)

ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Secretaria Distrital de Integración Social

## Elaboración: Contador

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

79577525

[wcastro@sdis.gov.co](mailto:wcastro@sdis.gov.co)

Contador

Secretaria Distrital de Integración Social

## Elaboración: Contabilidad

Jairo Antonio Pardo Murcia

79236397

[jpardo@sdis.gov.co](mailto:jpardo@sdis.gov.co)

Técnico 314-15

Secretaria Distrital de Integracion Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-140636-4aae90-41181309  
2023-01-26T09:44:52:05:00 - Pagina 2 de 4



## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 2022 F

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](https://azsign.com.co)

Id Acuerdo: 20230125-140636-4aae90-41181309

Creación: 2023-01-25 14:06:36

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 09:44:51



Escanee el código  
para verificación

**Firma: Secretaria Distrital de Integración Social**

Margarita Barraquer Sourdís

39776077

[mbarraquer@sdis.gov.co](mailto:mbarraquer@sdis.gov.co)

**Aprobación: Directora de Gestión Corporativa**

Gina Alexandra Vaca Linares

51935478

[gvaca@sdis.gov.co](mailto:gvaca@sdis.gov.co)

Directora de Gestión Corporativa

Secretaria de Integración Social

**Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera**

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

[gtorresc@sdis.gov.co](mailto:gtorresc@sdis.gov.co)

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-140636-4aae90-41181309  
2023-01-26T09:44:52-05:00 - Página 3 de 4





Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230125-140636-4aae90-41181309  
 2023-01-26T09:44:52:05:00 - Pagina 4 de 4

## REPORTE DE TRAZABILIDAD

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 2022 F

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Id Acuerdo: 20230125-140636-4aae90-41181309

Creación: 2023-01-25 14:06:36

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 09:44:51

Escanee el código para verificación

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 14:06:36 Lec.: 2023-01-25 14:22:58 Res.: 2023-01-25 14:23:01 IP Res.: 186.155.7.19
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 14:23:01 Lec.: 2023-01-25 14:40:55 Res.: 2023-01-25 14:40:59 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrez@sdis.gov.co ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 14:40:59 Lec.: 2023-01-25 16:29:18 Res.: 2023-01-25 16:29:26 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	Danna Salome Martinez Ramirez dmartinezr@sdis.gov.co Contratista Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 16:29:27 Lec.: 2023-01-25 16:54:24 Res.: 2023-01-25 16:54:38 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 16:54:38 Lec.: 2023-01-25 18:06:47 Res.: 2023-01-25 18:08:21 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gina Alexandra Vaca Linares gvaca@sdis.gov.co Directora de Gestión Corporativa Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2023-01-25 18:08:21 Lec.: 2023-01-25 18:08:35 Res.: 2023-01-25 18:08:53 IP Res.: 191.156.238.32
Firma	Margarita Barraquer Sourdis mbarraquer@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2023-01-25 18:08:53 Lec.: 2023-01-26 09:44:48 Res.: 2023-01-26 09:44:51 IP Res.: 186.155.7.19



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230125-103937-176399-50435732  
 2023-01-26T10:00:02-05:00 - Pagina 1 de 4

**SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
**(Cifras en Pesos)**

<b>Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2021</b>	<b>194.610.439.887</b>
<b>Variaciones patrimoniales durante el año</b>	<b>10.618.660.087</b>
<b>Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2022</b>	<b>205.229.099.974</b>

<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	<b>DICIEMBRE 31 DE 2022</b>	<b>DICIEMBRE 31 DE 2021</b>	<b>VARIACION</b>
<b>INCREMENTOS</b>			
310500 CAPITAL FISCAL	0	0	0
311000 RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	0
310900 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	173.152.396.635	122.487.896.977	50.664.499.658
312000 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	0	0
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>			<b>50.664.499.658</b>
<b>DISMINUCIONES</b>			
310500 CAPITAL FISCAL	0	0	0
311000 RESULTADO DEL EJERCICIO	9.464.584.624	49.510.424.195	<b>-40.045.839.571</b>
310900 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0
312000 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	0	0
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>			<b>-40.045.839.571</b>
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>			
310500 CAPITAL FISCAL	22.612.118.715	22.612.118.715	0
311000 RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	0
310900 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0
312000 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	0	0
<b>TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION</b>			<b>0</b>

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2364 de 2012

**MARGARITA BARRAQUER SOURDIS**  
 C.C. 39,776,077  
 SECRETARIA DISTRITAL

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2364 de 2012

**DEISY YOLIMA GUTIÉRREZ HERRERA**  
 C.C. 20,533,162  
 ASESORA RECURSOS FINANCIEROS

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2364 de 2012

**WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON**  
 CC: 79.577.525  
 CONTADOR SDIS  
 T.P. 57966-T

# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO DICIEMBRE 2022

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)



Escanee el código  
para verificación

Id Acuerdo: 20230125-103937-178399-50435732

Creación: 2023-01-25 10:39:37

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 10:00:01

## Revisión: DIRECCION CORPORATIVA

Danna Salome Martinez-Ramirez

1016026075

[dmartinezr@sdis.gov.co](mailto:dmartinezr@sdis.gov.co)

Contratista

Secretaria Distrital de Integracion Social

## Revisión: ASESORA RECURSOS FINANCIEROS

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA

20533162

[dgutierrezh@sdis.gov.co](mailto:dgutierrezh@sdis.gov.co)

ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Secretaria Distrital de Integración Social

## Elaboración: CONTADOR SDIS

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

79577525

[wcastro@sdis.gov.co](mailto:wcastro@sdis.gov.co)

Contador

Secretaria Distrital de Integración Social

## Elaboración: GRUPO CONTABILIDAD

Jairo Antonio Pardo Murcia

79236397

[jpardo@sdis.gov.co](mailto:jpardo@sdis.gov.co)

Técnico 314-15

Secretaria Distrital de Integracion Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-103937-178399-50435732  
2023-01-26T10:00:02-05:00 - Pagina 2 de 4



# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO DICIEMBRE 2022

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)

Id Acuerdo: 20230125-103937-178399-50435732

Creación: 2023-01-25 10:39:37

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 10:00:01



Escanee el código  
para verificación

**Firma: SECRETARIA INTEGRACION SOCIAL**

Margarita Barraquer Sourdis

39776077

[mbarraquer@sdis.gov.co](mailto:mbarraquer@sdis.gov.co)

**Aprobación: DIRECTORA CORPORATIVA**

Gina Alexandra Vaca Linares

51935478

[gvaca@sdis.gov.co](mailto:gvaca@sdis.gov.co)

Directora de Gestión Corporativa

Secretaria de Integración Social

**Aprobación: SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

[gtorresc@sdis.gov.co](mailto:gtorresc@sdis.gov.co)

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-103937-178399-50435732  
2023-01-26T10:00:02-05:00 - Página 3 de 4





Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-103937-178399-50435732  
2023-01-26T10:00:02-05:00 - Pagina 4 de 4

## REPORTE DE TRAZABILIDAD

ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO DICIEMBRE 2022

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)



Id Acuerdo: 20230125-103937-178399-50435732

Creación: 2023-01-25 10:39:37

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 10:00:01

Escanee el código  
para verificación

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:39:37 Lec.: 2023-01-25 10:46:32 Res.: 2023-01-25 10:46:35 IP Res.: 186.155.7.19
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:46:35 Lec.: 2023-01-25 10:46:55 Res.: 2023-01-25 10:47:00 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrez@sdis.gov.co ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:47:00 Lec.: 2023-01-25 11:16:53 Res.: 2023-01-25 11:17:11 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	Danna Salome Martinez Ramirez dmartinezr@sdis.gov.co Contratista Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 11:17:11 Lec.: 2023-01-25 15:21:59 Res.: 2023-01-25 15:24:18 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 15:24:18 Lec.: 2023-01-25 16:15:51 Res.: 2023-01-25 18:34:38 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gina Alexandra Vaca Linares gvaca@sdis.gov.co Directora de Gestión Corporativa Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2023-01-25 18:34:38 Lec.: 2023-01-25 19:09:50 Res.: 2023-01-25 19:10:01 IP Res.: 191.156.238.32
Firma	Margarita Barraquer Sourdis mbarraquer@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2023-01-25 19:10:01 Lec.: 2023-01-26 09:59:58 Res.: 2023-01-26 10:00:01 IP Res.: 186.155.7.19

FORMATO DE CONCILIACION DE PROCESOS JUDICIALES

CODIGO ENTIDAD SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL 11012 2.022

INFORMACIÓN CONTABLE				INFORMACIÓN APLICATIVO PROCESOS JUDICIALES						DIFERENCIAS		
CÓDIGO CONTABLE	DENOMINACIÓN	No. Procesos en Contabilidad	Saldo en Contabilidad	No. Procesos Terminados SIN cumplimiento (con erogación contable)	No procesos Obligaciones Probables	No. Procesos Obligaciones Posibles	No. Procesos Obligaciones Remotas	No. Procesos Sin Obligación	Valor en el Reporte	Diferencia No. Procesos	Diferencia en Valores	JUSTIFICACION DIFERENCIA
2460	<b>Creditos Judiciales</b>	24	1.645.284.981	0					0	24	1.645.284.981	
246002	Sentencias	24	1.645.284.981	0					0	24	1.645.284.981	
	Civiles	1	236.799.629	0					0	1	236.799.629	El reporte de SIPROJ no muestra los procesos terminados con fallo desfavorable por tanto se reconoce por le valor de la pretensión indexado
	Laborales	22	1.391.467.523	0					0	22	1.391.467.523	
	Penales	0	0	0					0	0	0	
	Administrativos	1	17.017.829	0					0	1	17.017.829	
	Obligaciones fiscales	0	0	0					0	0	0	
	Otras Sentencias	0	0	0					0	0	0	
246003	<b>Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales</b>	0	0	0					0	0	0	
	Arbitrajes	0	0	0					0	0	0	
	Conciliaciones Extrajudiciales	0	0	0					0	0	0	
246090	<b>Otros créditos judiciales</b>	0	0	0					0	0	0	
	Otros creditos judiciales	0	0	0					0	0	0	
2701	<b>Litigios y demandas</b>	100	4.218.007.387		110				4.218.007.387	-10	0	
270101	Civiles	0	0		0				0	0	0	
270102	Penales	0	0		0				0	0	0	
270103	Administrativos	99	4.197.198.787		100				4.197.198.787	-1	0	Proceso en reporte SIPROJ con valor cero
270104	Obligaciones fiscales	0	0		0				0	0	0	
270105	Laborales	1	20.808.600		1				20.808.600	0	0	
270190	<b>Otros litigios y demandas</b>	0	0		9				0	-9	0	Procesos en reporte SIPROJ con valor cero
9120	<b>Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos</b>	288	11.774.816.409			303			11.774.816.409	-15	0	
912001	Civiles	0	0			0			0	0	0	
912002	Laborales	10	160.663.045			12			160.663.045	-2	0	Procesos en reporte SIPROJ con valor cero
912004	Administrativos	278	11.614.153.364			287			11.614.153.364	-9	0	Procesos en reporte SIPROJ con valor cero
912005	Obligaciones fiscales	0	0			0			0	0	0	
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	0			4			0	-4	0	Procesos en reporte SIPROJ con valor cero
NA	Obligaciones Remotas	2					2		0	0	0	Estas obligaciones se revelan pero no se reconocen contablemente
NA	Procesos SIN Obligación	189						189	0	0	0	Estas obligaciones se revelan pero no se reconocen contablemente
<b>TOTAL OBLIGACIONES EN CONTRA</b>		<b>414</b>	<b>17.638.108.777</b>	<b>0</b>	<b>110</b>	<b>303</b>	<b>2</b>	<b>189</b>	<b>15.992.823.796</b>	<b>-1</b>	<b>1.645.284.981</b>	

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la Ley 527 de 1999 y el Decreto 2364 de 2012

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON  
 Contador T.P 57966-T

  
 Vd. Bc. Flor Angela Ruiz Urrea  
 Gestora de Proceso Gestion Financiera  
 Profesional Asesoría de Recursos Financieros

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
 ENTIDAD: SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL  
 CODIGO: 210111001122  
 FECHA DE CORTE: 31/12/2022  
 PERIODO DE MOVIMIE (1 de octubre al 31 de diciembre de 2022)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO A OCTUBRE 01 DE 2022	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
<b>100000</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>255.591.182.352</b>	<b>77.595.961.635</b>	<b>57.766.280.019</b>	<b>275.420.863.968</b>	<b>99.826.380.143</b>	<b>175.594.483.825</b>
<b>110000</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EF</b>	<b>134.705.368</b>	<b>5.912.634</b>	<b>140.618.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>110500</b>	<b>CAJA</b>	<b>134.705.368</b>	<b>5.912.634</b>	<b>140.618.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
110502	Caja menor	134.705.368	5.912.634	140.618.002	0	0	0
<b>130000</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4.166.266.467</b>	<b>1.615.910.310</b>	<b>1.986.096.123</b>	<b>3.796.080.654</b>	<b>3.796.080.654</b>	<b>0</b>
<b>138400</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4.689.528.259</b>	<b>1.588.457.665</b>	<b>1.675.126.534</b>	<b>4.602.859.390</b>	<b>4.602.859.390</b>	<b>0</b>
138421	Indemnizaciones	610.199.788	0	84.019.971	526.179.817	526.179.817	0
138426	Pago por cuenta de terceros	0	9.474.500	7.622.000	1.852.500	1.852.500	0
138432	Responsabilidades fiscales	239.600.440	263.449.100	263.449.100	239.600.440	239.600.440	0
138435	Intereses de mora	473.583.348	166.309.560	0	639.892.908	639.892.908	0
138490	Otras cuentas por cobrar	3.366.144.683	1.149.224.505	1.320.035.463	3.195.333.725	3.195.333.725	0
<b>138500</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL REC</b>	<b>279.674.045</b>	<b>0</b>	<b>8.497.703</b>	<b>271.176.342</b>	<b>271.176.342</b>	<b>0</b>
138590	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	279.674.045	0	8.497.703	271.176.342	271.176.342	0
<b>138600</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS</b>	<b>-802.935.837</b>	<b>27.452.645</b>	<b>302.471.886</b>	<b>-1.077.955.078</b>	<b>-1.077.955.078</b>	<b>0</b>
138690	Otras cuentas por cobrar	-802.935.837	27.452.645	302.471.886	-1.077.955.078	-1.077.955.078	0
<b>140000</b>	<b>PRESTAMOS POR COBRAR</b>	<b>68.142.985</b>	<b>0</b>	<b>9.911.241</b>	<b>58.231.744</b>	<b>58.231.744</b>	<b>0</b>
<b>141500</b>	<b>PRÉSTAMOS CONCEDIDOS</b>	<b>68.142.985</b>	<b>0</b>	<b>9.911.241</b>	<b>58.231.744</b>	<b>58.231.744</b>	<b>0</b>
141525	Créditos a empleados	68.142.985	0	9.911.241	58.231.744	58.231.744	0
<b>160000</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>161.458.425.889</b>	<b>15.678.007.875</b>	<b>6.721.741.077</b>	<b>170.414.692.687</b>	<b>0</b>	<b>170.414.692.687</b>
<b>160500</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>38.286.464.722</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.286.464.722</b>	<b>0</b>	<b>38.286.464.722</b>
160504	TERRENOS PENDIENTES POR LEGALIZA	38.286.464.722	0	0	38.286.464.722	0	38.286.464.722
<b>161500</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>7.592.459.564</b>	<b>11.509.947.149</b>	<b>0</b>	<b>19.102.406.713</b>	<b>0</b>	<b>19.102.406.713</b>
161501	Edificaciones	7.592.459.564	11.509.947.149	0	19.102.406.713	0	19.102.406.713
<b>163500</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>745.092.433</b>	<b>32.645.312</b>	<b>255.331.472</b>	<b>522.406.273</b>	<b>0</b>	<b>522.406.273</b>
163501	Maquinaria y equipo	17.275.434	0	0	17.275.434	0	17.275.434
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	331.994.453	19.817.642	111.932.625	239.879.470	0	239.879.470
163504	Equipos de comunicación y computación	144.286.561	3.025.550	3.263.600	144.048.511	0	144.048.511
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y ho	251.535.985	9.802.120	140.135.247	121.202.858	0	121.202.858
<b>164000</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>91.206.768.777</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>91.206.768.777</b>	<b>0</b>	<b>91.206.768.777</b>
164001	Edificios y casas	74.408.704.577	0	0	74.408.704.577	0	74.408.704.577
164027	Edificaciones pendientes por legalizar	16.798.064.200	0	0	16.798.064.200	0	16.798.064.200
<b>165500</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>2.850.880.519</b>	<b>39.769.975</b>	<b>66.247.660</b>	<b>2.824.402.834</b>	<b>0</b>	<b>2.824.402.834</b>
165504	Maquinaria industrial	1.734.991.033	0	34.437.196	1.700.553.837	0	1.700.553.837
165505	Equipo de música	146.383.037	14.500.000	3.100.264	157.782.773	0	157.782.773
165506	Equipo de recreación y deporte	845.236.431	17.400.000	28.058.629	834.577.802	0	834.577.802
165511	Herramientas y accesorios	124.270.018	7.869.975	651.571	131.488.422	0	131.488.422
<b>166500</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFIC</b>	<b>43.131.173.342</b>	<b>1.084.350.292</b>	<b>1.090.133.962</b>	<b>43.125.389.672</b>	<b>0</b>	<b>43.125.389.672</b>
166501	Muebles y enseres	42.109.428.036	1.070.949.190	1.041.596.390	42.138.780.836	0	42.138.780.836
166502	Equipo y máquina de oficina	943.868.326	13.401.102	48.073.471	909.195.957	0	909.195.957
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso	77.876.980	0	464.101	77.412.879	0	77.412.879
<b>167000</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUT</b>	<b>28.509.956.200</b>	<b>294.526.416</b>	<b>575.590.328</b>	<b>28.228.892.288</b>	<b>0</b>	<b>28.228.892.288</b>
167001	Equipo de comunicación	4.105.531.694	254.007.705	179.993.722	4.179.545.677	0	4.179.545.677
167002	Equipo de computación	24.404.424.506	40.518.711	395.596.606	24.049.346.611	0	24.049.346.611
<b>168000</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPE</b>	<b>7.697.644.627</b>	<b>185.611.495</b>	<b>328.557.878</b>	<b>7.554.698.244</b>	<b>0</b>	<b>7.554.698.244</b>

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
 ENTIDAD: SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL  
 CODIGO: 210111001122  
 FECHA DE CORTE: 31/12/2022  
 PERIODO DE MOVIMIE (1 de octubre al 31 de diciembre de 2022)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO A OCTUBRE 01 DE 2022	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
168002	Equipo de restaurante y cafetería	7.697.644.627	185.611.495	328.557.878	7.554.698.244		7.554.698.244
<b>168500</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</b>	<b>-58.562.014.295</b>	<b>2.531.157.236</b>	<b>4.405.879.777</b>	<b>-60.436.736.836</b>	<b>0</b>	<b>-60.436.736.836</b>
168501	edificaciones	-3.880.236.249	564.276.009	1.218.579.751	-4.534.539.991		-4.534.539.991
168504	Maquinaria y equipo	-1.567.700.420	51.986.536	67.705.381	-1.583.419.265		-1.583.419.265
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-24.972.031.517	721.144.548	1.141.402.925	-25.392.289.894		-25.392.289.894
168507	Equipos de comunicación y computación	-21.604.803.236	652.189.182	1.202.891.564	-22.155.505.618		-22.155.505.618
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y ho	-6.537.242.873	541.560.961	372.715.380	-6.368.397.292		-6.368.397.292
168513	Bienes muebles en bodega	0	0	402.584.776	-402.584.776		-402.584.776
<b>190000</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>89.763.641.643</b>	<b>60.296.130.816</b>	<b>48.907.913.576</b>	<b>101.151.858.883</b>	<b>95.972.067.745</b>	<b>5.179.791.138</b>
<b>190200</b>	<b>PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A</b>	<b>3.468.016.895</b>	<b>423.925.384</b>	<b>599.259.392</b>	<b>3.292.682.887</b>	<b>0</b>	<b>3.292.682.887</b>
190204	Encargos fiduciarios	3.468.016.895	423.925.384	599.259.392	3.292.682.887		3.292.682.887
<b>190500</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR AN</b>	<b>3.972.889.084</b>	<b>1.250.179.348</b>	<b>1.819.229.298</b>	<b>3.403.839.134</b>	<b>2.248.577.890</b>	<b>1.155.261.244</b>
190501	Seguros	1.057.710.106	1.129.059.780	526.913.595	1.659.856.291	1.659.856.291	0
190504	Arrendamientos	1.881.037.302	0	1.292.315.703	588.721.599	588.721.599	0
190515	Otros beneficios a los empleados	1.034.141.676	121.119.568	0	1.155.261.244	0	1.155.261.244
<b>190600</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>34.935.476.933</b>	<b>4.055.185</b>	<b>10.805.690.239</b>	<b>24.133.841.879</b>	<b>24.133.841.879</b>	<b>0</b>
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servici	838.411	4.055.185	4.893.596	0	0	0
190690	Otros avances y anticipos	34.934.638.522	0	10.800.796.643	24.133.841.879	24.133.841.879	0
<b>190800</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINIST</b>	<b>46.201.290.496</b>	<b>9.751.061.085</b>	<b>35.234.606.626</b>	<b>20.717.744.955</b>	<b>20.717.744.955</b>	<b>0</b>
190801	En administración	46.201.290.496	9.751.061.085	35.234.606.626	20.717.744.955	20.717.744.955	0
<b>190900</b>	<b>DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍ</b>	<b>112.346.490</b>	<b>48.759.556.531</b>	<b>0</b>	<b>48.871.903.021</b>	<b>48.871.903.021</b>	<b>0</b>
190902	Para bienes	112.346.490	48.759.556.531	0	48.871.903.021	48.871.903.021	0
<b>197000</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>10.006.698.052</b>	<b>107.353.238</b>	<b>0</b>	<b>10.114.051.290</b>	<b>0</b>	<b>10.114.051.290</b>
197008	Software	10.006.698.052	107.353.238	0	10.114.051.290	0	10.114.051.290
<b>197500</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO</b>	<b>-8.933.076.307</b>	<b>45</b>	<b>449.128.021</b>	<b>-9.382.204.283</b>	<b>0</b>	<b>-9.382.204.283</b>
197508	Software	-8.933.076.307	45	449.128.021	-9.382.204.283	0	-9.382.204.283
<b>200000</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>46.573.324.463</b>	<b>434.274.776.730</b>	<b>457.893.216.261</b>	<b>70.191.763.994</b>	<b>58.648.953.464</b>	<b>11.542.810.530</b>
<b>240000</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>7.323.614.548</b>	<b>350.317.733.762</b>	<b>379.633.079.533</b>	<b>36.638.960.319</b>	<b>36.638.960.319</b>	<b>0</b>
<b>240100</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS N</b>	<b>21.311.393</b>	<b>323.385.198.032</b>	<b>354.104.787.623</b>	<b>30.740.900.984</b>	<b>30.740.900.984</b>	<b>0</b>
240101	Bienes y servicios	21.311.393	322.031.057.558	352.750.647.149	30.740.900.984	30.740.900.984	0
240102	Proyectos de Inversion	0	1.354.140.474	1.354.140.474	0	0	0
<b>242400</b>	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>921.010.126</b>	<b>5.749.551.950</b>	<b>5.186.313.638</b>	<b>357.771.814</b>	<b>357.771.814</b>	<b>0</b>
242401	Aportes a fondos pensionales	605.182.658	1.521.807.152	1.115.343.380	198.718.886	198.718.886	0
242402	Aportes a seguridad social en salud	315.827.468	1.192.832.549	1.036.058.009	159.052.928	159.052.928	0
242404	Sindicatos	0	65.852.228	65.852.228	0	0	0
242405	Cooperativas	0	2.882.952.048	2.882.952.048	0	0	0
242408	Contratos de medicina prepagada	0	11.656.077	11.656.077	0	0	0
242411	Embargos judiciales	0	45.577.092	45.577.092	0	0	0
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la cons	0	28.874.804	28.874.804	0	0	0
<b>243600</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO</b>	<b>546.228</b>	<b>10.247.346.931</b>	<b>11.550.776.133</b>	<b>1.303.975.430</b>	<b>1.303.975.430</b>	<b>0</b>
243603	Honorarios	0	208.104.529	244.410.438	36.305.909	36.305.909	0
243604	Comisiones	0	108.240	108.240	0	0	0
243605	Servicios	160.636	979.019.873	1.100.797.083	121.937.846	121.937.846	0
243606	Arrendamientos	0	66.052.549	66.597.233	544.684	544.684	0

**DEPARTAMENTO** CUNDINAMARCA **CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS**  
**MUNICIPIO:** BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
**ENTIDAD:** SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL  
**CODIGO:** 210111001122  
**FECHA DE CORTE:** 31/12/2022  
**PERIODO DE MOVIMIE** (1 de octubre al 31 de diciembre de 2022)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO A OCTUBRE 01 DE 2022	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
243608	Compras	0	401.991.870	419.157.806	17.165.936	17.165.936	0
243615	A empleados Art. 383 E. T.	0	1.062.433.363	1.076.689.880	14.256.517	14.256.517	0
243625	Impuesto a las ventas retenido por consigna	0	537.235.530	636.305.659	99.070.129	99.070.129	0
243626	Contratos de obra	0	457.928.749	593.923.394	135.994.645	135.994.645	0
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	98.342	1.355.480.182	1.444.917.261	89.535.421	89.535.421	0
243690	Otras retenciones	287.250	5.178.992.046	5.967.869.139	789.164.343	789.164.343	0
<b>246000</b>	<b>CRÉDITOS JUDICIALES</b>	<b>3.026.548.023</b>	<b>5.483.131.416</b>	<b>4.101.868.374</b>	<b>1.645.284.981</b>	<b>1.645.284.981</b>	<b>0</b>
246002	Sentencias	3.026.548.023	5.483.131.416	4.101.868.374	1.645.284.981	1.645.284.981	0
<b>249000</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3.354.198.778</b>	<b>5.452.505.433</b>	<b>4.689.333.765</b>	<b>2.591.027.110</b>	<b>2.591.027.110</b>	<b>0</b>
249013	Recursos de acreedores reintegrados por error	1.856.100	203.960.504	202.104.404	0	0	0
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos	0	490.411.600	490.411.600	0	0	0
249040	SalDOS a favor de beneficiarios	3.352.342.678	3.606.518.504	2.754.674.498	2.500.498.672	2.500.498.672	0
249050	Aportes al ICBF y SENA	0	1.143.366.000	1.143.366.000	0	0	0
249053	Comisiones	0	8.248.825	98.777.263	90.528.438	90.528.438	0
<b>250000</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>30.582.994.579</b>	<b>79.248.422.806</b>	<b>73.704.159.381</b>	<b>25.038.731.154</b>	<b>13.495.920.624</b>	<b>11.542.810.530</b>
<b>251100</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>23.414.709.865</b>	<b>77.140.084.951</b>	<b>66.171.818.415</b>	<b>12.446.443.329</b>	<b>12.446.443.329</b>	<b>0</b>
251101	Nómina por pagar	0	21.918.056.537	21.930.872.756	12.816.219	12.816.219	0
251102	Cesantías	5.908.581.580	16.384.717.658	17.934.984.073	7.458.847.995	7.458.847.995	0
251103	Intereses sobre cesantías	776.217.758	2.050.498.797	2.135.495.594	861.214.555	861.214.555	0
251104	Vacaciones	5.500.542.079	7.006.423.531	3.791.332.180	2.285.450.728	2.285.450.728	0
251105	Prima de vacaciones	4.016.737.061	5.004.903.276	2.620.856.100	1.632.689.885	1.632.689.885	0
251106	Prima de servicios	3.939.618	3.939.618	0	0	0	0
251107	Prima de navidad	6.441.603.986	16.095.803.615	9.655.413.137	1.213.508	1.213.508	0
251109	Bonificaciones	767.087.783	1.047.568.817	474.691.473	194.210.439	194.210.439	0
251111	Aportes a riesgos laborales	0	176.274.600	176.274.600	0	0	0
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	0	3.594.937.951	3.594.937.951	0	0	0
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0	2.550.748.251	2.550.748.251	0	0	0
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	0	1.306.212.300	1.306.212.300	0	0	0
<b>251200</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO</b>	<b>7.168.284.714</b>	<b>2.108.337.855</b>	<b>7.532.340.966</b>	<b>12.592.287.825</b>	<b>1.049.477.295</b>	<b>11.542.810.530</b>
251204	Cesantías retroactivas	0	600.505.968	5.406.152.306	4.805.646.338	0	4.805.646.338
251290	Otros beneficios a los empleados a largo plazo	7.168.284.714	1.507.831.887	2.126.188.660	7.786.641.487	1.049.477.295	6.737.164.192
<b>270000</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>3.094.613.942</b>	<b>827.459.955</b>	<b>1.950.853.400</b>	<b>4.218.007.387</b>	<b>4.218.007.387</b>	<b>0</b>
<b>270100</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>3.094.613.942</b>	<b>827.459.955</b>	<b>1.950.853.400</b>	<b>4.218.007.387</b>	<b>4.218.007.387</b>	<b>0</b>
270103	Administrativas	3.075.534.396	827.459.955	1.949.124.346	4.197.198.787	4.197.198.787	0
270105	Laborales	19.079.546	0	1.729.054	20.808.600	20.808.600	0
<b>290000</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>5.572.101.394</b>	<b>3.881.160.207</b>	<b>2.605.123.947</b>	<b>4.296.065.134</b>	<b>4.296.065.134</b>	<b>0</b>
<b>290200</b>	<b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>5.572.101.394</b>	<b>3.881.160.207</b>	<b>2.605.123.947</b>	<b>4.296.065.134</b>	<b>4.296.065.134</b>	<b>0</b>
290201	En administración	5.572.101.394	3.881.160.207	2.605.123.947	4.296.065.134	4.296.065.134	0
<b>300000</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>195.708.157.439</b>	<b>1</b>	<b>9.520.942.536</b>	<b>205.229.099.974</b>	<b>0</b>	<b>205.229.099.974</b>
<b>310000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>195.708.157.439</b>	<b>1</b>	<b>9.520.942.536</b>	<b>205.229.099.974</b>	<b>0</b>	<b>205.229.099.974</b>
<b>310500</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>22.612.118.715</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22.612.118.715</b>	<b>0</b>	<b>22.612.118.715</b>
310506	Capital Fiscal	22.612.118.715	0	0	22.612.118.715	0	22.612.118.715
<b>310900</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>173.096.038.724</b>	<b>1</b>	<b>56.357.912</b>	<b>173.152.396.635</b>	<b>0</b>	<b>173.152.396.635</b>
310901	Utilidades o excedentes acumulados	173.096.038.724	1	56.357.912	173.152.396.635	0	173.152.396.635



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS  
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
ENTIDAD: SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL  
CODIGO: 210111001122  
FECHA DE CORTE: 31/12/2022  
PERIODO DE MOVIMIE (1 de octubre al 31 de diciembre de 2022)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO A OCTUBRE 01 DE 2022	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
311000	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	9.464.584.624	9.464.584.624		9.464.584.624
311001	Excedente del ejercicio	0	0	9.464.584.624	9.464.584.624		9.464.584.624
<b>400000</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>969.627.964.477</b>	<b>2.378.594.313</b>	<b>384.197.627.901</b>	<b>1.351.446.998.065</b>	<b>0</b>	<b>1.351.446.998.065</b>
<b>440000</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCION</b>	<b>1.489.885.393</b>	<b>2.345.867.251</b>	<b>1.224.959.412</b>	<b>368.977.554</b>	<b>0</b>	<b>368.977.554</b>
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.489.885.393	2.345.867.251	1.224.959.412	368.977.554	0	368.977.554
442807	Otros bienes derechos y recursos procedent	1.136.828.955	2.345.867.251	1.209.038.296	0		0
442830	Bienes derechos y recursos procedentes de	353.056.438	0	15.921.116	368.977.554		368.977.554
<b>470000</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCION</b>	<b>965.032.490.036</b>	<b>24.287.096</b>	<b>379.844.636.580</b>	<b>1.344.852.839.520</b>	<b>0</b>	<b>1.344.852.839.520</b>
470500	FONDOS RECIBIDOS	965.014.390.802	24.287.096	379.843.686.182	1.344.833.789.888	0	1.344.833.789.888
470508	Funcionamiento	18.553.616.110	0	9.170.392.313	27.724.008.423		27.724.008.423
470510	Inversión	946.460.774.692	24.287.096	370.673.293.869	1.317.109.781.465		1.317.109.781.465
<b>472000</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>	<b>1.391.944</b>	<b>0</b>	<b>950.398</b>	<b>2.342.342</b>	<b>0</b>	<b>2.342.342</b>
472081	Devolucion de Ingresos	1.391.944	0	950.398	2.342.342		2.342.342
<b>472200</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>16.707.290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.707.290</b>	<b>0</b>	<b>16.707.290</b>
472290	Otras Operaciones sin flujo de efectivo	16.707.290	0	0	16.707.290		16.707.290
<b>480000</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>3.105.589.048</b>	<b>8.439.966</b>	<b>3.128.031.909</b>	<b>6.225.180.991</b>	<b>0</b>	<b>6.225.180.991</b>
<b>480200</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>47.302.944</b>	<b>124.578</b>	<b>210.872.239</b>	<b>258.050.605</b>	<b>0</b>	<b>258.050.605</b>
480233	Intereses de mora	47.302.944	124.578	44.562.679	91.741.045		91.741.045
480290	Otros ingresos financieros	0	0	166.309.560	166.309.560		166.309.560
<b>480800</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>3.058.286.104</b>	<b>8.315.388</b>	<b>2.903.162.990</b>	<b>5.953.133.706</b>	<b>0</b>	<b>5.953.133.706</b>
480825	sobrantes	48.976	0	492.963	541.939		541.939
480826	Recuperaciones	1.937.713.441	8.315.388	551.322.055	2.480.720.108		2.480.720.108
480827	Aprovechamientos	5.200.000	0	0	5.200.000		5.200.000
480828	Indemnizaciones	1.052.532.505	0	401.570.008	1.454.102.513		1.454.102.513
480829	Responsabilidad fiscal	4.089.672	0	48.569.770	52.659.442		52.659.442
480890	Otros Ingresos diversos	58.701.510	0	1.901.208.194	1.959.909.704		1.959.909.704
<b>483000</b>	<b>REVERSION DE LAS PÉRDIDAS POR DET</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.996.680</b>	<b>13.996.680</b>	<b>0</b>	<b>13.996.680</b>
483002	Cuentas por cobrar	0	0	13.996.680	13.996.680		13.996.680
<b>500000</b>	<b>GASTOS</b>	<b>956.318.264.027</b>	<b>417.763.394.799</b>	<b>22.634.660.761</b>	<b>1.351.446.998.065</b>	<b>0</b>	<b>1.351.446.998.065</b>
<b>510000</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓ</b>	<b>38.690.572.178</b>	<b>19.438.158.641</b>	<b>2.801.032.298</b>	<b>55.327.698.521</b>	<b>0</b>	<b>55.327.698.521</b>
<b>510100</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>3.213.249.309</b>	<b>1.007.203.643</b>	<b>0</b>	<b>4.220.452.952</b>	<b>0</b>	<b>4.220.452.952</b>
510101	Sueldos	2.152.414.332	698.967.692	0	2.851.382.024		2.851.382.024
510103	Horas extras y festivos	36.204.033	6.555.731	0	42.759.764		42.759.764
510105	Gastos de representación	254.582.621	79.339.943	0	333.922.564		333.922.564
510110	Prima técnica	606.326.710	197.518.635	0	803.845.345		803.845.345
510119	Bonificaciones	159.551.160	22.352.669	0	181.903.829		181.903.829
510123	Auxilio de transporte	2.573.878	1.523.236	0	4.097.114		4.097.114
510160	Subsidio de alimentación	1.596.575	945.737	0	2.542.312		2.542.312
<b>510200</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>9.632.106</b>	<b>2.587.478</b>	<b>0</b>	<b>12.219.584</b>	<b>0</b>	<b>12.219.584</b>
510201	Incapacidades	9.632.106	2.587.478	0	12.219.584		12.219.584
<b>510300</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>828.750.100</b>	<b>378.424.800</b>	<b>0</b>	<b>1.207.174.900</b>	<b>0</b>	<b>1.207.174.900</b>
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	141.356.400	63.318.600	0	204.675.000		204.675.000
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	249.493.200	122.777.800	0	372.271.000		372.271.000
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	24.738.500	18.994.400	0	43.732.900		43.732.900

**DEPARTAMENTO** CUNDINAMARCA **CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS**  
**MUNICIPIO:** BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
**ENTIDAD:** SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL  
**CODIGO:** 210111001122  
**FECHA DE CORTE:** 31/12/2022  
**PERIODO DE MOVIMIE** (1 de octubre al 31 de diciembre de 2022)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO A OCTUBRE 01 DE 2022	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
510306	Cotizaciones a entidades administradoras de	28.645.300	131.448.200	0	160.093.500		160.093.500
510307	Cotizaciones a entidades administradoras de	384.516.700	41.885.800	0	426.402.500		426.402.500
<b>510400</b>	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>176.768.000</b>	<b>79.185.800</b>	<b>0</b>	<b>255.953.800</b>	<b>0</b>	<b>255.953.800</b>
510401	Aportes al ICBF	106.023.100	47.493.300	0	153.516.400		153.516.400
510402	Aportes al SENA	17.692.600	7.925.900	0	25.618.500		25.618.500
510403	Aportes ESAP	17.692.600	7.925.900	0	25.618.500		25.618.500
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos te	35.359.700	15.840.700	0	51.200.400		51.200.400
<b>510700</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>4.666.681.525</b>	<b>6.181.836.393</b>	<b>11.484.076</b>	<b>10.837.033.842</b>	<b>0</b>	<b>10.837.033.842</b>
510701	Vacaciones	230.593.830	72.559.453	0	303.153.283		303.153.283
510702	Cesantías	316.256.205	465.604.662	0	781.860.867		781.860.867
510703	Intereses a las cesantías	84.461.280	53.332.541	0	137.793.821		137.793.821
510704	Prima de vacaciones	172.568.933	55.834.482	0	228.403.415		228.403.415
510705	Prima de navidad	382.637.507	94.377.725	0	477.015.232		477.015.232
510706	Prima de servicios	512.815.871	0	0	512.815.871		512.815.871
510707	Bonificación especial de recreación	14.416.161	4.600.154	0	19.016.315		19.016.315
510708	Cesantías Retroactivas	2.865.233.228	5.404.905.730	11.484.076	8.258.654.882		8.258.654.882
510790	Otras primas	87.698.510	30.621.646	0	118.320.156		118.320.156
<b>510800</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>260.273.558</b>	<b>47.200.000</b>	<b>0</b>	<b>307.473.558</b>	<b>0</b>	<b>307.473.558</b>
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	260.273.558	47.200.000	0	307.473.558		307.473.558
<b>511100</b>	<b>GENERALES</b>	<b>29.525.865.759</b>	<b>11.741.720.527</b>	<b>2.789.548.222</b>	<b>38.478.038.064</b>	<b>0</b>	<b>38.478.038.064</b>
511114	Materiales y suministros	10.875.600.867	3.086.524.687	1.142.885.790	12.819.239.764		12.819.239.764
511117	Servicios públicos	9.750.013.156	3.886.443.428	233.100	13.636.223.484		13.636.223.484
511118	Arrendamiento	3.643.970.829	1.292.315.703	0	4.936.286.532		4.936.286.532
511119	Viáticos y gastos de viaje	0	4.893.596	0	4.893.596		4.893.596
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afili	767.900	0	0	767.900		767.900
511125	Seguros generales	1.709.036.493	526.913.595	0	2.235.950.088		2.235.950.088
511140	Contratos de administración	78.100.000	0	0	78.100.000		78.100.000
511166	Costas procesales	11.641.531	1.817.052	0	13.458.583		13.458.583
511178	Comisiones	11.064.500	8.478.369	474.250	19.068.619		19.068.619
511190	Otros gastos generales	3.445.670.483	2.934.334.097	1.645.955.082	4.734.049.498		4.734.049.498
<b>512000</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>9.351.821</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.351.821</b>	<b>0</b>	<b>9.351.821</b>
<b>512010</b>	<b>Tasas</b>	<b>9.351.821</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.351.821</b>	<b>0</b>	<b>9.351.821</b>
<b>530000</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, A</b>	<b>12.951.961.595</b>	<b>6.432.374.595</b>	<b>978.804.755</b>	<b>18.405.531.435</b>	<b>0</b>	<b>18.405.531.435</b>
<b>534700</b>	<b>DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>302.471.886</b>	<b>0</b>	<b>302.471.886</b>	<b>0</b>	<b>302.471.886</b>
534790	Otras cuentas por cobrar	0	302.471.886	0	302.471.886		302.471.886
<b>536000</b>	<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLAN</b>	<b>8.674.117.979</b>	<b>3.792.397.123</b>	<b>564.395.233</b>	<b>11.902.119.869</b>	<b>0</b>	<b>11.902.119.869</b>
536001	Edificaciones	585.625.434	1.218.579.751	564.276.009	1.239.929.176		1.239.929.176
536004	Maquinaria y equipo	208.675.737	67.705.370	187	276.380.920		276.380.920
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.261.773.597	1.071.636.915	115.210	4.333.295.302		4.333.295.302
536007	Equipos de comunicación y computación	3.877.946.906	1.198.418.960	2.864	5.076.363.002		5.076.363.002
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y ho	740.096.305	236.056.127	963	976.151.469		976.151.469
<b>536600</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBL</b>	<b>1.570.474.772</b>	<b>449.128.021</b>	<b>45</b>	<b>2.019.602.748</b>	<b>0</b>	<b>2.019.602.748</b>
536606	Softwares	1.570.474.772	449.128.021	45	2.019.602.748		2.019.602.748
<b>536800</b>	<b>PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>2.707.368.844</b>	<b>1.888.377.565</b>	<b>414.409.477</b>	<b>4.181.336.932</b>	<b>0</b>	<b>4.181.336.932</b>

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS  
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
ENTIDAD: SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL  
CODIGO: 210111001122  
FECHA DE CORTE: 31/12/2022  
PERIODO DE MOVIMIE (1 de octubre al 31 de diciembre de 2022)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO A OCTUBRE 01 DE 2022	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
536803	Administrativas	2.698.507.220	1.888.377.565	414.409.477	4.172.475.308		4.172.475.308
536805	Laborales	8.861.624	0	0	8.861.624		8.861.624
<b>550000</b>	<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>857.091.423.584</b>	<b>377.013.938.778</b>	<b>18.365.880.044</b>	<b>1.215.739.482.318</b>	<b>0</b>	<b>1.215.739.482.318</b>
<b>550700</b>	<b>DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENEST</b>	<b>857.091.423.584</b>	<b>377.013.938.778</b>	<b>18.365.880.044</b>	<b>1.215.739.482.318</b>	<b>0</b>	<b>1.215.739.482.318</b>
550701	Sueldos y salarios	87.016.275.749	35.755.338.415	14.412.684.633	108.358.929.531		108.358.929.531
550703	Contribuciones efectivas	14.060.891.995	7.249.748.302	31.602.497	21.279.037.800		21.279.037.800
550704	Aportes sobre la nómina	3.198.644.300	1.554.591.800	0	4.753.236.100		4.753.236.100
550705	Generales	752.815.611.540	332.454.260.261	3.921.592.914	1.081.348.278.887		1.081.348.278.887
<b>570000</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCION</b>	<b>36.059.575.281</b>	<b>3.817.897.853</b>	<b>390.140</b>	<b>39.877.082.994</b>	<b>0</b>	<b>39.877.082.994</b>
572000	OPERACIONES DE ENLACE	36.059.575.281	3.817.897.853	390.140	39.877.082.994	0	39.877.082.994
572080	Recaudos	36.059.575.281	3.817.897.853	390.140	39.877.082.994		39.877.082.994
<b>580000</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>11.524.731.389</b>	<b>1.596.440.308</b>	<b>488.553.524</b>	<b>12.632.618.173</b>	<b>0</b>	<b>12.632.618.173</b>
<b>580200</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>26.453.967</b>	<b>98.777.263</b>	<b>0</b>	<b>125.231.230</b>	<b>0</b>	<b>125.231.230</b>
580237	Comisiones sobre recursos entregados en a	26.152.367	98.777.263	0	124.929.630		124.929.630
580290	otras comisiones	301.600	0	0	301.600		301.600
<b>580400</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>94.179.045</b>	<b>272.806.151</b>	<b>13.455.965</b>	<b>353.529.231</b>	<b>0</b>	<b>353.529.231</b>
580401	Actualización financiera de provisiones	64.691.025	41.630.232	0	106.321.257		106.321.257
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por	29.488.020	231.175.919	13.455.965	247.207.974		247.207.974
<b>589000</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>11.404.098.377</b>	<b>1.224.856.894</b>	<b>475.097.559</b>	<b>12.153.857.712</b>	<b>0</b>	<b>12.153.857.712</b>
589017	Pérdidas en siniestros	4.561.594	5.606.565	2.381.350	7.786.809		7.786.809
589019	Pérdidas en baja de activos no financiados	358.939.769	1.219.250.329	472.716.209	1.105.473.889		1.105.473.889
589090	Otros Gtos Diversos Gasto Público Social	11.040.597.014	0	0	11.040.597.014		11.040.597.014
<b>590000</b>	<b>CIERRE DE INGRESOS, GASTO</b>	<b>0</b>	<b>9.464.584.624</b>	<b>0</b>	<b>9.464.584.624</b>	<b>0</b>	<b>9,464.584.624</b>
<b>590500</b>	<b>CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y</b>	<b>0</b>	<b>9,464.584.624</b>	<b>0</b>	<b>9,464.584.624</b>	<b>0</b>	<b>9,464.584.624</b>
590501	Cierre de ingresos, gastos y costos	0	9.464.584.624		9.464.584.624		9.464.584.624
<b>800000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDOR</b>	<b>0</b>	<b>6.807.694.337</b>	<b>6.807.694.337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>810000</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>796.132.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>796.132.000</b>	<b>0</b>	<b>796.132.000</b>
<b>812000</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVO</b>	<b>796.132.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>796.132.000</b>	<b>0</b>	<b>796.132.000</b>
812004	Administrativas	796.132.000	0	0	796.132.000	0	796.132.000
<b>830000</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>3.378.710.516</b>	<b>2.782.667.601</b>	<b>4.025.026.736</b>	<b>2.136.351.381</b>	<b>0</b>	<b>2.136.351.381</b>
<b>831500</b>	<b>ACTIVOS RETIRADOS</b>	<b>2.454.949.554</b>	<b>2.772.033.540</b>	<b>4.008.246.998</b>	<b>1.218.736.096</b>	<b>0</b>	<b>1.218.736.096</b>
831510	Propiedades, planta y equipo	2.454.949.554	2.772.033.540	4.008.246.998	1.218.736.096		1.218.736.096
<b>835400</b>	<b>RECUADO POR LA ENAJENACION DE BIE</b>	<b>734.760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>734.760</b>	<b>0</b>	<b>734.760</b>
835403	Bienes Muebles	734.760	0	0	734.760		734.760
<b>836100</b>	<b>RESPONSABILIDADES EN PROCESO</b>	<b>923.026.202</b>	<b>10.634.061</b>	<b>16.779.738</b>	<b>916.880.525</b>	<b>0</b>	<b>916.880.525</b>
836101	Internas	923.026.202	10.634.061	16.779.738	916.880.525		916.880.525
<b>890000</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-4.174.842.516</b>	<b>4.025.026.736</b>	<b>2.782.667.601</b>	<b>-2.932.483.381</b>	<b>0</b>	<b>-2.932.483.381</b>
<b>890500</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES POR CONTI</b>	<b>-796.132.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-796.132.000</b>	<b>0</b>	<b>-796.132.000</b>
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solucio	-796.132.000	0	0	-796.132.000		-796.132.000
<b>891500</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA</b>	<b>-3.378.710.516</b>	<b>4.025.026.736</b>	<b>2.782.667.601</b>	<b>-2.136.351.381</b>	<b>0</b>	<b>-2.136.351.381</b>
891506	Activos retirados	-2.454.949.554	4.008.246.998	2.772.033.540	-1.218.736.096		-1.218.736.096
891521	Responsabilidades en Proceso	-923.026.202	16.779.738	10.634.061	-916.880.525		-916.880.525
891528	recuado por la enajenación de activos al sec	-734.760	0	0	-734.760		-734.760
<b>900000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREED</b>	<b>0</b>	<b>7.527.378.226</b>	<b>7.527.378.226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS  
 MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
 ENTIDAD: SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL  
 CODIGO: 210111001122  
 FECHA DE CORTE: 31/12/2022  
 PERIODO DE MOVIMIE (1 de octubre al 31 de diciembre de 2022)

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO A OCTUBRE 01 DE 2022	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
<b>910000</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGEN</b>	<b>26.548.589.142</b>	<b>4.640.205.929</b>	<b>2.893.953.942</b>	<b>24.802.337.155</b>	<b>0</b>	<b>24.802.337.155</b>
<b>912000</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS</b>	<b>10.806.260.418</b>	<b>1.852.749.801</b>	<b>2.821.305.792</b>	<b>11.774.816.409</b>	<b>0</b>	<b>11.774.816.409</b>
912002	Laborales	226.910.458	84.671.242	18.423.829	160.663.045		160.663.045
912004	Administrativos	10.579.349.960	1.768.078.559	2.802.881.963	11.614.153.364		11.614.153.364
<b>919000</b>	<b>OTROS PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>15.742.328.724</b>	<b>2.787.456.128</b>	<b>72.648.150</b>	<b>13.027.520.746</b>	<b>0</b>	<b>13.027.520.746</b>
919090	Otros pasivos contingentes	15.742.328.724	2.787.456.128	72.648.150	13.027.520.746		13.027.520.746
<b>930000</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>1.414.103.102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.414.103.102</b>	<b>0</b>	<b>1,414.103.102</b>
<b>930600</b>	<b>BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA</b>	<b>1.358.148.650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.358.148.650</b>	<b>0</b>	<b>1,358.148.650</b>
930617	Propiedades, planta y equipo	1.358.148.650	0	0	1.358.148.650		1.358.148.650
<b>939000</b>	<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CON</b>	<b>55.954.452</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55.954.452</b>	<b>0</b>	<b>55.954.452</b>
939090	Otras cuentas acreedoras de control	55.954.452	0	0	55.954.452		55.954.452
<b>990000</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-27.962.692.244</b>	<b>2.887.172.297</b>	<b>4.633.424.284</b>	<b>-26.216.440.257</b>	<b>0</b>	<b>-26.216.440.257</b>
<b>990500</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES F</b>	<b>-26.548.589.142</b>	<b>2.887.172.297</b>	<b>4.633.424.284</b>	<b>-24.802.337.155</b>	<b>0</b>	<b>-24.802.337.155</b>
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solucio	-10.806.260.418	2.821.305.792	1.852.749.801	-11.774.816.409		-11.774.816.409
990590	Otras responsabilidades contingentes	-15.742.328.724	65.866.505	2.780.674.483	-13.027.520.746		-13.027.520.746
<b>991500</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTI</b>	<b>-1.414.103.102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.414.103.102</b>	<b>0</b>	<b>-1,414.103.102</b>
991502	Bienes recibidos en custodia	-1.358.148.650	0	0	-1.358.148.650		-1.358.148.650
991590	Otras cuentas acreedoras de control	-55.954.452	0	0	-55.954.452		-55.954.452
	<b>SUMAS IGUALES</b>	<b>0</b>	<b>946.347.800.041</b>	<b>946.347.800.041</b>	<b>0</b>		

MARGARITA BARRAQUER SOURDIS  
 C.C. 39,776,077  
 SECRETARIA DISTRITAL

DEISY YOLIMA GUTIÉRREZ HERRERA  
 C.C. 20,533,162  
 ASESORA RECURSOS FINANCIEROS

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON  
 CC: 79,577,525  
 CONTADOR SDIS -T.P. 57966-T

# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CGN-2015-001 DICIEMBRE 2022

## SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)

Id Acuerdo: 20230125-104309-132988-04012421

Creación: 2023-01-25 10:43:09

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 09:48:38



Escanee el código  
para verificación

### Revisión: DIRECCION CORPORATIVA

Danna Salome Martinez-Ramirez

1016026075

[dmartinezr@sdis.gov.co](mailto:dmartinezr@sdis.gov.co)

Contratista

Secretaria Distrital de Integracion Social

### Revisión: ASESORA RECURSOS FINANCIEROS

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA

20533162

[dgutierrezh@sdis.gov.co](mailto:dgutierrezh@sdis.gov.co)

ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Secretaria Distrital de Integración Social

### Elaboración: CONTADOR SDIS

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

79577525

[wcastro@sdis.gov.co](mailto:wcastro@sdis.gov.co)

Contador

Secretaria Distrital de Integración Social

### Elaboración: GRUPO CONTABILIDAD

Jairo Antonio Pardo Murcia

79236397

[jpardo@sdis.gov.co](mailto:jpardo@sdis.gov.co)

Técnico 314-15

Secretaria Distrital de Integracion Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230125-104309-132988-04012421  
2023-01-26 09:48:38 - Pagina 8 de 10



## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CGN-2015-001 DICIEMBRE 2022

### SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)

Id Acuerdo: 20230125-104309-132988-04012421

Creación: 2023-01-25 10:43:09

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 09:48:38



Escanee el código  
para verificación

**Firma: SECRETARIA INTEGRACION SOCIAL**

Margarita Barraquer Sourdis

39776077

[mbarraquer@sdis.gov.co](mailto:mbarraquer@sdis.gov.co)

**Aprobación: DIRECTORA CORPORATIVA**

Gina Alexandra Vaca Linares

51935478

[gvaca@sdis.gov.co](mailto:gvaca@sdis.gov.co)

Directora de Gestión Corporativa

Secretaria de Integración Social

**Aprobación: SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

[gtorresc@sdis.gov.co](mailto:gtorresc@sdis.gov.co)

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaría Distrital de Integración Social





Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230125-104309-132988-04012421  
 2023-01-26T09:48:38-05:00 - Pagina 10 de 10

## REPORTE DE TRAZABILIDAD

CGN-2015-001 DICIEMBRE 2022

### SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Id Acuerdo:20230125-104309-132988-04012421

Creación:2023-01-25 10:43:09

Estado:Finalizado

Finalización:2023-01-26 09:48:38

Escanee el código para verificación

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:43:09 Lec.: 2023-01-25 10:45:58 Res.: 2023-01-25 10:46:00 IP Res.: 186.155.7.19
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:46:00 Lec.: 2023-01-25 10:47:15 Res.: 2023-01-25 10:47:19 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrez@sdis.gov.co ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 10:47:19 Lec.: 2023-01-25 11:19:28 Res.: 2023-01-25 11:19:46 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	Danna Salome Martinez Ramirez dmartinezr@sdis.gov.co Contratista Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 11:19:46 Lec.: 2023-01-25 12:10:45 Res.: 2023-01-25 15:21:46 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-25 15:21:46 Lec.: 2023-01-25 18:11:24 Res.: 2023-01-25 18:12:25 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gina Alexandra Vaca Linares gvaca@sdis.gov.co Directora de Gestión Corporativa Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2023-01-25 18:12:25 Lec.: 2023-01-25 18:12:42 Res.: 2023-01-25 18:14:59 IP Res.: 191.156.238.32
Firma	Margarita Barraquer Sourdis mbarraquer@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2023-01-25 18:14:59 Lec.: 2023-01-26 09:48:35 Res.: 2023-01-26 09:48:38 IP Res.: 186.155.7.19

DEPARTAMENTC CUNDINAMARCA		CGN2005_002_SALDO_DE_OPERACIONES RECIPROCAS			
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL					
ENTIDAD: SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL					
CODIGO: 210111001122					
FECHA DE CORT (1 de octubre al 31 de diciembre de 2022)					
Cifras en Pesos					
Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
138426	Pago por cuenta de terceros	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	1.852.500	0
190801	En administración	923272345	INSTUTUTO DISTRITAL DE LAS ARTES -IDARTES	54.009.000	0
190801	En administración	923271650	FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMAR	3.096.195.730	0
190801	En administración	082150000	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD	2.436.090.000	0
190801	En administración	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	5.610.845.351	0
190801	En administración	223011001	INSTITUTO DISTRITAL PARA LA PROTECCION DE LA NIÑEZ Y	6.675.122.695	0
290201	En administración	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	4.296.065.134	0
190204	Encargos fiduciario - Fiducia de admin	241511001	FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS-CESANTIAS Y PEN	0	3.292.682.887
470508	Funcionamiento	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0	27.724.008.423
470510	Inversión	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0	1.317.109.781.465
472081	Devolucion de Ingresos	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0	2.342.342
472290	Otras Operaciones sin flujo de efectivo	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0	16.707.290
480890	Otros ingresos diversos	210111001001	FONDO DE DESARROLLO LOCAL USAQUEN	0	243.101.650
480890	Otros ingresos diversos	210111001006	FONDO DE DESARROLLO LOCAL TUNJUELITO	0	211.286.690
480890	Otros ingresos diversos	210111001019	FONDO DE DESARROLLO LOCAL CIUDAD BOLIVAR	0	312.138.400
510401	Aportes al ICBF	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	0	153.516.400
510402	Aportes al SENA	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE "SENA"	0	25.618.500
510403	Aportes ESAP	022000000	ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA "ESAP"	0	25.618.500
510404	Aportes a escuelas industriales e instit	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0	51.200.400
511117	Servicios públicos	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA E.S.P.	0	1.855.309.680
511117	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOT	0	3.213.251.758
572080	Recaudos	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0	39.877.082.994
580237	Comisiones sobre recursos entregado	241511001	FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS-CESANTIAS Y PEN	0	124.929.630
589090	Otros Gtos Diversos Gasto Público Sc	225511001	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD -FFDS-	0	181.440
589090	Otros Gtos Diversos Gasto Público Sc	210111001127	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORIA DE E	0	11.040.415.574

**MARGARITA BARRAQUER SOURDIS**  
 C.C. 39,776,077  
 SECRETARIA DISTRITAL

**DEISY YOLIMA GUTIÉRREZ HERRERA**  
 C.C. 20,533,162  
 ASESORA RECURSOS FINANCIEROS

**WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON**  
 CC: 79,577,525  
 CONTADOR SDIS -T.P. 57966-T

# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CGN-2015-002 DICIEMBRE 2022

## SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)

Id Acuerdo: 20230126-115539-4dd0d6-25636534

Creación: 2023-01-26 11:55:39

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 13:51:58



Escanee el código  
para verificación

### Revisión: Dirección de Gestión Corporativa

Danna Salome Martinez-Ramirez

1016026075

[dmartinezr@sdis.gov.co](mailto:dmartinezr@sdis.gov.co)

Contratista

Secretaria Distrital de Integracion Social

### Revisión: Asesora de Recursos Financieros

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA

20533162

[dgutierrezh@sdis.gov.co](mailto:dgutierrezh@sdis.gov.co)

ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Secretaria Distrital de Integración Social

### Elaboración: Contador

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

79577525

[wcastro@sdis.gov.co](mailto:wcastro@sdis.gov.co)

Contador

Secretaria Distrital de Integración Social

### Elaboración: Contabilidad

Jairo Antonio Pardo Murcia

79236397

[jpardo@sdis.gov.co](mailto:jpardo@sdis.gov.co)

Técnico 314-15

Secretaria Distrital de Integracion Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230126-115539-4dd0d6-25636534  
2023-01-26T13:51:59-05:00 - Pagina 2 de 4



# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CGN-2015-002 DICIEMBRE 2022

## SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)

Id Acuerdo: 20230126-115539-4dd0d6-25636534

Creación: 2023-01-26 11:55:39

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-26 13:51:58



Escanee el código  
para verificación

### Firma: Secretaria Distrital de Integración Social

Margarita Barraquer Sourdis

39776077

[mbarraquer@sdis.gov.co](mailto:mbarraquer@sdis.gov.co)

### Aprobación: Directora de Gestión Corporativa

Gina Alexandra Vaca Linares

51935478

[gvaca@sdis.gov.co](mailto:gvaca@sdis.gov.co)

Directora de Gestión Corporativa

Secretaria de Integración Social

### Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

[gtorresc@sdis.gov.co](mailto:gtorresc@sdis.gov.co)

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230126-115539-4dd0d6-25636534  
2023-01-26T13:51:59-05:00 - Página 3 de 4





Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230126-115539-4dd0d6-25636534  
2023-01-26T13:51:59-05:00 - Pagina 4 de 4

## REPORTE DE TRAZABILIDAD

CGN-2015-002 DICIEMBRE 2022

### SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)



Escanee el código  
para verificación

Id Acuerdo:20230126-115539-4dd0d6-25636534

Creación:2023-01-26 11:55:39

Estado:Finalizado

Finalización:2023-01-26 13:51:58

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-26 11:55:39 Lec.: 2023-01-26 11:57:05 Res.: 2023-01-26 11:57:13 IP Res.: 186.155.7.19
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-26 11:57:13 Lec.: 2023-01-26 11:57:20 Res.: 2023-01-26 11:57:25 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrez@sdis.gov.co ASESORA DE RECURSOS FINANCIEROS Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-26 11:57:25 Lec.: 2023-01-26 12:02:12 Res.: 2023-01-26 12:02:29 IP Res.: 186.155.7.19
Revisión	Danna Salome Martinez Ramirez dmartinezr@sdis.gov.co Contratista Secretaria Distrital de Integracion Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-26 12:02:29 Lec.: 2023-01-26 12:03:20 Res.: 2023-01-26 12:07:01 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-26 12:07:01 Lec.: 2023-01-26 12:07:59 Res.: 2023-01-26 12:08:15 IP Res.: 186.155.7.19
Aprobación	Gina Alexandra Vaca Linares gvaca@sdis.gov.co Directora de Gestión Corporativa Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2023-01-26 12:08:15 Lec.: 2023-01-26 12:30:54 Res.: 2023-01-26 12:31:07 IP Res.: 186.155.7.19
Firma	Margarita Barraquer Sourdis mbarraquer@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2023-01-26 12:31:07 Lec.: 2023-01-26 13:51:55 Res.: 2023-01-26 13:51:58 IP Res.: 186.155.7.19



# SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CON CORTE A  
31 DE DICIEMBRE DE 2022



## Contenido

NOTA 1. ENTE O ENTIDAD REPORTANTE .....	7
1.1. Identificación y funciones .....	7
1.2. Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y limitaciones.....	9
1.3. Base normativa y periodo cubierto.....	9
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura .....	10
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	11
2.1. Bases de medición.....	11
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad .....	11
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera .....	11
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable.....	11
2.5. Otros aspectos .....	12
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES .....	12
3.1. Juicios.....	12
3.2. Estimaciones y supuestos .....	13
3.2.1. Estimaciones de beneficios a Largo Plazo .....	13
3.2.2. Deterioro de cartera.....	13
3.2.3. Litigios y demandas .....	13
<b>3.3. Correcciones contables .....</b>	<b>14</b>
3.4. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19	<b>Error! Marcador no definido.</b>
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES .....	15
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO .....	18
Composición .....	18
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS .....	20
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR .....	20
Composición .....	20
7.1 Ingresos Tributarios.....	20



7.2 Ingresos No Tributarios.....	21
7.2.1 Indemnizaciones.....	21
7.2.2 Pagos por cuenta de terceros .....	23
7.2.3 Responsabilidades Fiscales e intereses de mora.....	23
7.2.4 Otras cuentas por cobrar.....	23
<b>7.3 Cuentas por cobrar de difícil recaudo.....</b>	<b>29</b>
7.3.1 Área de Liquidaciones .....	29
7.3.2. Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano: .....	31
7.3.3. Subdirección para la Vejez .....	31
7.3.4. Subdirección de Discapacidad.....	31
7.4. Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas .....	31
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR .....	32
Composición .....	32
8.1. Préstamos concedidos .....	32
NOTA 9. INVENTARIOS.....	32
Composición .....	32
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO .....	32
Composición .....	32
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	33
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles.....	35
10.3. Construcciones en curso.....	39
10.4. Estimaciones.....	40
10.5. Revelaciones adicionales:.....	41
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES.....	41
Composición .....	41
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES .....	41
Composición .....	41
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN.....	41
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES .....	41
Composición .....	42
14.1. Detalle saldos y movimientos .....	42



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-114142-00f64-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 3 de 87

Notas a Los Estados Financieros	4
14.2. Revelaciones adicionales.....	43
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS .....	44
Composición .....	44
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	44
Composición .....	44
<b>16.1.</b> Bienes y servicios pagados por anticipado.....	44
16.2. Avances y Anticipos Entregados.....	46
16.3. Recursos entregados en administración .....	46
16.4. Depósitos entregados en garantía .....	48
16.5. Desglose – Subcuentas otros .....	49
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS.....	50
17.1. Arrendamientos financieros .....	50
17.2. Arrendamientos Operativos.....	50
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN .....	51
Composición .....	51
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA.....	51
Composición .....	51
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR.....	51
Composición .....	51
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.....	51
Composición .....	51
21.1. Revelaciones generales .....	52
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales.....	52
21.1.2. Descuentos de nómina.....	53
21.1.3. Retenciones en la fuente e impuesto de timbre.....	53
21.1.4. Impuestos, contribuciones y tasas .....	54
21.1.5. Créditos Judiciales .....	54
21.1.6. Otras cuentas por pagar.....	56
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS .....	57
Composición .....	57
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo.....	58



Notas a Los Estados Financieros	5
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	59
NOTA 23. PROVISIONES.....	61
Composición .....	61
23.1. Litigios y demandas .....	61
NOTA 24. OTROS PASIVOS .....	62
Composición .....	62
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.....	63
Composición .....	63
25.1. Activos contingentes .....	63
25.2. Pasivos contingentes .....	63
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	64
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN .....	65
Composición .....	65
26.1. Cuentas de orden deudoras.....	65
26.2. Cuentas de orden acreedoras .....	67
NOTA 27. PATRIMONIO.....	68
Composición .....	68
27.1. Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores.....	68
NOTA 28. INGRESOS .....	70
Composición .....	70
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación .....	70
28.1.1. Transferencias y Subvenciones .....	71
28.1.2. Operaciones Interinstitucionales .....	72
28.2. Otros ingresos.....	73
28.2.1. Ingresos Financieros.....	73
28.2.2. Ingresos Diversos.....	73
NOTA 29. GASTOS .....	74
Composición .....	74
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas .....	75
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones .....	77
29.3. Gasto Público Social .....	78



Notas a Los Estados Financieros	6
29.3.1. Gastos Generales .....	78
29.4. Operaciones interinstitucionales.....	82
29.5. Otros gastos .....	82
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS .....	84
Composición .....	84
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN .....	84
Composición .....	84
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE .....	84
Composición .....	84
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones) .....	84
Composición .....	84
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA.....	84
Composición .....	84
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS .....	84
Composición .....	84
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES .....	84
Composición .....	84



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

**NOTA 1. ENTE O ENTIDAD REPORTANTE**

Esta nota tiene cuatro componentes a saber:

**1.1. Identificación y funciones**

**Naturaleza Jurídica**

El trabajo inició a partir de 1938, en los barrios Santander y Olaya, la Sección de Nutrición, los Centros 1 y 2 de Observación y diferentes actividades alternas, con campañas en el Centro de Higiene Mental fueron implementadas para brindar atención a la niñez desamparada y a sus madres.

Estas necesidades manifiestas de la comunidad, permitieron, que el Concejo Municipal de Bogotá, (en su momento), mediante Acuerdo No. 78 de 1960 creara el Departamento Administrativo de Protección Social para agrupar en un solo ente funciones específicas de asistencia y protección.

Luego, mediante Decreto 3133 de 1968, sancionado por la Presidencia de la República, reformó la organización administrativa del Distrito Especial de Bogotá, creándose el Departamento Administrativo de Protección y Asistencia denominado hasta el 31 de diciembre de 2006, Departamento Administrativo de Bienestar Social.

A partir del 1 de enero de 2007, mediante el Decreto 556 del 31 de diciembre de 2006, se le dio vida a la SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL, como se denomina actualmente.

Desde entonces somos la entidad del Distrito encargada de liderar y formular las políticas sociales del Distrito Capital para la integración social de las personas, las familias y las comunidades, con especial atención para aquellas que están en mayor situación de pobreza y vulnerabilidad; ejecutar las acciones que permitan la promoción, prevención, protección, rehabilitación y restablecimiento de sus derechos, mediante el ejercicio de la corresponsabilidad y la co-gestión entre la familia, la sociedad y el Estado.

La misión institucional compromete el trabajo integral con transparencia y aporta a la transformación de las condiciones sociales, donde la exclusión se constituye en barrera para el goce pleno de los derechos y el acceso real a oportunidades que fortalezcan una vida digna. Su énfasis en la reducción de la segregación social confiere al ser humano el lugar más importante, por ello es el centro de las preocupaciones desde el enfoque diferencial con especial atención a las niñas y los niños



La Secretaría de Integración Social está presente en las 20 localidades de Bogotá, cuenta con espacios de atención y equipos especializados que atienden con calidad y calidez a la ciudadanía, en muchos casos las 24 horas.

### **Función de cometido estatal**

La Secretaría Distrital de Integración Social materializa la garantía, protección y restablecimiento de derechos, a través de la implementación de políticas públicas sociales, modelos de atención y servicios y acciones de transformación social que tienen en cuenta las diferencias étnicas, culturales, de discapacidad, de orientación sexual e identidad de género, así como las de cada territorio.

La ruta hacia la realización de los derechos comienza con la identificación de las poblaciones que se encuentran segregadas y excluidas, reconocer sus diferencias, intereses, necesidades y expectativas, así como la realidad familiar que viven, con el objetivo de integrarlas a los servicios sociales y a las acciones específicas o remitirlas a la red de servicios del Distrito.

La reducción de todas las formas de segregación social y las desigualdades económicas, espaciales y culturales, constituyen el eje que orienta y articula la red de servicios sociales como una ruta de realización de derechos.

### **Domicilio**

La Secretaría Distrital de Integración Social tiene su domicilio principal en la Carrera 7 No. 32-16. Igualmente cuenta con 16 subdirecciones locales y cerca de 675 unidades operativas ubicadas estratégicamente en los diferentes barrios de Bogotá D.C.

### **Naturaleza de sus operaciones y actividades que desarrolla**

La Secretaría Distrital de Integración Social, es una entidad pública del nivel central de la ciudad de Bogotá, líder del sector social, responsable de la formulación e implementación de políticas públicas poblacionales orientadas al ejercicio de derechos, ofrece servicios sociales y promueve de forma articulada, la inclusión social, el desarrollo de capacidades y la mejora en la calidad de vida de la población en mayor condición de vulnerabilidad, con un enfoque territorial.

Para ello ha puesto a disposición de la ciudad, espacios de atención y equipos de profesionales como parte de la apuesta por materializar los derechos de las poblaciones más vulnerables. Para esto, cuenta con más de 30 servicios dirigidos a niñas, niños, adolescentes, jóvenes, adultos, personas mayores, con discapacidad y familias en las 20 localidades del Distrito.



Entre los principales servicios ofrecidos por la Secretaría Distrital de Integración Social se destacan los que son prestados en los jardines infantiles, los centros amar, las casas de pensamiento intercultural, los centros forjar, las casas de la juventud, los centro de atención transitoria, los hogares de paso día y noche, los centros de atención integrarte, los centros de protección social, los centros crecer, el Centro Renacer, las comisarías de familia, los centros de desarrollo comunitario, comedores comunitarios, a través de diversos programas Compromiso por una alimentación integral en Bogotá: Generación de Oportunidades para el Desarrollo Integral de la Niñez y la Adolescencia de Bogotá; Fortalecimiento de la gestión institucional y desarrollo integral del talento humano en Bogotá; Compromiso con el envejecimiento activo y una Bogotá cuidadora e incluyente; Contribución a la protección de los derechos de las familias especialmente de sus integrantes afectados por la violencia intrafamiliar en la ciudad de Bogotá, entre otros.

## 1.2. Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y limitaciones

Estos estados financieros han sido preparados y presentados por la Secretaría Distrital de Integración Social para el año finalizado al 31 de diciembre de 2022, de acuerdo con los principios y normas de contabilidad incorporadas al Régimen de Contabilidad Pública (RCP), mediante la Resolución No. 533 de 2015, a través de la cual la Contaduría General de la Nación, definió los criterios técnicos que deben observarse para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos por parte de las entidades de gobierno.

Igualmente se tuvieron en cuenta las directrices señaladas en la Resolución 620 de 2015, que contiene el Catálogo General de Cuentas que deben utilizar las Entidades de Gobierno y sus correspondientes actualizaciones, siendo la última la Resolución 065 de 2022 versión 2015.15.

## 1.3. Base normativa y periodo cubierto

Con corte a 31 de diciembre de 2022, la Secretaría Distrital de Integración Social ha elaborado los siguientes conjuntos de estados financieros comparativos con el 31 de diciembre de 2021:

- Estado de Situación Financiera con corte a 31 de diciembre de 2022
- Estado de Resultados del 1 de enero de 2022 al 31 de diciembre del 2022
- Estado de Cambios en el Patrimonio con corte a 31 de diciembre de 2022
- Notas a los Estados Financieros



La preparación de dichos estados financieros fue realizada con base en lo establecido en la Resolución No.000068 del 31 de mayo de 2018, por medio de la cual la Secretaría de Hacienda Distrital adopta el Manual de Políticas Contables para la entidad contable pública Bogotá D.C., dando especial observancia a las siguientes políticas:

- Efectivo y equivalentes a efectivo
- Cuentas por Cobrar
- Propiedades Planta y Equipo: Bienes muebles
- Bienes inmuebles
- Activos Intangibles
- Cuentas por cobrar
- Beneficios a empleados
- Provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes, y
- Política para la preparación y presentación de los estados financieros y sus revelaciones

Por su parte la Secretaría Distrital de Integración Social mediante memorando I2019034865INT 7603 del 12 de febrero de 2018, estableció como anexo a la resolución antes mencionada el manual de políticas de operación contable, el cual fue actualizado mediante memorando I2019034865 del 9 de agosto de 2019.

Finalmente, para el cierre contable de la vigencia 2022, se dio aplicación a lo establecido en el Instructivo 001 expedido por la Contaduría General de la Nación y para la elaboración de estas notas se tuvieron en cuenta además de los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, las directrices emitidas por la Dirección Distrital de Contabilidad a través de la Carta Circular No 118 de 2022, que contiene la plantilla para la elaboración de notas a los estados financieros con corte 31 de diciembre de 2022

#### 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La Secretaría Distrital de Integración Social para adelantar la gestión contable de la entidad, se soporta en el procedimiento de gestión contable que fue formalizado mediante Circular No. 042 del 10 de diciembre de 2019 y cuya última actualización fue realizada mediante circular 046 del 21 de octubre de 2021; igualmente, da observancia a lo estipulado en el instructivo de cierre emitido por la Contaduría General de la Nación y el instructivo de cierre interno que fue actualizado con memorando I2022037610 del 4 de noviembre de 2022. Esta entidad no realiza procesos de consolidación y/o agregación de información contable.

## NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

### 2.1. Bases de medición

La secretaria Distrital de Integración Social utiliza como base de medición para la elaboración de los estados financieros las siguientes bases de medición; para los activos fijos el costo histórico y para los demás hechos económicos el valor de la transacción.

### 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda de presentación de los estados financieros son los pesos colombianos.

### 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

En la Secretaria Distrital de Integración Social no realiza transacciones económicas en moneda extranjera.

### 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Para el cierre de la vigencia 2022, es preciso señalar que el Acta N 008 del comité de inventarios celebrado el 22 de diciembre de 2022, indica que una vez revisado por parte del Grupo de Apoyo Logístico – Almacén e Inventarios la base de datos identificó 15.653 bienes que se encuentran en los registros contables, los cuales presentan obsolescencia o no se pueden utilizar o totalmente depreciados, pero que actualmente se encuentran en servicio en las diferentes áreas o unidades operativas, por tanto para dar cumplimiento de lo dispuesto normativamente en la Resolución DDC – 000001 del año 2019, por la cual se expide el “Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el Manejo y Control de los Bienes en las Entidades de Gobierno Distritales”, en especial lo dispuesto en el numeral: 1.3.1. Clasificación de los Bienes Administrativamente, 1.3.1.1. Bienes de Consumo y Resolución No. 533 de 2015 donde se encuentran físicamente.

El Comité de inventarios recomienda que estos elementos sean reclasificados al inicio del año 2023 en la cuenta de consumo controlado Grupo 9999. A continuación, se presenta el resumen en donde se identifica el grupo, la cantidad de elementos, costo histórico, depreciación acumulada que serán reclasificados en los estados financieros de la vigencia 2023 a cuentas de orden.



Tabla 1. Bienes a reclasificar a cuentas de orden

GRUPO	DESCRIPCION	CANTIDAD ELEMENTOS	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO EN LIBROS
5	Equipo de Computación	10.646	4.497.079.452	4.465.891.188	31.188.264
15	Muebles y enseres	2.230	1.077.277.384	1.066.673.906	10.603.478
6	Equipo de Restaurante y Cafetería	1.926	86.551.557	86.551.557	-
22	Maquinaria Industrial	713	3.396.558.210	3.384.520.473	12.037.737
23	Equipo de Maquina y Oficina	43	25.131.374	25.029.881	101.493
17	Equipo de Recreación y deporte	42	20.418.882	20.418.882	-
14	Equipo de comunicación	37	52.578.630	52.578.630	-
20	Herramientas y Accesorios	13	161.969.298	159.374.001	2.595.297
18	Software	3	1.294.118.726	1.294.118.726	-
<b>Totales</b>		<b>15.653</b>	<b>10.611.683.513</b>	<b>10.555.157.244</b>	<b>56.526.269</b>

Por otra parte, es importante resaltar que la Secretaría de Hacienda Distrital a través de la Dirección Distrital de Contabilidad tiene la facultad de ordenar la modificación de los Estados Financieros una vez se hayan publicado.

## 2.5. Otros aspectos

La Subdirección para la Infancia, en enero de 2023, solicitó el trámite de reintegro al Tesoro Nacional de los recursos no ejecutados del convenio suscrito con el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF 1066 SDIS-2886 de 2020 por valor de \$3.074.480.906, los cuales, a 31 de diciembre de 2022, están reconocidos en la cuenta 2902 Recursos recibidos en administración, por tanto, una vez se surta el trámite de reintegro de estos recursos, se disminuirá el saldo de dicha cuenta.

## NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

### 3.1. Juicios

Para la incorporación de los bienes inmuebles fue necesario que la Subdirección de Plantas físicas realizara el estudio y aplicara sus juicios profesionales para la determinación de aquellos bienes inmuebles que cumplen con las características de activos fijos.



## 3.2. Estimaciones y supuestos

### 3.2.1. Estimaciones de beneficios a Largo Plazo

Para la estimación del beneficio a empleados contingente se dio aplicación a la “Guía para la medición del reconocimiento por permanencia en entidades de gobierno del Distrito Capital” y la “Política de beneficios a empleados de SDIS”. Corresponde al personal de planta de la entidad que al 31 de diciembre de 2022 han cumplido 4, 3, 2 y 1 años para causar el derecho, que por normatividad se obtiene a los 5 años consecutivos de antigüedad. Dicho pasivo se calculó a valor presente con la tasa TES a 5 años, cero cupon, correspondiente al 13% y notificada mediante Circular No. 116 del 6 de diciembre de 2022 por parte de la Contadora General de Bogotá D.C.

De igual manera se utilizó una proyección de aumento salarial para 2023 y años consecutivos del IPC + 1.5% conforme a lo convenido en el Acuerdo Laboral de 2022, suscrito entre la Alcaldía Mayor de Bogotá y las Organizaciones Sindicales del Distrito Capital; numeral 4 del acta de acuerdo (IPC al 31 de diciembre de 2022 más 1.5% = 13.12% + 1.5% = 14.62%) y siguiendo la metodología establecida en la guía distrital.

### 3.2.2. Deterioro de cartera

Para el deterioro de la cartera en etapa Coactiva se efectuó el reconocimiento contable de acuerdo a los cálculos realizados por la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría de Hacienda Distrital, que es el área encargada del cobro coactivo de la cartera de esta entidad que fue recibido por correo electrónico del día 22 de diciembre de 2022

Por otra parte, sobre la cartera correspondiente a las responsabilidades fiscales que es administrada por la Contraloría Distrital de Bogotá, se recibió comunicación mediante correo electrónico del día 5 de enero de 2023, donde se detalla el respectivo cálculo del deterioro, el cual fue reconocido en los estados financieros de la entidad.

### 3.2.3. Litigios y demandas

El reconocimiento de los litigios y demandas en los estados financieros se realizó con corte a 31 de diciembre de 2022, basado en las estimaciones realizados por la Oficina Jurídica a través del aplicativo SIPROJ.



### 3.3. Correcciones contables

De acuerdo con los procesos de conciliación y verificación de saldos de las diferentes cuentas se identificaron transacciones de periodos anteriores que debían ser reclasificadas afectando el resultado de ejercicios anteriores, así:

- Reversión de cuentas por pagar registradas en periodos anteriores, por corresponder a dobles entradas a almacén de contratos que ya se encuentran liquidados por valor de \$56.357.912, de acuerdo con resolución 3207 del 12 de diciembre de 2022 y aprobación del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable No. 2 del 11 de noviembre de 2022
- Registro de ingresos de ejercicios anteriores por valor de \$549.591
- Reclasificación que afecta la cuenta de resultados de ejercicios anteriores por depuración del cálculo de la depreciación de los inmuebles Centro día Granada Sur – Montaña del saber y Jardín infantil las Acacias, por error en el cálculo reportado por la Subdirección de Plantas Físicas, ya que la vida útil se tomó en años, y no en meses, lo que originó ajuste en los valores de depreciación por \$1.024.276.852, según resolución 1089 del 19 de mayo de 2022 de la Dirección de Gestión Corporativa de la SDIS.
- Reclasificación de pagos registrados en periodos anteriores como gasto social por transferencias de ingreso mínimo garantizado, que fue reportado como reintegro al depósito administrado por Secretaria de Hacienda por parte de operadores bancarios por rechazos en la cuenta de los beneficiarios, por valor de \$56.311.275
- Reversión de gastos causados en periodos anteriores por efecto de préstamos realizados a empleados a través del ICETEX, cuya condonación se dio en el año 2021 por valor de \$11.073.195
- Reversión de doble causación de cuenta por pagar en periodos anteriores, por pago a la Secretaria Distrital de Ambiente por tala de árboles por valor de \$9.090.821, la cual se corrigió para reflejar la realidad económica de la entidad.
- Se realizó ajuste solicitado por Secretaria de Hacienda por valor de \$2.485.000, relacionado con pago de multas de las comisarías de familia del señor José Ignacio Muñoz Mora las cuales fueron reconocidas como ingresos en el Balance consolidado de Bogotá en el año 2021, por lo que la SDIS reverso el ingreso en sus estados financieros, según la indicación de la DDC.



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230130-114142-00fca-92224513  
2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 14 de 87

## NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

La preparación y presentación de los estados financieros de la entidad se elaboraron bajo el Manual de Políticas Contables de la entidad contable pública Bogotá D.C. adoptado mediante Resolución SHD 000068 del 31 de mayo de 2018. Igualmente, se complementa con el manual de operación contable propio de la SDIS cuya última versión es MNL-GF-001 adoptada mediante memorando I2019034865 del 9 de agosto de 2019.

Durante la vigencia 2022, las políticas contables no sufrieron cambios ni modificaciones que afecten la presentación de los estados financieros.

- **Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Esta política aplica para el manejo de los recursos que son administrados a través de las cajas menores constituidas en la entidad para cada una de las vigencias, tanto su reconocimiento inicial como medición posterior se realiza al costo por el valor de la transacción objeto de reconocimiento.

- **Cuentas por cobrar**

Su medición inicial es al costo por el valor de la transacción, se originan principalmente por el reconocimiento de reintegros a realizar a la entidad especialmente por concepto de: recursos no ejecutados en los procesos contractuales, la imposición de multas y sanciones por incumplimientos contractuales; reintegros de mayores valores pagados en nómina o multas y sanciones impuestos a funcionarios de planta de la entidad; reintegro de beneficios económicos entregados a los usuarios de los diferentes programas de la entidad sin el lleno de los requisitos, entre otras de menor cuantía, para el reconocimiento de estas partidas se debe contar con los actos administrativos que las determinan debidamente ejecutoriados. Inicialmente las cuentas por cobrar son reconocidas en etapa de cobro persuasivo que es adelantado por cada una de las áreas técnicas que la genera, hasta tanto son remitidas a la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría de Hacienda Distrital para su correspondiente cobro coactivo.

Intereses de mora: la entidad tan sólo reconoce los intereses de mora de los procesos que se encuentran en proceso de cobro coactivo. En etapa de cobro persuasivo, teniendo en cuenta que la probabilidad del recaudo de los intereses de mora es remota, sólo se registra en el momento del recaudo efectivo de este concepto.

Para la medición posterior, las cuentas por cobrar se mantendrán por el valor de la transacción y son objeto de evaluación al final de cada periodo, especialmente las que se encuentran en cobro coactivo y corresponde a la diferencia entre el valor en libros



de la cuenta por cobrar y el valor presente de los flujos futuros estimados de la mismas, cálculo que está a cargo de la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaria de Hacienda Distrital.

- **Propiedades, planta y equipo**

La Propiedad Planta y equipo en la entidad se medirán inicialmente por el costo, siempre y cuando cumpla con alguna de las siguientes condiciones: se usa el bien para prestar un servicio; se tiene la facultada de ceder el uso para que un tercero preste un servicio; puede convertirse el recurso en efectivo a través de su disposición; la entidad puede beneficiarse de la revalorización de los recursos o recibir una corriente de flujos de efectivo. El costo inicial debe superar los 2 SMMLV, esta información es responsabilidad del grupo de Almacén de la entidad, al igual que las diferentes transacciones y movimientos de los bienes.

Como medición posterior los bienes de la entidad están sujetos al reconocimiento de la depreciación a través del método de línea recta. Anualmente se realiza la revisión de los indicios de deterioro para los bienes muebles cuyo costo inicial sea superior a 35 SMML

El valor residual será de cero teniendo en cuenta que la entidad no espera recuperar ningún valor monetario por los bienes al finalizar su vida útil.

Para los Bienes Inmuebles, la Subdirección de Plantas físicas remite mensualmente el reporte de los avances de obra, el cálculo de la depreciación y los traslados al DADEP para que una vez esta entidad realice el reconocimiento del Activo por parte del Departamento, se efectúe la baja en cuentas en los estados financieros de la SDIS.

- **Activos Intangibles**

Se reconocen como intangibles el valor de recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la Entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, la medición inicial se realizará al costo siempre que supere los 2 SMMLV.

La medición posterior, está conformada por el costo menos las amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. La amortización se realizará aplicando el método de la línea recta, de acuerdo con la vida útil que se haya pactado en el momento de su adquisición. El valor residual es de cero (\$0) pesos y anualmente se realiza la revisión de los indicios de deterioro para los activos intangibles cuyo costo inicial sea superior a 35 SMML



- **Otros activos**

Los otros activos de la entidad se reconocerán tanto en su medición inicial como posterior por el costo de la transacción, y serán responsables de la actualización periódica de dichos valores las áreas técnicas generadoras de la operación y quienes ejerzan el papel de Supervisores de los contratos y/o convenios de asociación, lo cual se realizará mediante el suministro de facturas de venta donde se reflejen las amortizaciones de los anticipos, de garantías e informes de ejecución de recursos.

- **Cuentas por pagar**

Los supervisores de los contratos remiten a la Subdirección Administrativa y Financiera los Mc-14- “Certificados para Pago” junto con los documentos soporte para el reconocimiento contable de cada una de estas las obligaciones, los cuales son verificados y se procede a realizar la respectiva liquidación tributaria y causación contable. Las cuentas por pagar se reconocen al costo de la transacción y su pago será reflejado de acuerdo con los movimientos de la Dirección Distrital de Tesorería.

- **Beneficios a empleados**

La entidad cuenta con Beneficios a empleados a corto plazo: que incluyen conceptos correspondientes a: salarios, prima de servicios, cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones consolidadas, bonificaciones, auxilios, primas extralegales, las cuales se reconocen mensualmente; por su parte, el reconocimiento por permanencia que obtienen los funcionarios que laboran ininterrumpidamente por cinco (5) años consecutivos, se clasifica como a largo plazo, el cálculo de los valores actualizados de este beneficio, lo realiza la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano.

- **Provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes**

Para el reconocimiento la Secretaria tendrá en cuenta la probabilidad de ocurrencia, de los procesos judiciales para lo cual utilizarla el reporte contable que se genera desde el aplicativo denominado “Sistema de Procesos Judiciales (SIPROJ)” de forma trimestral, con base a la información actualizada por parte de los Abogados de la



Oficina a Jurídica de la entidad. Para el reconocimiento contable se dio aplicación a lo establecido por la Contadora General de Bogotá en la Carta circular DDC 091 del 29 de octubre de 2021.

A continuación, se presenta el listado de las notas que no aplican para la entidad

- NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
- NOTA 9. INVENTARIOS
- NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 18. COSTO DE FINANCIACIÓN
- NOTA 19 EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA
- NOTA 20 PRÉSTAMOS POR PAGAR
- NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES
- NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
- NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

## NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

### Composición

En cumplimiento al Decreto Distrital 192 del 02 de junio del 2021 por la cual se reglamenta “el funcionamiento de las Cajas Menores y los avances en efectivo”, la Secretaría Distrital de Integración Social mediante Resolución No. 0827 del 01 de abril de 2022 constituyó Treinta (30) cajas menores, por un total mensual de \$136.986.310 reembolsable por legalizaciones mensuales hasta del 70%.

Con los recursos de las cajas menores a 31 de diciembre de 2022, se efectuaron compras de bienes y servicios a través de las cajas menores por la suma de \$ 581.901.404. A continuación, se muestra el consolidado de compras por cada una de las cajas menores creadas, así:



Tabla 2 Compras consolidadas por caja menor a 31 de diciembre de 2022

DEPENDENCIA RESPONSABLE DE CAJA MENOR	VALOR DE LAS COMPRAS
Dirección Gestión Corporativa	37.587.469
Subdirección Local De Usme Sumapaz	18.267.811
Subdirección Local De Usaquén	22.123.094
Subdirección Local De Tunjuelito	17.417.119
Subdirección Local De San Cristóbal	11.900.881
Subdirección Local De Suba	37.655.995
Subdirección Local De Rafael Uribe Uribe	26.363.149
Subdirección Local De Antonio Nariño Puente Aranda	15.878.944
Subdirección Local De Mártires	16.184.585
Subdirección Local De Kennedy	29.500.014
Subdirección Local De Fontibón	41.615.810
Subdirección Local De Engativá	33.092.064
Subdirección Local De Ciudad Bolívar	6.899.710
Subdirección Local De Chapinero	12.342.774
Subdirección Local De Santafé Candelaria	17.710.257
Subdirección Local De Bosa	4.526.110
Subdirección Local De Barrios Unidos Teusaquillo	17.523.507
Centro Integral De Protección Renacer	29.800.553
Centro Proteger- La María	34.525.573
Centro Proteger- Curmn	8.116.506
Centro Proteger- Antonia Santos	8.854.596
Centro Proteger- Jairo Aníbal Niño	8.804.978
Centro Proteger- Álvaro López	11.828.418
Centro Proteger- Camilo Torres	55.875.750
Comisarías De Familia	17.535.740
Centro De Protección Social Bosque Popular	7.972.617
Centro De Protección Social Bello Horizonte	16.235.553
Subdirección Para La Juventud	4.180.918
Subdirección Para La Adultez	11.322.899
Subdirección Para Asuntos LGTBI	258.020
<b>TOTAL</b>	<b>581.901.414</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

En la vigencia 2022, se efectuaron 43 visitas para realizar arquezos de caja, con lo cual fue posible realizar arquezos a 30 cajas menores con los siguientes resultados:

- Faltantes en las cajas menores de Rafael Uribe Uribe por valor de \$ 12.994, Fontibón por valor de \$120.384 y CIP Renacer por \$13.320, sobre los cuales se efectuaron las notificaciones a la Oficina de Asuntos Disciplinarios y a la Oficina de Control Interno para que estas áreas adelanten las correspondientes averiguaciones.



- Sobrantes en las cajas administradas en la Dirección Corporativa por valor \$ 2.364, localidad de Kennedy \$ 41.320, Localidad de Santafé Candelaria \$ 2.639, Centro de Protección Social Bello Horizonte \$ 2.653 y Subdirección local de Engativá por \$ 462.622. sobre estos valores se efectuó el reintegro ante la Tesorería Distrital mediante recibos de código de barras Nro. 22990055202, 22990055204, 22990055206, 22990085557 y 22990110950 respectivamente.

- Veintitrés (24) cajas menores sin observaciones

Al 31 de diciembre de 2022, las treinta cajas menores fueron legalizadas en su totalidad sin quedar saldos pendientes por legalizar.

## NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

La entidad no cuenta con inversiones, por tanto, esta nota no aplica.

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

### Composición

El grupo de cuentas por cobrar para el 31 de diciembre de 2022 asciende a la suma de \$3.796.080.654, presentando una disminución de 1.83%, comparado con el 31 de diciembre de 2021, el cual se discrimina de la siguiente manera

*Tabla 3 Composición cuentas por cobrar*

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3.796.080.654</b>	<b>3.796.080.654</b>	<b>3.866.793.634</b>	<b>3.866.793.634</b>	<b>70.712.980</b>
1384	Otras cuentas por Cobrar	4.602.859.390	4.602.859.390	4.381.257.987	4.381.257.987	-221.601.403
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	271.176.342	271.176.342	303.971.484	303.971.484	32.795.142
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.077.955.078	-1.077.955.078	-818.435.837	-818.435.837	-259.519.241

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 7.1 Ingresos Tributarios



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-114142-0f0f4-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Página 20 de 87

La Secretaria Distrital de Integración Social no refleja en sus estados financieros cuentas por cobrar generadas por ingresos tributarios

### 7.2 Ingresos No Tributarios

Las cuentas por cobrar de la entidad se encuentran reconocidas en las otras cuentas por cobrar y están conformadas así:

*Tabla 4. Conformación ingresos no tributarios*

CONCEPTOS	Saldo dic 2022	Saldo inicial por deterioro	Gasto por deterioro en la vigencia	Baja en cuentas	Reversiones de deterioro	Valor de deterioro acumulado	Perdidas por bajas en cuentas por cobrar
<b>1384 - Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>4.602.859.390</b>	<b>-669.639.372</b>	<b>-302.471.886</b>	<b>28.955.965</b>	<b>13.996.680</b>	<b>-929.158.613</b>	
138421 - Indemnizaciones	526.179.817					0	
138426 - Pago por cuenta de terceros	1.852.500					0	
138432 - Responsabilidades fiscales	239.600.440	-173.367.500	-57.772.026			-231.139.526	
138435 - Otros intereses de mora	639.892.908	-354.040.571				-354.040.571	
138490 - Saldos - Otras cuentas por cobrar	3.195.333.725	-142.231.301	-244.699.860	28.955.965	13.996.680	-343.978.516	247.207.974
<b>1385 - Cuentas por cobrar de difícil recaudo</b>	<b>271.176.342</b>	<b>-148.796.465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-148.796.465</b>	
138590 - Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	271.176.342	-148.796.465				-148.796.465	
<b>Total</b>	<b>4.874.035.732</b>	<b>-818.435.837</b>	<b>-302.471.886</b>	<b>28.955.965</b>	<b>13.996.680</b>	<b>-1.077.955.078</b>	<b>247.207.974</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

En las siguientes notas se presenta el detalle de las otras cuentas por cobrar:

#### 7.2.1 Indemnizaciones

Representa el 11.43% de las otras cuentas por cobrar, a 31 de diciembre de 2022 asciende a la suma de \$526.179.817 con una disminución del 26.45% comparado con la vigencia 2021 y corresponde a 20 terceros con declaratorias de incumplimiento. Cuyo estado al cierre del año 2022, es el siguiente, los cuales presentan deterioro del 4% correspondiente a \$23.283.909



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-114142-00fca-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 21 de 87

- Nueve procesos en etapa de cobro persuasivo por parte del área de Liquidaciones de la Subdirección de contratación, cuyo monto disminuye a \$64.865.274, destacándose:

*Tabla 5 Detalle cartera de incumplimiento contractual en etapa cobro persuasivo*

Nit	Nombre	Valor	Acto Administrativo
39648151	Dora Rosalba Robayo Rodríguez	648.900	Resolución 895/2022 y Resolución. 841/2022- Convenio 5774/2018
79955307	Jeisson Mario Andrade Machado	806.933	Resolución 1828 del 08 de noviembre 2017 y Resolución 2064 del 11 diciembre de 2017 Convenio de asociación Nro. 12502 de 2015
800160033	Comité Cívico Femenino	1.400.737	Resolución 1806/2017 Y Resolución 1980/2017 Contrato 10613/2014
800249083	Exprecard SAS	2.100.000	Resolución 1930 de 2019 Resolución 1973 oct 2019 Aceptación oferta 8202 2019
80243650	Fernán Orjuela Carvajal	158.742	Resolución 2474 19 dic 2019 Contrato Prestación servicios 974 2019
830505233	Proyectos de Ingeniería y Desarrollo LTDA	21.856.120	Resolución 2410 de 2019 Resolución 2512 dic 2019 Contrato 6986 2018
900119083	Fundación social castillo san lucas	269.000	Resolución 1863 del 09 de noviembre 2017 Contrato 1631 de 2017
900196854	Fundación cultural Andrés Felipe	30.5420224.842	Resolución 0578 de 2017 Resolución 1371 de 2017 Convenio 1337 de 2015
900971489	Suppler SAS	7.080.000	Resoluciones 1930 y 1973 de 2019

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Tres procesos de cobro coactivo por parte de la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaria de Hacienda Distrital, por la suma de \$3.496.036.
- Ocho procesos por valor de \$457.818.507 que se encuentran en proceso ejecutivo adelantado por la Oficina Jurídica, siendo los más representativos:

*Tabla 6 Detalle cartera de incumplimiento contractual en etapa cobro ejecutivo*

Nit	Nombre	Valor	Acto Administrativo
10091749	Diego Gutiérrez Álvarez	10.019.427	Contrato 179 de 2004
22442774	Astrid de las Salas Hernández	1.374.747	
79862199	Diego Ramírez Morales	2.184.600	Contrato 3915 de 2009
830075525	Asociación Promotora De Proyectos Servicios Y Asesorías Culturales Sociales	387.038.078	Contrato 3475 2010
830095614	Fundación Social Vive Colombia	1.103.054	Contrato 1206 de 2003 Resolución 792 del 25/10/2004 Resolución 04 del 04 enero 2005



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-114142-0f0f4-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 22 de 87

Nit	Nombre	Valor	Acto Administrativo
10091749	Diego Gutiérrez Álvarez	10.019.427	Contrato 179 de 2004
22442774	Astrid de las Salas Hernández	1.374.747	
860009578	Seguros del Estado	30.870.902	Convenio de Asociación contrato 6793 del 28 diciembre de 2012 - Resolución 0285 del 26 enero de 2016
900073079	Asociación Para el Desarrollo Humano Creando Caminos Casa Loma	3.554.019	Contrato No. 3212 de 2011 Resoluciones 0416-24/04/14 y 752-22/07/14
900152518	Asociación Ambiental las Palmeras	21.673.680	Resoluciones 0416-24/04/14 y 752-22/07/14

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 7.2.2 Pagos por cuenta de terceros

El saldo de \$1.852.500 corresponde a un depósito constituido en la Secretaría Distrital de Hacienda donde se tienen los recursos no ejecutados del Convenio 0677 SDIS 3606 de 2019 suscrito con el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, se hizo necesario crear este depósito toda vez que corresponde al saldo a favor de Ana Patricia Avendaño Huertas en el proceso de liquidación del contrato 4701 de 2019.

### 7.2.3 Responsabilidades Fiscales e intereses de mora

Las responsabilidades fiscales representan el 5.21% del total de otras cuentas por cobrar y asciende a la suma de \$239.600.440 y sus correspondientes intereses de mora por asciende a la suma de \$639.892.908 equivalen al 13.901 del total de otros deudores. Estas partidas se originan el proceso adelantado por la Contraloría de Bogotá, y es dicha entidad la encargada del cobro y recuperación de los recursos. El saldo de los estados financieros está registrado a nombre de Alicia Vargas Murcia y Clara Estella Juliao Vargas. Esta responsabilidad de acuerdo con el reporte enviado por la Contraloría de Bogotá presenta un deterioro del 66.54%, es decir la suma de \$585.180.096.

### 7.2.4 Otras cuentas por cobrar

Representa el 69.42% de la cuenta Otros deudores, asciende a la suma de \$ 3.195.333.725, el cual durante la vigencia 2022 presentó un incremento del 8.80% comparado con la vigencia 2021, que obedeció a la mejora en los flujos de información relacionados con los saldos a favor en los procesos de liquidación de contratos que desarrolla la entidad. El saldo de esta subcuenta es originado por seis fuentes de información así:

*Tabla 7. Cartera consolidada por dependencias*



AREA GENERADORA DE INFORMACIÓN	ETAPA DEL COBRO			Total	% PARTIC
	PERSUASIVO	COACTIVO	PROCESO EJECUTIVO		
Área de Liquidaciones – Subdirección de contratación	1.829.805.976	38.208.879		1.868.014.855	58,46%
Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano	688.566.533	284.990.568		973.557.101	30,47%
Subdirección para la Vejez	152.407.739	29.127.196		181.534.935	5,68%
Oficina Asesora Jurídica			128.137.116	128.137.116	4,01%
Subdirección para la discapacidad	41.830.256			41.830.256	1,31%
Apoyo Logístico	2.259.462			2.259.462	0,07%
<b>TOTAL</b>	<b>2.714.869.966</b>	<b>352.326.643</b>	<b>128.137.116</b>	<b>3.195.333.725</b>	<b>100%</b>
<b>% PARTIC</b>	<b>84.96%</b>	<b>11.03%</b>	<b>4.01%</b>		

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 7.2.4.1 Área de Liquidaciones

La Subdirección de Contratación a través del área de liquidaciones remite de forma periódica el reporte de los contratos que en su proceso de liquidación generaron saldos a favor de la entidad por recursos no ejecutados y/o mayores valores pagados, que con corte a 31 de diciembre de 2022 ascienden a la suma de \$1.868.014.855, que está representado en un total de 62 procesos; de los cuales 55 se encuentran en etapa de cobro persuasivo por parte de esta área, por valor total de \$ 1.829.805.976, siendo entre otros, los más representativos:

Tabla 8. Cartera de recursos no ejecutados en contratos detallada por tercero

Nombre	Valor	No. Contrato
Jorge Eduardo Dugarte Polanco	489.314.209	Resolución 1393 de 2021 Contrato 416 de 2018
Asociación De Hogares Si A La Vida	342.330.396	Resolución 1759 de 2019 Contrato 7867 de 2016
Proyectos De Ingeniería Y Desarrollo Ltda.	212.644.919	Resolución 2097 de 2017 -Contrato 10613 de 2014
Catalina Castro Ramírez	88.461.544	Resolución 1246 de 2022 Contrato 493 de 2018
Sergio Andrés Arce Ospina	84.089.558	Resolución 1392 de 2021 Contrato 325 de 2018
Fundación Cultural Andrés Felipe	63.947.451	Resolución 1741 de 2018 Convenio Asociación 3638 de 2015
Fundación Nacional Para Ancianos Y Niños Desamparados	25.196.658	Resolución 0331 de 2019 - Convenio 1459 de 2015

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Del total del deterioro registrado en cartera de recursos no ejecutados en contratos por valor de \$200.718.224, a los terceros que se registran en otras cuentas por cobrar le corresponde



deterioro por \$144.385.859 el saldo restante de deterioro por \$56.332.365 corresponde a terceros registrados en cartera de difícil cobro, que se explica en la nota 7.3.1

*Tabla 9. Deterioro de cartera de recursos no ejecutados en contratos detallada por tercero*

Nombre	Deterioro
JASON JESUS TOLOSA PORRAS	- 121.033
FUNDACION FILADELFIA DE LA MISERICORDIA	- 1.027.804
CORPORACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL HUMANO CORDIN	- 1.257.211
FUNDACION ACEPTA EL CAMBIO PARA VIDA NUEVA	- 1.296.152
FUNDACION NACIONAL PARA ANCIANOS Y NIÑOS DESAMPARADOS	- 11.655.185
ASOCIACION DE HOGARES SI A LA VIDA	- 121.281.793
FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO	- 128.680
FUNDACION ARCOIRIS DE AMOR	- 460.212
ASOCIACION GENERADORA DE BIENESTAR SHOW KIDS	- 1.441.722
FUNDACION SOCIAL CASTILLO SAN LUCAS	- 1.447.662
ASOCIACION DE LA CASA VECINAL DEL BARRIO LA ESTRELLA DEL SUR	- 4.268.405
<b>TOTAL</b>	<b>- 144.385.859</b>

#### 7.2.4.2 Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano

El valor total de la cartera administrada por este Subdirección asciende \$973.557.101, en la que se registran las multas y sanciones impuestas a los funcionarios de la entidad en proceso persuasivo por \$52.708.571, incapacidades por cobrar a EPS cuyo saldo total a 31 de diciembre de 2022 asciende a \$635.857.962 y procesos en cobro coactivo por valor de \$284.990.568.

- Esta Subdirección reporta cuentas por cobrar a las E.P.S. por la suma de \$635.857.962 cuyo detalle reposa en dicha dependencia, toda vez que es ésta quien controla y administra estos saldos
- Se presentan procesos por valor de \$ 284.990.568 que actualmente se encuentran en etapa de cobro coactivo adelantado por parte de la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría Distrital de Hacienda. Del total del deterioro registrado en cartera de talento humano por valor de \$210.524.987, a los terceros que se registran en otras cuentas por cobrar le corresponde deterioro por \$165.110.539 el saldo restante de deterioro por \$45.414.448 corresponde a terceros registrados en cartera de difícil cobro que se explican en la nota 7.3.2



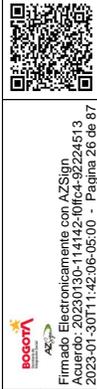
Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-114142-0f0f4-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 25 de 87

*Tabla 10. Cartera generada por la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano que se encuentra en etapa de cobro coactivo detallada por tercero*

Cedula	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
1057579329	FABIO ANDRES VEGA	1.430.245	456.939	32%
1072715608	JHONATHAN ORLANDO VARON MARTINEZ	3.157.809	991.393	31%
19318834	DAVID GERARDO FERRO CASTILLO	6.421.090	3.156.000	49%
19393910	VIRGILIO ALDANA DIAZ	13.531.359	7.522.000	56%
281653	MARCOS EMINELSON CARRANZA CASAS	6.215.150	1.682.400	27%
41691945	MARIELA BECERRA AVILA	78.721.699	45.351.000	58%
41718632	MARTHA VARGAS	1.390.169	0	0%
41736041	MARTHA LUCIA GUTIERREZ MOLANO	29.184.135	8.987.276	31%
49741953	PIEDAD LUCIA RAMIREZ ARIZA	14.894.242	14.624.212	100%
51573043	HERMINIA DEL CARMEN ROMERO AYALA	27.710.492	16.337.813	47%
51584316	ALBA PUERTO DE GONZALEZ	7.729.204	1.441.074	19%
52040200	PILAR ROCIO CASTRO DURAN	11.020.000	2.666.800	24%
53048231	SHIRLEY JOHANA RONCANCIO VACA	7.471.054	1.389.250	19%
53070479	ADRIANA CAROLINA ALDANA GARCIA	1.773.375	513.891	63%
79257436	HENRY CASTRO FLOREZ	49.690	49.690	100%
79281551	FRANCISCO GALLEGO	30.451.745	30.451.745	100%
79436338	OSCAR PARRA CORTES	563.438	161.982	29%
79972175	LARRY IGNACIO HUERTAS VEGAS	5.693.561	1.639.904	29%
80060164	FERNANDO SALAZAR RIVEROS	23.161.087	16.186.170	70%
80275115	JOSE RAUL RODRIGUEZ SALCEDO	1.739.000	1.739.000	100%
93345328	GERMAN ENRIQUE NAVARRO FIGUEROA	12.682.024	9.762.000	77%
<b>TOTAL</b>		<b>284.990.568</b>	<b>165.110.539</b>	<b>57%</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Se presentan dieciséis procesos por valor de \$52.708.571 que se encuentran en etapa de cobro persuasivo adelantado directamente por la Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano, destacándose por su monto las cuentas



por cobrar a Luz María Viancha Ochoa por la suma de \$12.936.539; Diana Giselle cortes Ortiz por valor \$12.208.633; Oscar Andrés Vargas Rodríguez por valor de \$11.213.215 y Sonia Giselle Tovar Jiménez por monto de \$ 5.857.903.

#### 7.2.4.3 Subdirección para la Vejez

La Subdirección para la Vejez, administra, controla y reporta la cartera por cobros indebidos de subsidio efectuados a los adultos mayores beneficiarios de este programa, por un total de \$181.534.935.

Esta Subdirección cuenta en la actualidad con 1199 procesos en etapa de cobro persuasivo por la suma de \$152.407.739. durante la vigencia 2022 esta área solicitó depuración de cartera así:

- Resolución Nro. 2098 del 28 de noviembre de 2022 depurando 778 casos de cartera, los cuales fueron presentados ante el Comité de cartera No. 1 de la vigencia 2022, por valor de \$120.194.038
- Resolución Nro. 3346 del 30 de diciembre de 2022 mediante el cual se depuran 346 procesos de cartera, por valor total de \$63.401.604 la cual fue expedida con base en la recomendación dada por el Comité de cartera Nro. 2 de 2022
- Resolución Nro. 3347 del 30 de diciembre de 2022, a través de la cual se ordenó la depuración de 93 casos de cartera por valor de \$15.475.602, la cual fue expedida con base en la recomendación dada por el Comité de cartera Nro. 2 de 2022 celebrado el 28 de diciembre de 2022.

Por otra parte, la Subdirección para la Vejez ha remitido 13 casos a la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la secretaria de Hacienda Distrital cuyo monto asciende a \$29.127.196, de los cuales se destacan los procesos en contra de Miguel Antonio Quevedo por \$12.175.092 y María del Carmen Mosquera por la suma de \$7.320.165. Del total del deterioro registrado en cartera de vejez por valor de \$56.279.862, a los terceros que se registran en otras cuentas por cobrar le corresponde deterioro por \$20.529.223 el saldo restante de deterioro por \$35.750.639 corresponde a terceros registrados en cartera de difícil cobro, que se explica en la nota 7.3.3

*Tabla 11. Detalle de cartera cobros indebidos adulto mayor en etapa de cobro coactivo*

Cedula	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
160674	JAIME ACEVEDO LONDONO	5.738.544	5.738.544	100%
17077142	EDUARDO GONZALEZ ROMERO	1.328.714	864.000	65%
20529903	MARIA DEL CARMEN MOSQUERA ENCISO	7.320.165	5.895.000	81%
41510353	MARIA TEODORA SANTAFE DE RIAÑO	1.668.500	632.679	38%
52033778	SANDRA MARLEN VARGAS FIGUEROA	504.000	504.000	100%
52902231	SANDRA YISETH GIRON VEGA	392.181	252.000	64%
5933653	MIGUEL ANTONIO QUEVEDO PEÑA	12.175.092	6.643.000	55%
<b>TOTAL</b>		<b>29.127.196</b>	<b>20.529.223</b>	<b>70%</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

#### 7.2.4.4 Oficina Asesora Jurídica

La Oficina Asesora Jurídica administra la cartera que se encuentra en cobro en instancias judiciales y cuya representación está a cargo de dicha dependencia y asciende a \$128.137.116, y se encuentra a nombre de los siguientes terceros:

*Tabla 12. Detalle cartera contractual en proceso ejecutivo*

NIT	Nombre	valor cartera
800054299	Asociación Colombiana De Padres Con Hijos Especiales Acpches	95.119.640
830026093	Asociación Para El Desarrollo Integral De La Comunidad Del Barrio La Fiscala	22.420.605
830023589	Asociación Comunitaria Para La Integración De La Familia Casa Vecinal Chuniza	10.596.871
<b>TOTAL</b>		<b>128.137.116</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

#### 7.2.4.5 Subdirección para la discapacidad

La Subdirección para la discapacidad, maneja y reporta la cartera por cobros indebidos de apoyos económicos que con corte a 31 de diciembre de 2022 asciende a la suma de \$41.830.256, que corresponde a 40 procesos, entre los cuales se destacan los siguientes:

*Tabla 13 Detalle de cartera cobros indebidos apoyos económicos discapacidad*

Cedula	Nombre	valor cartera
41599903	Ana Mercedes Morales Viuda De Doncel	5.000.000
21003578	Hermelinda Ramírez Ortiz	4.250.000
39553712	Yolanda Villamil Leal	4.000.000



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-11-4142-0f0f4-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 28 de 87

Cedula	Nombre	valor cartera
41536834	Maria Tirza Nino Uribe	3.150.000
39719593	Irma Prieto Méndez	2.160.000
53001467	Diana Marcela Garzón Rubiano	2.000.000
51839642	Luz Marina Casallas	1.620.000
41385167	Elizabeth Rivas Uribe	1.500.000
17012061	Efraín Cifuentes	1.440.000
51710363	Claudia Cristina Castro Concha	1.260.000
51714943	Olga Lucia Sánchez Leguizamo	1.250.000
35509159	Consuelo Isabel Torres Castillo	1.135.000
1032402799	Ana Maria Morales	1.000.000
79355711	Jairo Enrique González Murcia	1.000.000

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El total de deterioro asciende a \$1.968.000 que corresponde al 5% del total de la cartera.

#### 7.2.4.6 Apoyo Logístico

El área de apoyo logístico de la Subdirección Administrativa y Financiera, quien administra la cartera generada en razón a los pagos efectuados por la SDIS en las facturas de servicios públicos por conceptos diferentes a los servicios y que deben ser reintegrados por terceros, entre ellos se incluyen intereses de mora, seguros de vida, llamadas al 113, reporta con corte a 31 de diciembre de 2022 por estos conceptos la suma de \$2.259.462 a cargo de nueve terceros.

Mensualmente se efectúa de forma conjunta, procesos de conciliación entre el área de contabilidad, con la Subdirección para la Vejez, la Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano, la Subdirección para la discapacidad, el área de Liquidaciones de la subdirección de contratación y el área de Apoyo Logístico de la Subdirección Administrativa y Financiera; que permiten identificar los procesos nuevos, los abonos recibidos mensualmente y así garantizar que los estados financieros estén actualizados oportunamente.

### 7.3 Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Este rubro corresponde a aquellas cuentas por cobrar que fueron catalogadas como de difícil cobro por la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaria Distrital de Hacienda Distrital. El saldo a 31 de diciembre de 2022 disminuye un 10.79% con relación a diciembre de 2021 llegando al valor de \$ 271.176.342, cuyo origen de la cartera es el siguiente así:

#### 7.3.1 Área de Liquidaciones



Se reportan dos subcuentas que controlan los procesos de cobro generado por el área de Liquidaciones que están catalogados por la Subdirección de ejecuciones fiscales como de difícil cobro, así:

- Por concepto de multas y sanciones un valor total de \$8.664.806, con un deterioro del 51% correspondiente a los siguientes procesos

*Tabla 14 Detalle por tercera cartera de incumplimientos contractuales*

NIT	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
800160033	Comité Cívico Femenino B. Estr	3.697.875	- 2.035.167	55%
830146191	Asociación Para El Desarrollo Social Obreros De La Fe	2.288.314	- 1.293.979	57%
900299450	Unión Temporal Asoprosade Y Rosa Helena Casas Sarmiento	2.678.617	- 1.063.907	40%
<b>TOTAL</b>		<b>8.664.806</b>	<b>-4.393.053</b>	<b>51%</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Por concepto de procesos de liquidación de contratos por valor de \$137.442.624 que se encuentran deterioradas en un 41% y que corresponden a los siguientes procesos:

*Tabla 15 Detalle por tercero cartera recursos no ejecutados de difícil cobro cobros*

NIT	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
800114470	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL COMUNITARIO BARRIO TINTALITO	16.622.962,00	- 5.030.388	30%
800160033	COMITE CIVICO FEMENINO B. ESTR	51.867.355,00	-32.275.153	62%
830041883	FUNDACION PARA LA SALUD LA BIOETICA Y EL MEDIO AMBIENTE FUNSIABIAM	9.267.111,00	-2.496.313	27%
860400743	FUNDACION CENTRO DE INVESTIGACION Y PROMOCION COMUNITARIA - CIPROC	11.704.509,00	-5.539.506	47%
899999072	BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA	44.203.878,00	- 9.288.549	21%
900088285	FUNDACION SOCIAL SEMILLAS DE ESPERANZA	319.456,00	-319.456	100%
900479761	FUNDACION FER	3.457.353,00	- 1.383.000	40%
<b>TOTAL</b>		<b>137.442.624</b>	<b>56.332.365</b>	<b>41%</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



### 7.3.2. Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano:

Siete procesos que fueron catalogados como deudas de difícil cobro por la suma de \$73.529.960 que se encuentra deteriorada en un 62%, así:

*Tabla 16 Relación terceros deudas difícil cobro de talento humano*

Cedula	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
19466436	LUIS FERNANDO CORTES DIAZ	13.117.144,00	-4.332.033	33%
36156667	GLORIA ADRIANA CASTRO PARRA	16.297.033,00	-9.079.000	56%
39531546	MARIA LINDAURA GARZON FRANCO	13.086.920,00	-7.394.110	57%
39630772	ROSARIO AMPARO LEON PIRABAN	2.983.958,00	0	0%
51557135	RUTH JANETH SALAZAR SUAREZ	21.797.728,00	- 21.697.728	100%
52561408	ROSA ALBA CARO ROJAS	329.177,00	- 329.177	100%
6873259	NICOLAS MARTINEZ SIERRA	5.918.000,00	-2.582.400	44%
<b>TOTAL</b>		<b>73.529.960</b>	<b>-45.414.448</b>	<b>62%</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 7.3.3. Subdirección para la Vejez

En esta subcuenta se registran veinte seis procesos que fueron catalogados como deudas de difícil cobro por la suma de \$51.538.952 con un cálculo de deterioro que asciende a la suma de \$35.750.639. Siendo las sumas representativas las de Jesús María Liévano por valor de \$16.342.378; Flor Marina Vargas Hurtado por \$8.673.032 y Humberto Silva por la suma de \$6.431.974

### 7.3.4. Subdirección para la Discapacidad

En el Comité técnico de sostenibilidad contable No. 1 de 2022, la Subdirección de Discapacidad presentó 6 procesos con concepto favorable de la Oficina Jurídica para adelantar el proceso de depuración por valor total de \$15.500.000 saldo total de esta cuenta a diciembre de 2021; una vez realizada la depuración contable el saldo a diciembre de 2022 es de cero.

### 7.4. Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas

A la fecha la entidad no tiene identificadas cuentas por cobrar vencidas sin cálculo de deterioro, por tanto, esta nota no aplica.



## NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

### Composición

El grupo préstamos por cobrar, presenta con corte a 31 de diciembre de 2022 el saldo de \$58.231.744, tal como se muestra en el siguiente detalle.

*Tabla 17 Composición préstamos por cobrar*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
14	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>58.231.744</b>	<b>58.231.744</b>	<b>29.541.414</b>	<b>29.541.414</b>	<b>28.690.330</b>
1415	Préstamos concedidos	58.231.744	58.231.744	29.541.414	29.541.414	28.690.330

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 8.1. Préstamos concedidos

Se reporta la suma de \$58.231.744 que corresponde a la cartera generada en el desarrollo del Convenio Interadministrativo 8242 de 2013 suscrito con el Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior Mariano Ospina Pérez - ICETEX, toda vez se otorgaron créditos a funcionarios por beneficios educativos, de los cuales siete han incumplido con los requisitos para la condonación y por tanto deben reintegrar los recursos al convenio. El control y administración de estos préstamos es llevado por el ICETEX. Esta cuenta presenta un incremento del 97% especialmente los préstamos reconocidos a nombre de Bertha Yadira Ruiz por \$20.845.694, Alberto Forero por \$18.272.736 y Edwin Hernández por \$ 5.391.581.

## NOTA 9. INVENTARIOS

### Composición

La entidad no cuenta con inventarios, por tanto, esta nota no aplica.

## NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

### Composición

En esta cuenta se registra los bienes muebles e inmuebles de la entidad que se controlan y reconocen de acuerdo a las disposiciones del Régimen de Contabilidad Pública vigente. Las Propiedades Planta y equipo de la Secretaría Distrital de Integración Social con corte a 31 de



diciembre de 2022 ascienden a la suma de \$170.414.692.687 que representan el 61.87% del total del activo de la entidad. A continuación, se presenta la composición de este grupo:

*Tabla 18 Composición propiedad, planta y equipo- comparativo*

CUENTAS	dic-2022	dic-2021	Variación
<b>16 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>170.414.692.687</b>	<b>167.964.128.959</b>	<b>2.450.563.728</b>
1605 - TERRENOS	38.286.464.722	38.286.464.722	0
1615 - CONSTRUCCIONES EN CURSO	19.102.406.713	6.834.791.878	12.267.614.835
1635 - BIENES MUEBLES EN BODEGA	522.406.273	1.120.488.536	-598.082.263
1640 - EDIFICACIONES	91.206.768.777	93.960.983.296	-2.754.214.519
1655 - MAQUINARIA Y EQUIPO	2.824.402.834	2.906.938.276	-82.535.442
1665 - MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	43.125.389.672	43.735.107.267	-609.717.595
1670 - EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	28.228.892.288	32.362.463.043	-4.133.570.755
1680 - EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPESA Y HOTELERÍA	7.554.698.244	12.912.394.345	-5.357.696.101

<b>1685 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)</b>	<b>60.436.736.836</b>	<b>64.155.502.404</b>	<b>3.718.765.568</b>
168501 - Edificaciones	4.534.539.991	4.391.854.318	142.685.673
168504 - Maquinaria y equipo	1.583.419.265	1.417.667.998	165.751.267
168506 - Muebles enseres y equipo de oficina	25.392.289.894	22.553.053.138	2.839.236.756
168507 - Equipos de comunicación y computación	22.155.505.618	23.825.674.605	-1.670.168.987
168509 - Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	6.368.397.292	11.165.106.954	-4.796.709.661
168513 - Bienes muebles en bodega	402.584.776	802.145.390	- 399.560.614

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Como se puede observar las Propiedades Planta y Equipo de la entidad están conformadas en un 85% por inmuebles, el 51% es edificaciones por valor de \$ 86.672.228.786 (Costo histórico \$ 91.206.768.777 menos depreciación \$ -4.534.539.991); el 22% por terrenos es decir la suma de \$38.286.464.722, el 11% corresponde a construcciones en curso por valor de \$19.102.406.713 y el 15% restante de la propiedad planta y equipo, corresponde a bienes muebles por valor de \$26.353.592.466 (Costo históricos \$82.255.789.311 – depreciación \$-55.902.196.845).

### 10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

A continuación, se presenta el movimiento de los bienes muebles durante la vigencia 2022:



Tabla 19. Movimiento propiedad, planta y equipo

CONCEPTOS / CUENTAS	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>	<b>2,906,938,276</b>	<b>32,362,463,043</b>	<b>43,735,107,267</b>	<b>12,912,394,345</b>	<b>91,916,902,930</b>
<b>CONCEPTOS / CUENTAS</b>					<b>Total</b>
<b>(+) ENTRADAS (DB):</b>	70,679,276	2,719,247,491	2,152,749,958	756,445,883	5,699,122,608
Adquisiciones en compras	70,679,276	2,719,247,491	2,152,749,958	756,445,883	
<b>(-) SALIDAS (CR):</b>	-153,214,718	-6,852,818,246	-2,762,467,553	-6,114,141,983	-15,882,642,500
Baja cuentas (incluye trasladado en vigencia cuentas orden)	-153,214,718	-6,852,818,246	-2,762,467,553	-6,114,141,983	-15,882,642,500
<b>=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>2,824,402,834</b>	<b>28,228,892,288</b>	<b>43,125,389,672</b>	<b>7,554,698,244</b>	<b>81,733,383,038</b>
<b>=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)</b>	<b>2,824,402,834</b>	<b>28,228,892,288</b>	<b>43,125,389,672</b>	<b>7,554,698,244</b>	<b>81,733,383,038</b>

<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	-1,583,419,265	-22,155,505,618	-25,392,289,894	-6,368,397,292	-55,499,612,069
<b>Saldo Inicial de la Depreciación</b>	-1,417,667,999	-23,825,674,605	-22,553,053,138	-11,165,106,954	-58,961,502,696
SI Depreciación Directa	-1,417,667,999	-23,825,674,605	-22,553,053,138	-11,165,106,954	-58,961,502,696
No Aplica Concepto	-1,417,667,999	-23,825,674,605	-22,553,053,138	-11,165,106,954	-58,961,502,696
SI Depreciación Ind. (Subcotas: 168513,168514,168515,168516)	0	0	0	0	0
<b>+ Gasto Depreciación aplicada en la vigencia</b>	<b>287.260.897</b>	<b>4.900.610.479</b>	<b>4.323.726.303</b>	<b>991.905.607</b>	<b>10.503.503.286</b>
Gasto Depreciación Directa	301,922,466	5,297,502,159	4,901,622,050	1,773,208,121	12,274,254,796
-Retiro Depreciación acumulada por baja en cuentas vigencia	-136,171,199	-6,967,671,146	-2,062,385,294	-6,569,917,783	-15,736,145,422
<b>VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)</b>	<b>1,240,983,568</b>	<b>6,073,386,670</b>	<b>17,733,099,778</b>	<b>1,186,300,952</b>	<b>26,233,770,968</b>
<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>56.06%</b>	<b>78.49%</b>	<b>58.88%</b>	<b>84.30%</b>	<b>67.90%</b>
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

La propiedad planta y equipo de la entidad presentan el siguiente uso y destinación:

Tabla 20 Uso y destino de propiedad, planta y equipo

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
<b>USO O DESTINACIÓN</b>	2,924,213,710	32,506,511,554	43,974,986,737	13,033,597,202	92,439,309,204



CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
+ En servicio	2,906,938,276	32,362,463,043	43,735,107,267	12,912,394,344	91,916,902,931
+ En bodega	17,275,434	144,048,511	239,879,470	121,202,858	522,406,273

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

De acuerdo con los reportes del área de inventarios de la Subdirección Administrativa y Financiera, la Secretaría Distrital de Integración Social a 31 de diciembre de 2022 cuenta con un total de 58.451 bienes muebles catalogados como activos fijos los cuales se encuentran discriminados así:

Tabla 21. Detalle bienes muebles

TIPO DE BIENES	BIENES EN USO		BIENES EN BODEGA	
	CANTIDAD	COSTO HISTORICO	CANTIDAD	COSTO HISTORICO
Herramientas y accesorios	85	131.488.422	29	431.026
Equipo de restaurante y cafetería	4.462	7.554.698.245	72	121.202.858
Equipo y máquina de oficina	105	909.195.957	1	4.953.200
Muebles y Enseres	32.784	42.138.780.836	482	234.926.270
Equipo de recreación y deporte	547	834.577.802	-	-
Equipo de Computación	16.595	24.049.346.611	56	126.729.589
Equipo de música	187	157.782.773	2	1.289.446
Equipo de comunicación	3.365	4.179.545.677	22	17.318.922
Mueble y enseres recibidos de terceros	89	77.412.879	-	-
Maquinaria industrial	232	1.700.553.837	10	15.554.962
<b>TOTAL</b>	<b>58.451</b>	<b>81.733.383.039</b>	<b>674</b>	<b>522.406.273</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

## 10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

En el siguiente cuadro se pueden observar los movimientos que presentaron los bienes inmuebles de la entidad a lo largo de la vigencia 2022

Tabla 22. Relación movimiento 2022 inmuebles



CONCEPTOS / CUENTAS	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>	38.286.464.722	93.960.983.296	132.247.448.018
<b>(+) ENTRADAS (DB):</b>	-	8.359.167.706	8.359.167.706
Adquisiciones en compras		8.359.167.706	8.359.167.706
<b>(-) SALIDAS (CR):</b>	0	- 11.113.382.225	- 11.113.382.225
<b>Otras salidas de bienes</b>	-0	11.113.382.225	11.113.382.225
B. Entregados Sin Contraprestación Entes Públicos Dist.		11.113.382.225	11.113.382.225
<b>=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	38.286.464.722	91.206.768.777	129.493.233.499
<b>=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)</b>	38.286.464.722	91.206.768.777	129.493.233.499

<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	0	- 4.534.539.991	-4.534.539.991
-Retiro Depreciación acumulada por baja en cuentas vigencia	0	0	0
<b>=VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)</b>	38.286.464.722	86.672.228.786	124.958.693.508

<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	0,00%	4,97%	3,50%
<b>% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)</b>	0,00%	0,00%	0,00%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

A continuación, se presenta la destinación de los bienes inmuebles de la entidad

Tabla 23. Destinación de inmuebles en la entidad

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
<b>CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES</b>				
<b>USO O DESTINACIÓN</b>		38.286.464.722	91.206.768.777	129.493.233.499
+	En servicio	-	74.408.704.577	74.408.704.577
+	Pendientes de legalizar	38.286.464.722	16.798.064.200	55.084.528.922

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Los terrenos y construcciones que fueron reconocidos como pendientes por legalizar en los estados financieros de la entidad desde la vigencia 2021, por cumplir con las condiciones para ser reconocidas como activos fijos de la entidad, pero a la fecha se encuentra en discusión jurídica la titularidad de los predios.

En la siguiente tabla, se presenta el detalle de los terrenos pendientes por legalizar:

Tabla 24. Relación bienes inmueble pendientes por legalizar



PREDIOS	TERRENO
Curmna	8.365.600.000
Jl San Luis	89.428.770
Jl Tibabita	395.030.500
Jl San Martin D 276,145,600	276.145.600
Predio Balcanes	14.205.955.150
Jl Gran Colombia	1.400.938.720
CDC Comunitario Asunción	554.680.800
Jl El Rosario	882.428.000
Centro Amar La Candelaria	2.944.805.400
Jl Maravillas I	48.919.000
Jl Manitas	93.600.000
Centro Crecer Mártires	1.725.000.000
Jl Pijaos	3.040.421.022
Jl Santa Rosita Las Vegas	278.221.800
Jl Satélite Resurrección	404.987.000
Jl Los Cerezos	685.062.600
Jl Guacamayas	171.270.000
Jl Tintalito Mis Primeros Pasos	132.786.360
Sede SLIS Y CDC Pablo de Tarso	2.212.008.000
Sede SLIS Y CDC Pablo de Tarso	379.176.000
<b>TOTAL TERRENOS PENDIENTES DE LEGALIZAR</b>	<b>38.286.464.722</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

A continuación, se presenta el detalle de las construcciones terminadas con corte a 31 de diciembre de 2022, con su respectiva depreciación:

*Tabla 25. Relación inmuebles terminados*

NOMBRE DE LA OBRA	VALOR TERRENO	VALOR CONSTRUCCION	DEPRECIACION ACUMULADA
<b>CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES -CTA 164001</b>			
Guacamayas	171.270.000	235.404.000	52.409.597
Jl El Nogal	-	5.908.131.290	219.983.612
Centro Día La Pilona	-	3.394.052.460	58.281.712
J.I Bolonia (Entre Nubes)		5.062.452.781	89.487.802



NOMBRE DE LA OBRA	VALOR TERRENO	VALOR CONSTRUCCION	DEPRECIACION ACUMULADA
Centro Dña Granada Sur		11.857.953.230	183.370.411
J.I Nuevo Acacias		8.413.368.669	133.211.677
J.I Bertha Rodríguez Russi		10.127.389.285	160.350.329
J.I Santa Teresita		8.775.528.397	138.945.866
J.I Bosque De Sueños-Campo Verde		4.292.310.265	46.500.028
Centro Dña Bella Flor		8.359.167.706	34.829.865
J.I Altos De Zuque, Altos De Virrey		7.982.946.494	86.481.919
<b>SUBTOTAL CUENTA</b>	<b>171.270.000</b>	<b>74.408.704.577</b>	<b>1.203.852.818</b>
<b>CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES PENDIENTES DE LEGALIZAR -CTA 164027</b>			
Tibabita	395.030.500	328.427.360	17.565.145
San Martín De Loba - La Casita Encantada	276.145.600	329.625.000	23.242.788
Balcones Bloque 3	14.205.955.150	3.055.378.880	405.526.591
Jardín Infantil Gran Colombiano	1.400.938.720	601.009.720	84.470.272
Centro De Desarrollo Comunitario Asunción	554.680.800	422.327.600	65.660.386
Ji El Rosario	882.428.000	325.971.810	10.322.438
Centro Amar La Candelaria	2.944.805.400	967.191.860	199.649.696
Ji Maravillas I	48.919.000	105.126.320	17.913.316
Ji Manitas	93.600.000	247.900.000	7.850.162
Ji San Luis	89.428.770	428.802.010	34.133.493
Curnna	8.365.600.000	5.280.701.220	993.274.753
Mártires	1.725.000.000	1.075.821.480	316.722.144
Pijaos	3.040.421.022	523.955.180	111.438.229
Sta Rosita	278.221.800	373.210.680	93.766.862
Resurrección	404.987.000	630.369.870	141.911.625
Cerezos	685.062.600	397.570.320	12.589.732
Ji Tintalito Mis Primeros Pasos	132.786.360	128.944.890	32.396.602
Cdc Pablo De Tarso	2.212.008.000	886.972.000	432.363.939
Cdc1 Pablo De Tarso	379.176.000	688.758.000	329.889.000
<b>SUBTOTAL CUENTA</b>	<b>38.115.194.722</b>	<b>16.798.064.200</b>	<b>3.330.687.173</b>
<b>TOTAL CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES</b>	<b>38.286.464.722</b>	<b>91.206.768.777</b>	<b>4.534.539.991</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



De las construcciones terminadas durante a lo largo de la vigencia 2022, se realizaron traslados al DADEP por valor neto de \$11.040.415.574, correspondiente a las siguientes obras:

*Tabla 26. Relación inmueble trasladados al DADEP*

OBRA	VALOR CONSTRUCCIONES	VALOR DE LA DEPRECIACION	TOTAL TRANSFERENCIA
Jardín infantil Bolonia entre nubes	11.113.382.225	-72.966.651	11.040.415.574
<b>TOTAL</b>	<b>11.113.382.225</b>	<b>-72.966.651</b>	<b>11.040.415.574</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 10.3. Construcciones en curso

Con corte a 31 de diciembre de 2022 la cuenta construcciones en curso presenta un saldo de \$19.102.406.713, que incluyen los montos correspondientes a valores cancelados con cargo a los contratos de construcción, reforzamientos estructurales, ampliaciones, remodelaciones, adecuaciones e interventoría de las diferentes unidades operativas de la SDIS que a la fecha se encuentran en ejecución a 31 de diciembre las obras en curso son las siguientes:

*Tabla 27. Relación construcciones en curso*

CODIGO CONTABLE	CONCEPTOS		SALDO 2022	(=) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN
<b>1615</b>	<b>CONSTRUCCION ES EN CURSO</b>	<b>TERCERO</b>	<b>19.102.406.713</b>	<b>19.102.406.713</b>		
161501	Edificaciones		19.102.406.713	19.102.406.713		
	CENTRO DIA LOS CEREZOS CENTRO DIA SIERRA MORENA	FONDECUN	999.756.367	999.756.367	99%	30/06/2023
	JI CAMPO VERDE (FINDETER)	CODENSA S. A. ESP	220.901.250	220.901.250	99%	30/06/2023
	OBRA CENTRO DIA CAMPO VERDE	CONSORCIO DIVINA PROVIDENCIA	2.703.892.058	2.703.892.058	56%	15/06/2023
	INTERV. CENTRO DIA CAMPO VERDE	DPC INGENIEROS SAS	659.292.556	659.292.556	56%	15/06/2023
	OBRA CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO DE MARIA GORETTI	CONSORCIO LOS ANDES (REGALIAS)	4.039.825.303	4.039.825.303	23%	31/10/2023
	INTERV. CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO DE MARIA GORETTI	CONSORCIO KALUR INTEGRACION 2021	301.891.533	301.891.533	23%	31/10/2023
	CENTRO EL CAMINO	CONSORCIO BACATA	9.637.254.971	9.637.254.971	29%	30/09/2023



INTERVENTORIA CENTRO EL CAMINO	CONSORCIO PROSPERAR EL CAMINO	514.713.409	514.713.409	29%	30/09/2023
SUPERVISION ARQUITECTONIC A OBRA CENTRO EL CAMINO	FP-OFCINAS DE ARQUITECTURA SAS	24.879.266	24.879.266	29%	30/09/2023

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Los porcentajes de avance de obra y fecha estimada de entrega de cada una de estas, corresponde con la información suministrada por la Subdirección de plantas físicas.

En la vigencia 2022 se trasladó de la cuenta de construcciones en curso a construcciones las siguientes obras:

*Tabla 28. Relación construcciones en curso trasladadas a construcciones terminadas en 2022*

OBRA	VALOR TRASLADADO
Centro día San David	8.359.167.706
<b>TOTAL TASLADO A CONTRUCCIONES TERMINADAS</b>	<b>8.359.167.706</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

#### 10.4. Estimaciones

Para la vigencia 2022 el método de depreciación utilizado por la SDIS es el de línea recta, el cual es calculado y controlado para los bienes muebles a través del aplicativo SEVEN. Para el caso de los bienes inmuebles el control de esta información es llevado por la Subdirección de Plantas Físicas.

A continuación, se presenta cuadro que consolida las vidas útiles utilizadas para el cálculo de la depreciación de acuerdo con el grupo de bienes

*Tabla 29. Detalle vida útil bienes muebles e inmuebles*

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	8	10
	Equipos de comunicación y computación	5	5
	Muebles, enseres y equipo de oficina		10
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		5



DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
<b>INMUEBLES</b>	Edificaciones	1	100

### 10.5. Revelaciones adicionales:

En la vigencia 2022 se adelantó proceso de depuración tanto de las construcciones en curso como de las construcciones terminadas, se afectó la cuenta de resultados de ejercicios anteriores por depuración del cálculo de la depreciación de los inmuebles Centro día Granada Sur – Montaña del saber y Jardín infantil las Acacias, por error en el cálculo reportado por la Subdirección de Plantas Físicas, ya que la vida útil se tomó en años, y no en meses, lo que originó ajuste en los valores de depreciación por \$1.024.276.852

## NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

### Composición

Actualmente la entidad no tiene reconocidos bienes de uso público e históricos y culturales, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

### Composición

Actualmente la entidad no reconoce activos relacionados con Recursos Naturales no renovables, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Actualmente la entidad no tiene reconocidos propiedades de inversión, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES



## Composición

Los intangibles de la entidad ascienden con corte a 31 de diciembre de 2022 a la suma de \$10.114.051.290, presentando una disminución del 16.53% frente a la vigencia anterior originada especialmente por el reconocimiento de la amortización de los mismos.

*Tabla 30. Relación activos intangibles*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>731.847.007</b>	<b>2.702.909.783</b>	<b>1.971.062.776</b>
1970	Activos intangibles	10.114.051.290	12.116.342.449	2.002.291.159
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-9.382.204.283	-9.413.432.666	-31.228.382

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

De acuerdo con los reportes del área de inventarios de la Subdirección Administrativa y Financiera, este rubro está conformado por 294 bienes, los cuales son amortizados por el método de línea recta con una vida útil de 5 años, excepto 5 de ellos, a los cuales se les calcula una vida útil de tan sólo dos años.

Dentro de los más representativos se encuentran las licencias de uso de aplicativo SEVEN por la suma de \$2.318.196.874, Aplicativo Kactus por valor de \$1.264.318.359 y sistema de Gestión Documental por valor de \$701.633.633.

A lo largo de la vigencia 2022 no se presentaron cambios en la estimación de la vida útil, del valor residual, ni en el método de amortización.

### 14.1. Detalle saldos y movimientos

En el año 2022 los intangibles de la entidad presentaron el siguiente comportamiento, destacándose la adquisición de intangibles por la suma de \$107.353.238, legalizados mediante entrada al almacén No. 439 del 27 de diciembre de 2022.

*Tabla 31. Relación activos intangibles*

CONCEPTOS / CUENTAS	SOFTWARE
---------------------	----------



<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>	<b>12.116.342.449</b>
<b>CONCEPTOS / CUENTAS</b>	
<b>(+) ENTRADAS (DB):</b>	<b>107.353.238</b>
Adquisiciones en compras	107.353.238
<b>(-) SALIDAS (CR):</b>	<b>90.041.649</b>
Bajas de inventario	1.539.607.719
Otras salidas en la vigencia	570.036.678
<b>=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>10.114.051.290</b>
<b>=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)</b>	<b>10.114.051.290</b>
<b>- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)</b>	<b>- 9.382.204.283</b>
<b>Saldo inicial de la amortización acumulada</b>	<b>- 9.413.432.666</b>
+ Gasto de Amortización aplicada vigencia	- 2.019.602.927
- Reversión de Amortización aplicada vigencia	1.480.794.631
- Otros ajustes de amortización acumulada en la vigencia	570.036.678
<b>=VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)</b>	<b>731.847.007</b>
<b>% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>-92.76%</b>
<b>% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)</b>	<b>0,00%</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Las compras se realizaron a los siguientes proveedores:

*Tabla 32. Detalle Adquisición de intangibles*

PROVEEDOR	VALOR ADQUISICION
ESRI Colombia SAS	107.353.238

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Con documentos 525-7, 525-123, 525-318 se registraron bajas de inventario de software por obsolescencia por valor de \$1.539.607.719 sobre las cuales se hizo reversión de amortizaciones por \$1.480.794.631 trasladando a cuenta de orden el saldo neto de \$58.813.088. Por su parte con comprobante 7010-5 de enero de 2022, se realizó ajuste por traslado entre las cuentas de software y la amortización por valor de \$570.036.678

#### 14.2. Revelaciones adicionales

Para la vigencia 2022 todos los intangibles de la entidad cuentan con una vida útil definida, no se han constituido como garantías de pasivos y no presentan restricción alguna. Por otra parte, en esta vigencia 2022 no se reportó deterioro relacionado con los activos intangibles



## NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

### Composición

La entidad no posee activos Biológicos, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

### Composición

Los otros derechos y garantías que posee la entidad ascienden a 31 de diciembre de 2022 a la suma de \$97.127.328.989 que están detallados de la siguiente forma:

*Tabla 33 Composición de otros derechos y garantías*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA					VARIACIÓN	
CÓD. CONT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
	<b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>	<b>95.972.067.745</b>	<b>1.155.261.244</b>	<b>97.127.328.989</b>	<b>90.084.744.257</b>	<b>1.045.578.364</b>	<b>91.130.322.621</b>	<b>5.997.006.368</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	2.248.577.890	1.155.261.244	3.403.839.134	3.883.145.839	1.045.578.364	4.928.724.203	-1.524.885.069
1906	Avances y anticipos entregados	24.133.841.879	0	24.133.841.879	889.499.503	0	889.499.503	23.244.342.376
1908	Recursos entregados en administración	20.717.744.955	0	20.717.744.955	85.199.752.425	0	85.199.752.425	-64.482.007.470
1909	Depósitos entregados en garantía	48.871.903.021	0	48.871.903.021	112.346.490	0	112.346.490	48.759.556.531

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Para los otros derechos y garantías se presentó un incremento del 6.6%, que obedece a la especialmente a la constitución de anticipos para construcción de obras en ejecución y la constitución de depósitos en garantía para las operaciones a través de la bolsa mercantil, y por otra parte se vio afectado el saldo por la ejecución de los depósitos de los diferentes programas de la entidad en el marco de la estrategia de Ingreso Mínimo garantizado –IMG- creada mediante el Artículo 24 del Plan de Desarrollo- Acuerdo Distrital 761 de 2021.

### 16.1. Bienes y servicios pagados por anticipado

La cuenta de bienes y servicios pagados por anticipado con corte al 31 de diciembre de 2022 presenta un saldo de \$ 3.403.839.134 que corresponde a tres conceptos así:

- **Seguros** por un monto total de \$1.659.856.291 los cuales corresponden a las siguientes pólizas



- Contrato 10665 del 2021 suscrito con Axa Seguros Colpatria cuyo objeto es “Contratar con una compañía de seguros legalmente autorizadas para funcionar en el país, el programa de seguros requerido para la adecuada protección de los bienes e intereses patrimoniales de la Secretaria Distrital de Integración Social, así como de aquellos por los que sea o fuere legalmente responsable ubicados en el territorio nacional, así como los demás que ofrezcan cobertura para los riesgos propios de la actividad y objeto social que desarrolla la SDIS y que puedan afectar su patrimonio”. y el saldo a 31 de diciembre de 2022 es de \$537.777.881, con vigencia hasta el 29 de mayo de 2023
  
  - Contrato 9349 de 2022 por valor de \$ 798.949.699 suscrito con la Aseguradora Solidaria de Colombia – Entidad Cooperativa, cuyo objeto es “Contratar un seguro, que ampare los accidentes personales de los usuarios pertenecientes o vinculados a los diferentes proyectos de la Secretaria Distrital de Integración Social, así como de aquellos por los que sea o fuere legalmente responsable o le corresponda asegurar en virtud de disposición legal o contractual”, presenta saldo a 31 de diciembre es de \$793.447.864, con cobertura hasta el 30 de junio de 2023
  
  - Contrato 7590 de 2022 por valor de \$330.110.081 Suscrito con la Aseguradora Solidaria de Colombia – Entidad Cooperativa, cuyo objeto es “Contratar un seguro, que ampare los diferentes riesgos bajo la póliza de seguro de responsabilidad civil servidores públicos, así como de aquellos por los que sea o fuere legalmente responsable ubicados en el territorio nacional; por los supuestos perjuicios causados a terceros y/o a la entidad, como consecuencia de presuntas acciones o actos imputables a uno o varios funcionarios que desempeñen los cargos asegurados; así como las demás que ofrezcan cobertura para los riesgos propios de la actividad y objeto social que desarrolla la SDIS y que puedan afectar su patrimonio”, presenta saldo a 31 de diciembre es de \$328.630.546, con cobertura hasta el 1 de marzo de 2023.
- **Arrendamientos:** Con un saldo de \$588.721.599 que corresponde al pago de cánones de arrendamiento del edificio ubicado en la Carrera 7 No. 32-16 en el que opera el Nivel Central de la SDIS, en virtud del contrato No. 6332 de 2022 el cual finaliza el 11 de febrero de 2023.
  
  - **Otros Beneficios a empleados** Con un saldo de \$ 1.155.261.244 que corresponde al valor de los créditos otorgados a funcionarios de la entidad en virtud del convenio Interadministrativo 8242 de 2013 suscrito con el Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos En El Exterior Mariano Ospina Pérez- ICETEX, que a 31 de diciembre de 2022, se encuentran en época de estudio. Es susceptible de



convertirse en gasto una vez se cumpla con los requisitos establecidos por el Fondo para ser condonados o en una cuenta por cobrar en caso de incumplimiento

## 16.2. Avances y Anticipos Entregados

La cuenta de avances y anticipos entregados a terceros presentó aumento del 2613% al pasar del año 2021 de \$889.499.503 al año 2022 a la suma de \$24.133.841.879, El 100% son anticipos para construcción de infraestructura, que se van amortizando de acuerdo a los reportes de avance de obra, el saldo por tercero se clasifica así:

### ANTICIPO OBRAS SDIS

NIT	TERCERO	SALDO
899999094	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ ESP	3.090.600
901238084	CONSORCIO SIGMA M & R 2018	2
901525209	CONSORCIO DIVINA PROVIDENCIA .	1.041.475.678
901533189	CONSORCIO LOS ANDES .	5.669.443.585
901547688	CONSORCIO BACATA .	11.121.798.989
901549986	CONSORCIO OBRAS ORLAM	1.640.636.936
901550412	CONSORCIO WCU .	2.709.303.793
901551047	CONSORCIO UNIÓN BOSAIN .	1.948.092.296
<b>TOTAL</b>		<b>24.133.841.879</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

## 16.3. Recursos entregados en administración

Esta cuenta presenta disminución de 75.68% frente al saldo reportado a 31 de diciembre de 2021, es decir que para el 31 de diciembre de 2022 asciende a la suma de \$20.717.744.955, y están detallados de la siguiente manera:

- **RECURSOS DESTINADOS A PROGRAMAS DEL INGRESO MÍNIMO GARANTIZADO – IMG-** Con el fin de dar cumplimiento a la estrategia del Ingreso Mínimo Garantizado creada mediante el artículo 24 del decreto 761 de 2021, la Secretaría Distrital de Integración Social durante 2022 realizó giros a favor de la Dirección Distrital de Tesorería por la suma de \$ 16.001.285.152, que involucra siete programas de la entidad, se realizaron dispersiones a favor de beneficiarios por la suma total de \$63.472.241.472, quedando como recursos entregados en administración a 31 de diciembre de 2022 la suma de \$ 7.538.985.351, de los cuales \$ 5.610.845.351 se encuentran en poder de la Dirección Distrital de Tesorería y \$1.928.140.000 en poder de los operadores bancarios en trámite de giro a favor de los beneficiarios de cada uno de los programas



*Tabla 34 Relación programas del ingreso mínimo garantizado en la entidad*

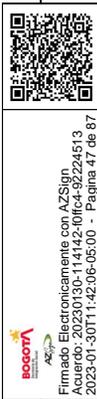
NOMBRE	GIRO DE CONSTITUCION DE DEPOSITOS	ENTREGAS REALIZADAS A BENEFICIARIOS	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	SALDO EN PODER DE OPERADORES BANCARIOS	SALDO EN DIRECCION DISTRITAL DE TESORERIA
7740 IMG- JOVENES CON DERECHOS	4.851.000.000	36.817.480.000	2.130.500.000	0	2.130.500.000
7768-IMG-Bono de Oportunidad Jefatura Femenina y Hogares Pobres	839.047.968	1.125.087.048	1.170.982.584	0	1.170.982.584
7768- Bono de Pobreza oculta	1.389.257.184	852.044.424	1.467.652.767	0	1.467.652.767
7771 - Cuidadores y Cuidadoras	52.200.000	568.800.000	158.200.000	0	158.200.000
7756 - Compromiso Social por la Diversidad en Bogota-LGTBI	1.130.100.000	1.307.700.000	542.850.000	58.500.000	484.350.000
7745 - Apoyo Económico Social Alimentación Integral	500.200.000	909.400.000	30.600.000	0	30.600.000
7749- Rescate Social	7.239.480.000	21.891.730.000	2.038.200.000	1.869.640.000	168.560.000
<b>TOTAL</b>	<b>16.001.285.152</b>	<b>63.472.241.472</b>	<b>7.538.985.351</b>	<b>1.928.140.000</b>	<b>5.610.845.351</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

La información relacionada con la ejecución y control de estos depósitos está a cargo de cada una de las áreas técnicas que lidera el programa, quienes reportan mensualmente dichos movimientos a la oficina de contabilidad a efectos de actualizar la información. Igualmente, de forma mensual se realiza la conciliación de los saldos disponibles con la Dirección Distrital de Tesorería.

Con documentos 7008-15 y 7008-19 se registró reclasificación de pagos registrados en periodos anteriores como gasto social por transferencias de ingreso mínimo garantizado, que fue reportado como reintegro al depósito administrado por Secretaria de Hacienda por parte de operadores bancarios por rechazos en la cuenta de los beneficiarios, por valor de \$56.311.275, afectando los resultados acumulados de ejercicios anteriores.

- **INSTITUTO DISTRITAL PARA LA PROTECCION DE LA NIÑEZ Y DE LA JUVENTUD "IDIPRON"** saldo por la suma de \$6.675.122.695, de los cuales \$4.221.249.944 corresponden a recursos pendientes por ejecutar dentro del Convenio interadministrativo No. 10907/2021, cuyo objeto es “Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre la Secretaría Distrital De Integración Social Y El Instituto Distrital Para La Protección De La Niñez Y La Juventud -IDIPRON para el fortalecimiento de capacidades y acompañamiento de los y las jóvenes entre los 18 y los 28 años y seis meses que sean identificados y priorizados, en el marco del servicio social para la seguridad económica de la juventud.”; y \$2.453.872.751 corresponden a recursos pendientes por ejecutar dentro del Convenio interadministrativo No. 4067 de 2022. La Subdirección para la Juventud es el área responsable de la supervisión de estos convenios.



Esta cuenta se encuentra conciliada con dicha entidad de acuerdo con lo señalado en la comunicación 2023EE026 del 3 de enero de 2023

- **DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL**, registra saldo de \$2.436.090.000 por concepto de recursos entregados giro de los subsidios para las Personas Mayores participantes del apoyo económico Cofinanciado Tipo D- Programa Colombia Mayor, de acuerdo a lo establecido en el convenio 241 de 2021. El control y reporte de la ejecución de estos recursos está a cargo de la Subdirección para la Vejez
  
- **EL FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA — FONDECUN**, de acuerdo a lo establecido en el convenio 8239 de 2017 cuyo objeto es realizar la gerencia integral para la elaboración, diseños, y construcción de centros día en el Distrito Capital y que, con corte a 31 de diciembre de 2022, presentaba un saldo pendiente de amortizar por valor de \$ 3.096.195.730, el cual está sujeto al proceso de liquidación que está en trámite por parte de la Subdirección de Plantas Físicas
  
- **INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR MARIANO OSPINA PEREZ ICETEX**, conforme el convenio Interadministrativo 8242 de 2013, donde el saldo disponible para otorgar beneficios educativos a funcionarios de la entidad con corte a 31 de diciembre de 2022 asciende a \$917.342.179, de acuerdo con el último reporte recibido de parte de la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano que corresponde a corte 30 de septiembre de 2022.
  
- **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES – IDARTES** registra un saldo total de \$54.009.000, correspondientes a los recursos entregados en virtud del convenio interadministrativo 7612 de 2021, cuyo objeto es aunar esfuerzos físicos, técnicos, administrativos y financieros entre para adelantar actividades de formación, creación y circulación de jóvenes vulnerables mediante la realización de proyectos, programas o eventos artísticos y/o culturales; La supervisión y control de la ejecución de estos recursos entregados en administración en virtud de dichos convenios está a cargo de la Subdirección para la Juventud

#### 16.4. Depósitos entregados en garantía

Esta cuenta asciende a la suma de \$ 48.871.903.021, como producto de los recursos entregados a la Cámara de Compensación en cumplimiento de las operaciones efectuadas en la Bolsa Mercantil de Colombia –BMC, con el fin de obtener alimentos crudos, refrigerios, canastas para el programa de seguridad alimentaria, elementos de aseo, entre otros; así:



Tabla 35. Relación depósitos entregados en garantía a la cámara de compensación

COMISIONISTA	COMITENTE VENDEDOR	SALDO
Correagro S.A	UT CENCOSUD	21.644.377.900
Correagro S.A.	COMPAÑIA DE ALIMENTOS SHALOM S.A.S.	10.080.175.209
Correagro S.A.	COMERCIALIZADORA DISFRUVER SAS	7.719.589.591
Correagro S.A	UNION TEMPORAL FOOD 2022 .	3.215.255.949
Correagro S.A	UT ASEO SDIS .	1.934.309.376
Correagro S.A.	C I ALLIANCE S A	1.762.397.571
Correagro S.A.	CATERING SERVICE DELI S.A.S.	1.058.165.058
Correagro S.A	ADSUM SOLUCIONESTECNOLOGICAS S.A.S	649.339.876
Correagro S.A	STAR SOLUTIONS TI S.A.S.	235.294.118
Correagro S.A	SMART & GREEN ENERGY S.A.S. .	232.500.000
Correagro S.A	TAXIS YA S.A.	170.769.014
Correagro S.A	PORTES DE COLOMBIA SAS	63.818.554
Correagro S.A.	COOPERATIVA MULTIACTIVA SUR COLOMBIANA DE INVERSIONES LIMITADA	52.816.732
Correagro S.A.	COMPAÑIA INTERNACIONAL DE ALIMENTOS AGROPECUARIOS CIALTA SAS	33.892.616
Correagro S.A.	COOPERATIVA COLANTA	19.201.407
Correagro S.A.	DISERAL SAS	50
<b>Total</b>		<b>48.871.903.021</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Estas garantías se amortizan de acuerdo con lo establecido en el contrato de comisión y la ficha técnica de negociación de la operación de bolsa a lo largo de la vigencia, teniendo en cuenta los pagos ordenados por los supervisores con cargo a la garantía.

### 16.5. Desglose – Subcuentas otros

En los otros derechos y garantías de las cuentas en las subcuentas otros se encuentran reflejados los siguientes saldos:

Tabla 36 Relación otros depósitos entregados en garantía a empleados

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA	VARIACIÓN
Carrera 30 N°. 25 - 90 PBX: (571) 338 5000 - Información: Línea 195 www.haciendabogota.gov.co NIT 899.999.061-9 Bogotá, D.C. - Colombia Código Postal 111311		 SECRETARÍA DE <b>HACIENDA</b> 49



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
	<b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS</b>	24.133.841.879	1.155.261.244	25.289.103.123	436.825.081	1.045.578.364	2.730.555.894	23.806.699.676
<b>1.9.05.15</b>	<b>Otros beneficios a los empleados</b>	-	1.155.261.244	1.155.261.244	-	1.045.578.364	1.045.578.364	109.682.880
	Icetex- préstamos a empleados en etpa de estudio con opción de condonación		1.155.261.244	1.155.261.244		1.045.578.364	1.045.578.364	109.682.880
<b>1.9.06.90</b>	<b>Otros avances y anticipos</b>	24.133.841.879	-	24.133.841.879	436.825.081	-	436.825.081	23.697.016.796
	Anticipo de obra a M&M Ingenieros Asociados Ltda.- contrato 15035/2021	24.133.841.879		24.133.841.879	436.825.081		436.825.081	23.967.016.796

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

En la cuenta 190515 se registra la totalidad de los recursos que se encuentran actualmente invertidos en programas de pregrado o postgrado a favor de colaboradores de planta de la entidad que cumplen los requisitos para ser beneficiarios del Fondo educativo SDIS – Icetex.

Por su parte la cuenta 190690 registra los valores entregados como avance para anticipo de obras en construcción, cuyo detalle se puede consultar en la Nota 16.2 Otros avances y anticipos.

## NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

### 17.1. Arrendamientos financieros

Actualmente SDIS no reconocen arrendamientos financieros. por ello no es procedente esta nota.

### 17.2. Arrendamientos Operativos

Durante la vigencia 2022, la entidad reconoció pagos por concepto de arrendamientos operativos pagos por anticipado por la suma de \$4.219.907.732, de estos amortizó al gasto \$3.631.186.133 y del saldo a diciembre 31 de 2021 amortizó la totalidad de este por \$1.309.128.399 para un total de amortización de \$4.940.314.532, correspondientes a los cánones de arrendamiento del edificio ubicado en la Carrera 7 No. 32-16 en el que opera el Nivel Central de la SDIS, que es cancelado de forma anticipada a la Promotora de Comercio Inmobiliario. El saldo se explica en la Nota 16.1 bienes y servicios pagados por anticipado.



## NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

### Composición

La entidad no posee costos de financiación, por tanto, no aplica esta nota

## NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

### Composición

La entidad no ha emitido ni colocado título de deuda, por tanto, no aplica esta nota

## NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

### Composición

La entidad no tiene préstamos por pagar, por tanto, no aplica esta nota

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

### Composición

El saldo de este grupo a 31 de diciembre de 2022 es de \$36.638.960.319 equivalente al 52.20% del total del pasivo, respecto del año 2021, presentó un incremento del 4.49%. La cuenta está conformada por las siguientes subcuentas:

*Tabla 37. Relación cuentas por pagar a diciembre 2022*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				
CÓD. CONT.	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>36.638.960.319</b>	<b>36.638.960.319</b>	<b>35.063.004.017</b>	<b>35.063.004.017</b>	<b>1.575.956.302</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	30.740.900.984	30.740.900.984	30.180.645.697	30.180.645.697	560.255.287
2424	Descuentos de nómina	357.771.814	357.771.814	347.761.526	347.761.526	10.010.288
2436	Retención en la Fuente e impuesto de timbre	1.303.975.430	1.303.975.430	1.298.984.418	1.298.984.418	4.991.012
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	9.090.821	9.090.821	-9.090.821
2460	Créditos judiciales	1.645.284.981	1.645.284.981	84.345.755	84.345.755	1.560.939.226
2490	Otras cuentas por pagar	2.591.027.110	2.591.027.110	3.142.175.800	3.142.175.800	-551.148.690

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



Las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2022 son a corto plazo y tiene un vencimiento inferior a 6 meses.

## 21.1. Revelaciones generales

### 21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

En esta subcuenta se reflejan los saldos de las cuentas por pagar por concepto de bienes y servicios adquiridos a 138 terceros, en el 2022 ascienden a \$ 30.740.900.984, de los cuales los valores más representativos son:

- El 17.86% de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios son a favor de UT Cencosud., con un saldo de \$5.491.394.727 que corresponde a dos KR-Facturas acreedores así: No. 30001090198 por la suma de \$1.189.779.527 y No. 30001090203 por la suma de \$ 4.301.615.200 por concepto de adquisición y suministro de bonos canjeables por alimentos para los participantes identificados por la secretaria de integración social que por sus condiciones puedan presentar riesgo de inseguridad alimentaria.
- El 8.79% a nombre de Comercializadora Disfruver SAS por la suma de \$2.703.582.411, que corresponde a dos KR-Facturas acreedores así: No. 30001086104 por la suma de \$105.147.030 y No. 30001086105 por valor de \$2.598.435.381 correspondientes al pago por la adquisición y distribución de alimentos y comestibles para los diferentes servicios que presta Secretaría Distrital De Integración Social-SDIS
- El 6.29% a favor de UT Aseo SDIS, valor total causado de \$1.934.309.376, a través de siete documentos KR-Facturas acreedores Nros. 30001108286, 30001108306, 30001108447, 30001108913, 30001108914, 30001108916 y 30001108917 correspondientes al pago por el servicio integral de aseo y cafetería en las diferentes unidades operativas de la Secretaría Distrital De Integración Social-SDIS
- El 5.61% a favor de la Consorcio Obras Orlam por valor de \$1.724.637.444 conformada por dos documentos KR-Facturas acreedores Nros. (300010855952 y, 30001089341) por pago de reparaciones locativas en diferentes unidades operativas de la entidad
- El 4.76% a favor de Servi limpieza S.A. por la suma de \$1.464.199.138 a través de nueve documentos KR-Facturas acreedores Nros. 30001079190, 30001079192,



30001084819, 30001085125, 30001085126, 30001085127, 30001085129, 30001085130 y 30001085131 correspondientes al pago por el servicio integral de aseo y cafetería en las diferentes unidades operativas de la Secretaría Distrital de Integración Social-SDIS

### 21.1.2. Descuentos de nómina

La cuenta de descuentos de nómina presenta a 31 de diciembre de 2022 un saldo de \$357.771.814, discriminado de la siguiente manera: aportes de fondos pensionales por valor de \$198.718.886 y de seguridad social en salud por \$159.052.928 que corresponden al valor descontado a los empleados que se les cancelaron vacaciones en los meses de noviembre y diciembre y cuyos aportes pertenecen al mes de enero de 2023. Este saldo fue conciliado frente a la información reportada por la Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano.

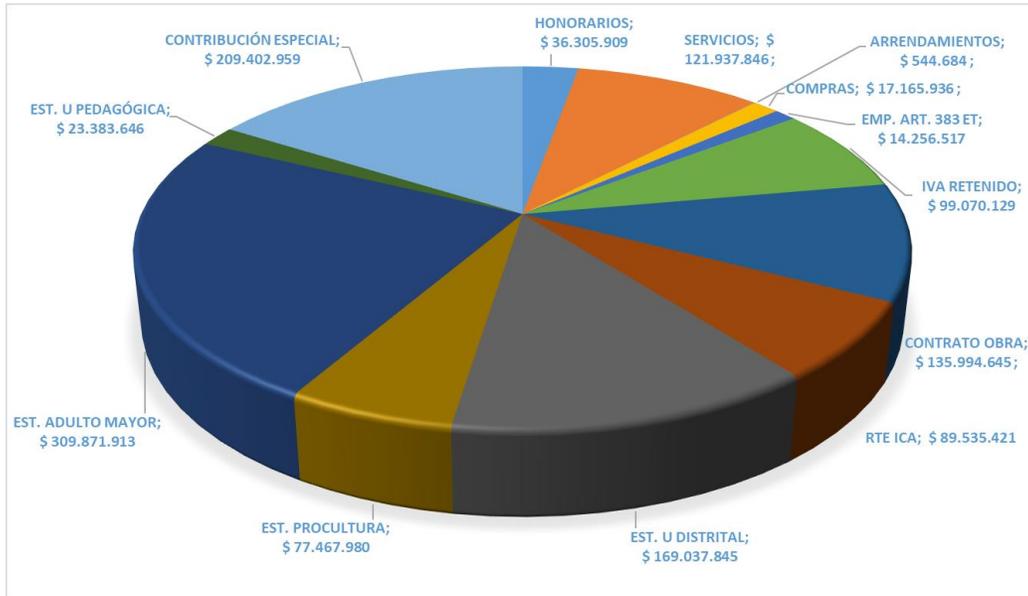
### 21.1.3. Retenciones en la fuente e impuesto de timbre

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2022 asciende a la suma de \$1.303.975.430, corresponde a las retenciones en la fuente efectuadas sobre los pagos pendientes por concepto de adquisición de bienes y servicios tanto a contratistas como a proveedores.

Las retenciones en la fuente fueron efectuadas por los siguientes conceptos

*Grafica 1- participación retenciones*





Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 21.1.4. Impuestos, contribuciones y tasas

Con corte a 31 de diciembre de 2022 esta cuenta no presenta saldo.

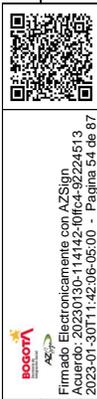
### 21.1.5. Créditos Judiciales

Con corte a 31 de diciembre de 2022 esta cuenta presenta saldo de \$1.645.284.981, correspondiente a procesos terminados con fallo desfavorable en contra de la SDIS, los valores registrados contablemente corresponden a la pretensión indexada con corte al cuarto trimestre de 2022, según reporte del aplicativo SIPROJ WEB el cual será ajustado al valor real una vez se realice la liquidación definitiva del fallo y sea informada por parte de la Oficina Jurídica. La clasificación de los procesos es la siguiente:

Tabla 38. Relación Procesos Administrativos a diciembre 2022

CC/NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
900206910	CORPORACIÓN PUNTOS CARDINALES	Sentencia desfavorable proceso 2018-00398 Tribunal Administrativo de Cundinamarca - Sección tercera	\$17.017.829

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



*Tabla 39. Relación Procesos Civiles a diciembre 2022*

CC/NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
830050919	J.A. ZABALA & CONSULTORES ASOCIADOS		\$236.799.629

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

*Tabla 40. Relación Procesos Laborales a diciembre 2022*

Presenta un valor total de \$1.391.467.523, discriminado de la siguiente manera:

CC/NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
1010168608	INDIRA ISABEL BUENO RIVERO	Sentencia desfavorable proceso 2019-00188	\$ 3.801.238
1013601413	DIANA PATRICIA GARCÍA APACHE	Sentencia desfavorable proceso 2018-00489	\$58.578.545
19361085	JOSÉ DAVID RODRÍGUEZ RAIRÁN	Sentencia desfavorable proceso 2018-00548	\$72.663.950
21076503	CLARA EMILCE HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ	Sentencia desfavorable proceso 2018-00091	\$126.183.035
23778181	AMANDA FAJARDO MARTÍNEZ	Sentencia desfavorable proceso 2018-00436	\$62.373.439
25313050	ADRIANA MILENA BELTRÁN MUÑOZ	Sentencia desfavorable proceso 2020-08-05	\$50.000.000
39556668	MYRIAM MONTAGUT VEGA	Sentencia desfavorable proceso 2018-00281	\$23.836.093
39747491	ELIZABETH SOSA RONDÓN	Sentencia desfavorable proceso 2019-00206	\$18.901.103
40014625	BLANCA INÉS RONCANCIO BAUTISTA	Sentencia desfavorable proceso 2018-00307	\$95.311.918
51670688	ANA ISABEL CADENA	Sentencia desfavorable proceso 2019-01426	\$145.815.014
51684053	DORIS SÁNCHEZ VARGAS	Sentencia desfavorable proceso 2019-00319	\$76.977.579
51757040	REBECA MARIA DEL PILAR PINTO MAYORGA	Sentencia desfavorable proceso 2019-00010	\$92.538.874
51123623	MARTHA YANETH PEÑA TORRES	Sentencia desfavorable proceso 2018-00499	\$73.266.650
52164072	MARLA SAMITH MARTINEZ CARDENAS	Sentencia desfavorable proceso 2021-0010	\$25.925.139
52316680	CAROL MILENA CAMACHO MARTIN	Sentencia desfavorable proceso 2021-00173	\$87.069.877
52619939	CLAUDIA CAROLINA RAMIREZ VELA	Sentencia desfavorable proceso 2021-00152	\$25.506.711
52846803	DIANA SMITH LUCUMI MEZU	Sentencia desfavorable proceso 2019-00357	\$167.201.021
52916640	HELENA LIZETH LOPEZ RODRIGUEZ	Sentencia desfavorable proceso 2021-00201	\$28.769.062
53081969	NATALIA CAROLINA GALVIS LOPEZ	Sentencia desfavorable proceso 2019-0031	\$60.776.573



CC/NIT	NOMBRE	DETALLE	VALOR
79992970	VLADIMIR HERRERA MONTENEGRO	Sentencia desfavorable proceso 2019-00297	\$21.401.623
80120413	EDWIN ALBERTO AMAYA ROCHA	Sentencia desfavorable proceso 2021-00162	\$48.500.350
80156705	JAVIER ORLANDO VENEGAS PEREZ	Sentencia desfavorable proceso 2018-00431	\$26.069.729

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 21.1.6. Otras cuentas por pagar

Esta subcuenta asciende a la suma de \$2.591.027.110, que comparada con la vigencia anterior presenta una disminución del 17.54%, esta cuenta refleja el saldo de las cuentas pendientes de pagar de bienes y servicios recibidos a satisfacción; como obras recibidas cuyos pagos dependen del proceso de liquidación del contrato y Embargo a Terceros.

Por concepto de bienes que fueron legalizados mediante entradas al Almacén y que a la fecha se encuentran pendientes de pago, se presenta un saldo de \$210.872.636, detallado de la siguiente manera:

*Tabla 41 Relación de cuentas por pagar con entradas al almacén*

CC/NIT	NOMBRE	VALOR
900425697	ADSUM SOLUCIONESTECNOLOGICAS S.A.S	\$115.451.377
900354406	ALIADOS DE COLOMBIA SAS	\$51.583.396
900504858	GESTION AGROAMBIENTAL S.A.S.	\$24.739.334
901143303	ERNESTO POVEDA Y COMPAÑIA S.A.S	\$11.804.800
830123769	DISTRIBUIDORA NISSI EU	\$4.429.906
901301045	SOLUCIONES INTEGRALES NIRYA S.A.S.	\$2.863.825

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

*Tabla 42 Relación de cuentas por pagar por obras recibidas*

Por concepto de obras recibidas se registran cuentas por pagar por la suma de \$ 2.275.664.088, detallado de la siguiente forma

CC/NIT	NOMBRE	VALOR
830080671	M & M INGENIEROS ASOCIADOS LTDA	\$761.868.057
901238256	CONSORCIO ARBECI JARDINES	\$610.601.454
901238084	CONSORCIO SIGMA M & R 2018	\$400.822.067



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-114142-00f64-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Página 56 de 87

900558020	GERENCIA EN OBRAS CIVILES SOCIEDAD POR	\$108.874.701
63323375	ELSA TORRES ARENALES	\$88.712.262
901239757	CONSORCIO DAIMCO-MASTER	\$87.740.962
901442150	CONSORCIO REPARACIONES BOGOTA	\$74.090.714
860535490	TELVAL SAS	\$67.960.240
800173768	ARCA ARQUITECTURA E INGENIERIA S.A.	\$57.667.519
900916608	GAVINCO INGENIEROS CONSULTORES S.A.S	\$17.107.835
52207170	MAGDALU HERNANDEZ GODOY	\$218.277

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Se registra saldo por \$13.961.948 en la cuenta Embargos Tercero Contrato a favor del Banco Agrario de Colombia, correspondiente a embargo con cargo a la Fundación Mujer del Nuevo Milenio, que a 31 de diciembre de 2022 se encuentran en poder del tesorero pendientes de desembolsar.

El saldo en la cuenta Comisiones, saldo por \$90.528.438 que corresponde a la comisión a favor del Fondo de Prestaciones Económicas-FONCEP

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

### Composición

Los beneficios a empleados se componen como se muestra a continuación:

Tabla 43. Relación beneficios a empleados 2022

7,		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓD CONT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADO</b>	<b>13.515.920.624</b>	<b>11.542.810.530</b>	<b>25.038.731.154</b>	<b>17.946.620.414</b>	<b>7.682.741.407</b>	<b>25.629.361.821</b>	<b>-590.630.667</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	12.446.443.329	0	12.446.443.329	16.706.107.391	0	16.706.107.391	-4.259.664.062
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	1.049.477.295	11.542.810.530	12.592.287.825	1.240.513.023	7.682.741.407	8.923.254.430	3.669.033.395
	<b>PLAN DE ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>3.292.682.887</b>	<b>3.292.682.887</b>	<b>0</b>	<b>6.747.726.986</b>	<b>6.747.726.986</b>	<b>-3.455.044.099</b>
1902	Para beneficios a los empleados a largo plazo	0	3.292.682.887	3.292.682.887	0	6.747.726.986	6.747.726.986	-3.455.044.099
(+) (-) Plan de	<b>RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS</b>	<b>13.515.920.624</b>	<b>8.250.127.643</b>	<b>21.766.048.267</b>	<b>17.946.620.414</b>	<b>935.014.421</b>	<b>18.881.934.835</b>	<b>2.884.413.432</b>





Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230130-114142-00fca-92224513  
2023-01-30T11:42:06-05:00 - Página 58 de 87

7,		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA					VARIACIÓN	
CÓD CONT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
Activos (=) NETO	A corto plazo	13.515.920.624	0	13.515.920.624	16.706.107.391	0	16.706.107.391	-3.190.186.767
	A largo plazo	0	8.250.127.643	8.250.127.643	1.240.513.023	935.014.421	2.175.527.444	6.074.600.199

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El total de pasivos por concepto de beneficios a empleados asciende a la suma de \$25.058.731.154, de los cuales \$12.446.443.329 son a corto plazo y la suma de \$12.592.287.825 son a largo plazo que cuenta con respaldo a través de activos para el plan de beneficios a largo plazo por la suma de \$3.292.682.887, representado en los recursos transferidos al FONCEP para efectos del reconocimiento de las cesantías retroactivas

### Detalle de Beneficios y Plan de Activos

#### 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

El saldo de los beneficios a empleados a corto plazo a 31 de diciembre de 2022 asciende a la suma de \$ 12.466.443.329, mientras los beneficios a largo plazo ascienden a \$1.49.477.295 que corresponden a los siguientes conceptos:

Tabla 44. Relación beneficios a empleados corto plazo a diciembre 2022

ID	DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
25	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>13.515.920.624</b>
2511	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>12.446.443.329</b>
251101	Nomina por Pagar	12.816.219
251102	Cesantías	7.458.847.995
251103	Intereses sobre cesantías	861.214.555
251104	Vacaciones	2.285.450.728
251105	Prima vacaciones	1.632.689.885
251107	Prima de Navidad	1.213.508
251109	Bonificaciones	194.210.439
2512	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO</b>	<b>1.049.477.295</b>
251290	Otros Beneficios A Largo Plazo	1.049.477.295

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Las cesantías corresponden al valor adeudado a los trabajadores de la entidad por dicho concepto al 31 de diciembre de 2022 y que se deben consignar a las Administradoras de

Fondos de Cesantías, de conformidad con la legislación vigente, a más tardar el 14 de febrero de 2023.

Los intereses de cesantías corresponden al valor adeudado a los trabajadores afiliados a las Administradoras de Fondos de Cesantías, por la vigencia 2022, los cuales se cancelan en el mes de enero de 2022 a los (as) servidores (as) afiliados a dichas entidades, abonándolos directamente a sus cuentas de nómina.

El Reconocimiento por Permanencia en el servicio público corresponde al valor de cuotas adeudadas a los (as) servidores que, al 31 de diciembre de 2022, causaron cinco (5) años en la entidad. Este pasivo se va cancelando para en enero de 2023 la suma de \$1.049.477.295

El pasivo por reconocimiento por permanencia en el servicio público se clasifica en corto plazo o corriente (menos de un año) y largo plazo (más de un año), de la siguiente manera:

*Tabla 45. Relación reconocimiento de permanencia a diciembre 2022*

RECONOCIMIENTO POR PERMANENCIA		
PASIVO CORTO PLAZO	PASIVO LARGO PLAZO	PASIVO TOTAL
\$ 1.049.477.295	\$ 6.737.164.192	<b>\$ 7.786.641.487</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Las vacaciones, la prima de vacaciones y la bonificación por recreación corresponden al valor adeudado, al 31 de diciembre de 2022, a los (as) servidores (as) activos con periodos completos y proporcionales de vacaciones pendientes de disfrutar y a personal retirado en diciembre de 2022 al que se adeudan estos conceptos. Este pasivo laboral corresponde al costo total de las vacaciones causadas que no han sido disfrutadas y que serán pagadas con cargo al presupuesto de la vigencia en la cual las soliciten y puede diferir del valor proyectado al cierre de 2022, debido al cambio anual en los factores de liquidación y a las nuevas causaciones.

La prima de navidad corresponde a valores pendientes de pago a personal activo en nómina adicional y desvinculado en el mes de diciembre de 2022 cuyas liquidaciones definitivas están en trámite de pago.

## 22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo

El saldo de los beneficios a empleados a corto plazo a 31 de diciembre de 2022 corresponde a los siguientes conceptos:

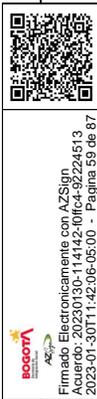


Tabla 46. . Relación beneficios a empleados largo plazo a diciembre 2022

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	BENEFICIOS A LARGO PLAZO	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO	TOTAL
		251204	251290	
		CESANTIAS RETROACTIVAS	RECONOCIMIENTO POR PERMANENCIA	VALOR
2512	VALOR EN LIBROS (pasivo)	4.805.646.338	7.786.641.487	12.592.287.825
1902	PLANDEACTIVOS	3.292.682.887	0	3.292.682.887
190204	Encargos fiduciarios	3.292.682.887	0	3.292.682.887
<b>VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS</b>		<b>1.512.963.451</b>	<b>7.786.641.487</b>	<b>9.299.604.938</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El Pasivo con el Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones (FONCEP) corresponde al valor adeudado a esa entidad, al 31 de diciembre de 2022, por concepto de cesantías de 219 trabajadores con régimen de retroactividad. Este pasivo varía debido al cambio de factores de liquidación de las cesantías, al tiempo de antigüedad de cada servidor (a), a los anticipos por cesantías parciales autorizadas, a los retiros de personal y a los aportes que se cancelan anualmente. El pasivo corresponde a la diferencia entre el valor causado de las cesantías a favor de los afiliados menos los retiros parciales o definitivos a la fecha de corte, menos el saldo a favor disponible en la cuenta empresarial de la SIDS.

El Reconocimiento por Permanencia en el servicio público corresponde al valor de cuotas adeudadas a los (as) servidores que al 31 de diciembre de 2022 causaron cinco (5) años en la entidad. Este pasivo se va cancelando por cuotas anuales a partir del 2023 por valor de \$3.697.085.852.

Por otra parte, se calculó el Pasivo estimado o contingente por Reconocimiento por Permanencia, de conformidad con la “Guía para la medición del reconocimiento por permanencia en entidades de gobierno del Distrito Capital” y la “Política de beneficios a empleados de SDIS” dando como resultado que el valor del pasivo estimado o contingente, al corte del 31 de diciembre de 2022, por reconocimiento por permanencia, asciende a la suma de \$4.089.555.635.

El beneficio de reconocimiento por permanencia, corresponde al personal de planta de la entidad que al 31 de diciembre de 2022 ha cumplido 4, 3, 2 y 1 años o menos para causar el derecho, que por normatividad se obtiene a los 5 años consecutivos de antigüedad. Dicho pasivo se calculó a valor presente con la tasa TES a 5 años, cero cupón, correspondiente al 13% y notificada mediante Circular No. 116 del 6 de diciembre de 2022 por parte de la Contadora General de Bogotá D.C. De igual manera se utilizó una proyección de aumento



salarial para 2023 y años consecutivos del IPC + 1.5% conforme a lo convenido en el Acuerdo Laboral de 2022, suscrito entre la Alcaldía Mayor de Bogotá y las Organizaciones Sindicales del Distrito Capital; numeral 4 del acta de acuerdo (IPC al 31 de diciembre de 2022 más 1.5% = 13.12% + 1.5% = 14.62%) y siguiendo la metodología establecida en la guía distrital.

## NOTA 23. PROVISIONES

### Composición

La Secretaría Distrital de Integración Social con corte a 31 de diciembre de 2022 registra pasivos estimados por la suma de \$ 4.218.007.387, por concepto de provisiones para litigios y demandas, rubro este que presenta un incremento del 77.22% comparado con la vigencia anterior.

*Tabla 47 Composición Provisión para litigios y demandas*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
27	PROVISIONES	4.218.007.387	4.218.007.387	2.380.099.769	2.380.099.769	1.837.907.618
2.701	Litigios y demandas	4.218.007.387	4.218.007.387	2.380.099.769	2.380.099.769	1.837.907.61

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El reconocimiento de estas obligaciones se realiza con base en la calificación realizada por la Oficina Jurídica en el aplicativo SIPROJ

### 23.1. Litigios y demandas

La provisión para litigios y demandas a lo largo de la vigencia 2022 presentó el siguiente comportamiento:

*Tabla 48. Relación movimiento litigios y demandas 2022*

CUENTAS	Saldo Inicial	Ajustes Por Cambios En La Medición Del Valor Descontado	Reclasificación al Pasivo Real	Saldos No Utilizados Revertidos O Liquidados	Total	De 1 A 5 Años	Cantidad De Procesos
270101 - Civiles					0,00		



270102 - PENALES					0,00		
270103 - Administrativas	2.380.099.769	4.999.365.130	-509.440.931	-	4.197.198.787	4.197.198.787	99
270104 - Obligaciones fiscales				2.672.825.181			
270105 - Laborales	0	22.822.624		-2.014.024,	20.808.600	20.808.600	1
270190 - Otros litigios y demandas					0,00		9
<b>2701 - LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>2.380.099.769</b>	<b>181.449.289</b>	<b>-150.315.754</b>	<b>1.799.211.593</b>	<b>4.218.007.387</b>	<b>4.218.007.387</b>	<b>109</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Existen siete tutelas y dos acciones populares que se encuentran clasificadas como probables, pero cuya obligación de entidad puede convertirse en una obligación de hacer y no tiene una erogación económica, por tanto, en los estados financieros se reflejan en cero.

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

### Composición

Los otros pasivos de la entidad se encuentran compuestos por los siguientes rubros.

Tabla 49. Composición otros pasivos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>4.296.065.134</b>	<b>4.296.065.134</b>	<b>14.758.517.904</b>	<b>14.758.517.904</b>	<b>-10.462.452.770</b>
2902	Recursos recibidos en administración	4.296.065.134	4.296.065.134	14.758.517.904	14.758.517.904	-10.462.452.770

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Para la vigencia 2022 se presentó una disminución del 70.89%, representada por la ejecución de recursos de los siguientes convenios:

- Saldo de \$3.074.480.906 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF con cargo al convenio interadministrativo No. 1066 de 2020 depositados en cuenta de Ahorros de BANCO DE OCCIDENTE No. 256-11285-5, Este saldo representa el 71.6% del total de la cuenta Otros Pasivos. En enero de 2023 la Subdirección para la Infancia inició el trámite para reintegrar al ICBF el valor total, como recursos no ejecutados en el convenio.
- Saldo de \$1.219.731.728 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF con cargo al convenio interadministrativo No.



5460 de 2021 depositados en cuenta de Ahorros de BANCOLOMBIA No. 69000001749, saldo que se ha venido amortizando en la medida que se efectúan los pagos con cargo al convenio, toda vez que el convenio sigue vigente

- Saldo de \$ 1.852.500 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF con cargo al convenio interadministrativo No. 3602 de 2019, el saldo de este depósito esta registrado en la cuenta 138426 por corresponder a deposito constituido para el reintegro de los recursos y que es administrado por la Secretaria de Hacienda.
- NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

## Composición

### 25.1. Activos contingentes

Los activos contingentes están conformados así:

*Tabla 50 Relación comparativa activos contingentes*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>796.132.000</b>	<b>796.132.000</b>	<b>0</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	796.132.000	796.132.000	0

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

En las cuentas de orden deudoras se reflejan las siguientes partidas:

- En la cuenta 812004- Litigios administrativos se refleja el saldo de \$796.132.000 que corresponde a las pretensiones establecidas en la demanda interpuesta por la entidad a la Fundación Multiactiva Emprendiendo, donde se solicitó declarar inobservancia de las obligaciones contractuales derivadas del convenio de Asociación N°4843 del 27 de marzo de 2013 suscrito con dicha fundación.

### 25.2. Pasivos contingentes

Los pasivos contingentes de la entidad ascienden a la suma de \$24.802.337.155, los cuales están detallados, así:

*Tabla 51. Composición pasivos contingentes*



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>24.802.337.155</b>	<b>20.320.689.709</b>	<b>4.481.647.446</b>
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	11.774.816.409	10.132.019.815	1.642.796.594
9190	Otros pasivos contingentes	13.027.520.746	10.188.669.894	2.838.850.852

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 25.2.1.Revelaciones generales de pasivos contingentes

Los pasivos contingentes de la entidad ascienden a la suma de \$24.802.337.155 y están conformados por los siguientes rubros:

*Tabla 52. Composición de pasivos contingentes*

DESCRIPCIÓN	CONCEPTO	CORTE 2022	CANTIDAD
CÓDIGO CONTABLE		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>24.802.337.155</b>	<b>708</b>
<b>9120</b>	<b>Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos</b>	<b>11.774.816.409</b>	<b>303</b>
912002	Laborales	160.663.045	12
912004	Administrativos	11.614.153.364	287
912090	Otros Litigios y demandas	0	4
<b>9190</b>	<b>Otros pasivos contingentes</b>	<b>13.027.520.746</b>	<b>405</b>
919090	Otros pasivos contingentes	13.027.520.746	405

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

En las cuentas de orden acreedoras la SDIS efectúa registros contables por los siguientes conceptos:

- 912000 "LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS" para el 2022 el valor de \$11.774.816.409 que corresponde a la valoración las demandas laborales, administrativas y otro tipo en litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos en contra de la entidad interpuesta por terceros y clasificadas en el SIPROJ como posibles, 12 de ellos son laborales de los cuales 2 presentan valor cero y 287 procesos de índole administrativo presentando valor cero 9 de ellos y 4 procesos sin valor que corresponden a otros litigios y demandas.
- 919000 "OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES" corresponde al valor de los denominados presupuestalmente "pasivos exigibles "y que con corte a 31 de



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-11-4142-0f0f4-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Página 64 de 87

diciembre de 2022 ascienden a \$13.027.520.746 y está registrado a nombre de 405 terceros. En esta vigencia se constituyeron pasivos por valor de \$ 14.600.470.710, en la gestión adelantada se expidieron actas de liberación por valor total de \$8.357.651.500 y resoluciones de reconocimiento de pago por valor total de \$3.403.968.358

- De acuerdo con el reporte del aplicativo SIPROJ WEB actualizado por la Oficina Jurídica, a diciembre de 2022 hay dos procesos calificados con probabilidad remota de fallo desfavorable a la entidad los cuales, de acuerdo con la calificación, no se reconocen contablemente. Así mismo se presentan 189 procesos en los cuales no se registra obligación económica en contra de la entidad, siendo en su mayoría 177 acciones de tutela, en las que se exige obligaciones de hacer y no de reconocimiento monetario.

## NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

### Composición

#### 26.1. Cuentas de orden deudoras

En las cuentas de orden deudoras se reflejan las siguientes partidas:

*Tabla 53. Composición de cuentas de orden deudoras*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>796.132.000</b>	<b>796.132.000</b>	<b>0</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos ...	796.132.000	796.132.000	0
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>2.136.351.381</b>	<b>8.585.588.938</b>	<b>-6.449.237.557</b>
8315	Bienes y derechos retirados	1.218.736.096	7.208.726.086	-5.989.989.990
8354	Recaudo por la enajenación de activos al sector privado	734.760	21.878.031	-21.143.271
8361	Responsabilidades en proceso	916.880.525	1.354.984.821	-438.104.296
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-2.932.483.381</b>	<b>-9.381.720.938</b>	<b>6.449.237.557</b>
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-796.132.000	-796.132.000	0
8915	Deudoras de control por contra (cr)	-2.136.351.381	-8.585.588.938	6.449.237.557

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- El detalle de la cuenta 81- Activos Contingentes fue descrita en la Nota No. 25
- En la cuenta 831510 – Propiedades Planta y equipo retirados, se registra un saldo de \$1.218.736.096 que corresponde al costo histórico de 2.293 bienes que a 31 de diciembre de 2022 son catalogados como inservibles y sobre los cuales se debe adelantar el proceso para darlos de baja.



*Tabla 54. Relación comparativa cuentas de orden deudoras*

GRUPO	DESCRIPCION	# ELEMENTOS	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO EN LIBROS
5	Equipo de Computacion	742	409.607.832	317.096.599	92.511.233
6	Equipo de comunicaci3n	75	59.902.732	38.027.111	21.875.621
12	Equipo de Musica	2	1.762.522	287.063	1.475.459
14	Equipo de Recreacion y deporte	14	10.008.242	6671897	3.336.345
15	Equipo de Restaurante y Cafeteria	90	108.682.570	88.356.052	20.326.518
17	Herramientas	1	210.000	150.938	59.062
18	Equipo de Maquina y Oficina	6	18.570.324	4.563.115	14.007.209
20	Maquinaria Industrial	3	2.408.164	1185158	1.223.006
22	Muebles y Enseres	867	292.715.095	132.333.825	160.381.270
9999	Elementos de Consumo Controlado	493	314.868.615	197.061.755	117.806.860
<b>TOTAL</b>		<b>2.293</b>	<b>1.218.736.096</b>	<b>785.733.513</b>	<b>433.002.583</b>

Fuente: Sistema de Informaci3n contable – SEVEN

- Dando cumplimiento a la Resoluci3n 278 de junio de 2012 emitida por la Contaduría General de la Naci3n la cuenta 8354, presenta un saldo a 31 de diciembre de 2022 de \$734.760, que corresponde al valor de la venta de activos fijos realizada en el mes de diciembre de 2022 de acuerdo a lo pactado en el contrato 10445 de 2021 con Comercializadora Nave Ltda.
- En la cuenta 8361- figuran responsabilidades internas en proceso por la suma de \$916.880.525 que corresponde a un total de 1002 bienes, correspondiente a los siguientes grupos de propiedad Planta y Equipo:

*Tabla 55. Relaci3n bienes responsabilidades internas-bienes y derechos retirados*

GRUPO	DESCRIPCION	# ELEMENTOS	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO EN LIBROS
5	Equipo de Computaci3n	808	571.932.781	322.592.190	249.340.591
6	Equipo de comunicaci3n	18	17.802.106	8.326.710	9.475.396
14	Equipo de Recreacion y deporte	1	295.200	-	295.200
15	Equipo de Restaurante y Cafeteria	7	9.947.941	1.021.589	8.926.352
18	Equipo de Maquina y Oficina	1	16.691.370	4.033.752	12.657.618
20	Maquinaria Industrial	1	1.750.000	-	1.750.000
22	Muebles y Enseres	112	33.979.542	1.096.199	32.883.343
23	Software	23	249.515.000	249.515.000	-
9999	Elementos de Consumo Controlado	31	14.966.585	12.760.974	2.205.611



Firmado Electronicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-114142-0f0c4-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 66 de 87

<b>TOTAL</b>	1.002	916.880.525	599.346.414	317.534.111
--------------	-------	-------------	-------------	-------------

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

La contrapartida de las cifras mencionadas está reflejada en la cuenta 89

## 26.2. Cuentas de orden acreedoras

En las cuentas de orden acreedoras la SDIS efectúa registros contables por los siguientes conceptos:

*Tabla 56 Relación comparativa cuentas de orden acreedoras*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	PASIVOS CONTINGENTES	24.802.337.155	20.320.689.709	4.481.647.446
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	1.414.103.102	1.414.103.102	0
9306	bienes recibidos en custodia	1.358.148.650	1.358.148.650	0
9390	otras cuentas acreedoras de control	55.954.452	55.954.452	0
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	-26.216.440.257	-21.734.792.811	-4.481.647.446
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-24.802.337.155	-20.320.689.709	-4.481.647.446
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.414.103.102	-1.414.103.102	0

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El detalle de los pasivos contingentes fue realizado en la Nota No.25

En la subcuenta 930600 “Bienes Recibidos En Custodia” corresponde a bienes recibidos para el usufructo de acuerdo con los contratos de comodato NO. 686 y 687 de 2014 por la suma de \$1.358.148.650

Por su parte, 939000 "Otras Cuentas Acreedoras De Control" su valor de \$ 55.954.452 partida que corresponde al registro de la Resolución No. 1428 del 10 de diciembre de 2014, mediante la que se depuró la suma de \$55.954.452 originados en los recursos transferidos por la Municipalidad de Roma a la cuenta de Bancolombia No. 31-74111928 y los rendimientos financieros, los cuales fueron recibidos y utilizados por la Dirección de Análisis y Diseño Estratégico, y según recomendación del Comité Técnico de Sostenibilidad contable debe mantenerse por 10 años el registro en cuentas de orden

Cada una de las cuentas anteriores presenta su correspondiente contra partida en el grupo 99” ACREEDORAS POR CONTRA”.



## NOTA 27. PATRIMONIO

### Composición

El patrimonio de la entidad en la vigencia 2022 presentó un saldo de \$ 205.229.099.974, mostrando un incremento del 5,46% comparado con la vigencia 2021, variación que obedece al excedente del ejercicio 2022 que disminuyó a la suma de \$ 9.464.584.624 y la variación de los resultados de ejercicios anteriores que ascendió a 173.152.396.635 y las correcciones contables que afectaron los resultados de ejercicios anteriores por la suma de \$1.154.075.464 descritas en la Nota No. 3.3.

Tabla 57. Relación cuentas que afectan el patrimonio

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>205.229.099.974</b>	<b>194.610.439.887</b>	<b>10.618.660.087</b>
3105	Capital fiscal	22.612.118.715	22.612.118.715	<b>0</b>
3109	Resultados de ejercicios anteriores	173.152.396.635	122.487.896.977	<b>50.664.499.658</b>
3110	Resultado del ejercicio	9.464.584.624	49.510.424.195	<b>-40.045.839.571</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Resultados del ejercicio para la vigencia 2022 la Secretaría Distrital de Integración Social refleja un excedente de \$9.464.584.624, toda vez que registro ingresos por la suma de \$1.351.446.998.065 y gastos por la suma de \$1.341.982.413.441

### 27.1. Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores

A lo largo de la vigencia 2022 se presentaron los siguientes movimientos en la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

Tabla 58. Relación movimiento 2022 que afectaron el patrimonio

CÓD CONT.	CONCEPTO	MALA INTERPRETACIÓN DE HECHOS	OTROS	MOVIMIENTO 2022	DESCRIPCIÓN
<b>3109</b>	<b>Saldo Inicial de la Vigencia</b>			122.487.896.977	
3110	Reclasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior		49.510.424.195	49.510.424.195	



CÓD CONT.	CONCEPTO	MALA INTERPRETACIÓN DE HECHOS	OTROS	MOVIMIENTO 2022	DESCRIPCIÓN
16	Ajuste de depreciación	1.024.276.852		1.024.276.852	Depuración del cálculo de la depreciación de los inmuebles Centro día Granada Sur – Montaña del saber y Jardín infantil las Acacias, por error en el cálculo reportado por la Subdirección de Plantas Físicas, ya que la vida útil se tomó en años, y no en meses
14	Ejecución convenio ICETEX Enero – Marzo 2022		11.073.195	11.073.195	Con comprobante 7008-22 de mayo de 2022 se registró ejecución del trimestre enero-marzo de 2022 del convenio suscrito con ICETEX
24	Depuración cuentas por pagar		47.277.091	47.277.091	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Con comprante 7010-100 se depuro la cuenta de proveedores de acuerdo a la Resolución 3207 de 2022 por dobles entradas a almacén registradas en periodos anteriores por parte de la Subdirección de Plantas Físicas.</li> <li>- Con comprante 7010-114 se depura cuenta de proveedores de acuerdo al acta No. 2 del Comité de sostenibilidad contable por dobles entradas a almacén registradas en periodos anteriores por parte de la Oficina de comunicaciones, esta área no tramita la Resolución correspondiente por lo que aplicando el principio de esencia sobre forma, se procedió a la depuración del valor de \$15.956.294 para presentar la realidad financiera de las cuentas por pagar.</li> </ul>
24	Depuración cuenta por pagar Secretaria de Ambiente		9.080.821	9.090.821	- Con comprobante 7010-16 de marzo se depura valor de \$9.090.821 correspondiente a la Resolución 2624 de Secretaria de Ambiente por tala de árboles la cual se registró doble vez en vigencia anterior y el saldo por pagar no corresponde pues se canceló en 2021.
57	Ingresos de ejercicios anteriores		-3.034.591	-3.034.591	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Con comprobantes números 7010-2, 1000-199 y 7010-37 se registraron ingresos de la vigencia 2021</li> <li>- Con comprobante 7010-29 de mayo de 2022 se registró ingreso por multas de comisarías de vigencias anteriores por valor de \$2.485.000</li> </ul>
57	Reintegro de gasto publico social		56.311.275	56.311.275	Reclasificación de pagos registrados en periodos anteriores como gasto social por transferencias de ingreso mínimo garantizado, que fue reportado como reintegro al depósito administrado por Secretaria de Hacienda por parte de operadores bancarios por rechazos en la cuenta de los beneficiarios
<b>3109</b>	<b>Saldo Final Resultados de Ejercicios anteriores</b>	<b>1.024.276.852</b>	<b>49.640.222.807</b>	<b>173.152.396.635</b>	

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

De conformidad con la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificatorias, específicamente en el Capítulo 6 -Normas para la presentación de estados financieros y revelaciones, Numeral 4 -Políticas



contables, cambios en las estimaciones contables y corrección de errores; la materialidad para la reexpresión de los Estados Financieros de la ECP Bogotá D.C., producto de la corrección de errores, es establecida por la Dirección Distrital de Contabilidad con base en el análisis de los errores reconocidos y revelaciones elaboradas por parte de los Entes Públicos Distritales.

Por lo anterior es la Dirección Distrital de Contabilidad, quien informará a los Entes Públicos cuando sea necesario la reexpresión de los Estados Financieros Individuales de estos, con base en factores internos, externos, cuantitativos y cualitativos que implican información que puede ser considerada material, razón por la cual se definen criterios y rangos para seleccionar los porcentajes que serán aplicados a las cifras para el cálculo de la materialidad global y específica. Con corte a la fecha de presentación de estos estados financieros y teniendo en cuenta que las partidas ajustadas en la vigencia 2022, no son materiales no se hace necesario la reexpresión de estados financieros-

En este sentido, la Secretaria de Integración Social atendiendo lo indicado en la Carta Circular No. 105 de 2021 en relación con la revelación de los errores de períodos anteriores reconocidos en la vigencia, se diligencia el anexo 27.1 MOVIMIENTO CUENTA RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES del patrimonio.

## NOTA 28. INGRESOS

### Composición

La SDIS para la vigencia 2022, reporta ingresos por un valor total de \$ 1.351.446.998.065 de los cuales el 99.51% corresponde a operaciones interinstitucionales con la Secretaria de Hacienda Distrital y ascienden a la suma de \$ 1.344.852.839.520, el 0.49% restante corresponde a transferencias y otros ingresos los cuales se detallan más adelante. La composición general de los ingresos es la siguiente:

Tabla 59. Relación cuentas que afectan los ingresos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>1.351.446.998.065</b>	<b>1.200.271.975.586</b>	<b>151.175.022.479</b>
44	Transferencias y subvenciones	368.977.554	2.161.996.698	-1.793.019.144
47	Operaciones interinstitucionales	1.344.852.839.520	1.191.592.126.848	153.260.712.672
48	Otros ingresos	6.225.180.991	6.517.852.040	-292.671.049

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación



Los ingresos sin contraprestación para la vigencia 2022, ascienden a la suma de \$1.345.221.817.074, conformados de la siguiente manera:

*Tabla 60 Relación cuentas que afectan el ingreso sin contraprestación*

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORTE VIGENCIA 2022	PARTICIPACIÓN %	SALDO CORTE VIGENCIA 2021
<b>4428</b>	<b>Otras transferencias</b>	<b>368.977.554</b>	<b>0.03%</b>	<b>2.161.996.698</b>
442807	Bienes Recibidos sin Contraprestación	0	0.00%	1.579.031.688
442808	Donaciones	0	0.00%	582.965.010
442830	Bienes derechos y recursos procedentes del sector privado	368.977.554	0.03%	0
<b>44</b>	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>368.977.554</b>	<b>0.03%</b>	<b>2.161.996.698</b>
<b>4705</b>	<b>Fondos recibidos</b>	<b>1.344.833.789.888</b>	<b>99.97%</b>	<b>1.191.432.380.492</b>
470508	Funcionamiento	27.724.008.423	2.06%	31.210.194.103
470510	Inversión	1.317.109.781.465	97.91%	1.160.222.186.389
<b>4720</b>	<b>Operaciones de enlace</b>	<b>2.342.342</b>	<b>0.00%</b>	<b>29.808.735</b>
472081	Devoluciones de ingresos	2.342.342	0.00%	29.808.735
<b>4722</b>	<b>Operaciones sin flujo de efectivo</b>	<b>16.707.290</b>	<b>0.00%</b>	<b>129.937.621</b>
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	16.707.290	0.00%	129.937.621
<b>47</b>	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>1.344.852.839.520</b>	<b>99.97%</b>	<b>1.191.592.126.848</b>
<b>TOTAL INGRESO SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>1.345.221.817.074</b>	<b>100%</b>	<b>1.193.754.123.546</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 28.1.1. Transferencias y Subvenciones

Las transferencias y Subvenciones registran donaciones por valor de \$368.977.554, realizadas por empresas privadas para apoyar el desarrollo de la misionalidad de la entidad, así:

- La Agencia de Cooperación Alemana para el Desarrollo, Deutsche Gesellschaft Fur, donó 3.000 kit de alimentos, por valor de \$ 339.528.000, con destino a la estrategia de estabilización e integración de la población migrante procedente de Venezuela que adelanta la Secretaría Distrital de Integración Social a través del Centro Distrital de Integración y Derechos a Migrantes Refugiados y Retornados CEDID, estos fueron recibidos con la entrada de donación Nro.506-1 del 8 de junio de 2022
- Colombia Telecomunicaciones con entradas al almacén números 504-4, 504-5 y 504-6 dono dos teléfonos celulares Iphone 13 y 12 teléfonos celulares Xiami Redmi 9C por valor total de \$20.150.054
- Asociación cristiana nuevo nacimiento con entrada al almacén No. 506-3, se recibió a título de donación dos computadores portátiles marca Hewlett Packard, una licencia antivirus por un año y un video beam marca Epson por valor total de \$7.152.000



- Helse Representaciones SAS mediante entrada al almacén Nro. 506-2 donó, una impresora de etiquetas Zebra ZD230T USB por valor de \$1.349.000
- D.P Import equipment SAS, según entrada al almacén 504-1 dono un teléfono celular caterpillar para trabajo pesado por valor de \$798.500

### 28.1.2. Operaciones Interinstitucionales

En este grupo se reconocen las partidas generadas en las transacciones realizadas con la Dirección Distrital de Tesorería, así:

#### - FONDOS RECIBIDOS

En esta cuenta se registran el valor total de: \$ 1.344.833.789.888 para los pagos efectuados por la SDIS a través de la Dirección Distrital de Tesorería, así:

- o Para la vigencia 2022, se realizaron pagos por el rubro de inversión por una suma total de \$1.317.109.781.465, de los cuales \$ 141.162.770.547 fueron por los conceptos de nómina a través de nóminas de empleados (NE) y nóminas de aportes (NA); la suma de \$1.169.587.952.1921 corresponde a giros realizados a través de documentos KR- Facturas acreedor ó Km -legalizaciones de caja menor y la el saldo restante es decir la suma de \$6.359.058.726 fueron pagos realizados a través del Sistema General de Regalías.
- o Igualmente, se realizaron pagos por el rubro de funcionamiento por una suma total de \$ 27.724.008.423, de los cuales \$7.734.364.973 fueron por los conceptos de nómina por medio de las nóminas de empleados y nóminas de aportes y el restante, es decir la suma de \$19.989.643.450 corresponde a giros realizados a través de KR- Facturas acreedor

#### - OPERACIONES DE ENLACE

Se reconocen los valores que fueron recibidos por parte de la SDIS como pago de incapacidades realizadas por las EPS y cuyos funcionarios ya están retirados de la entidad y por tanto se hizo necesario realizar la devolución de los recursos a favor de terceros, por la suma de \$2.342.342

#### - OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO:

Presenta un saldo de \$ 16.707.290 comprende las operaciones de sin flujo de efectivo realizada a favor de FONCEP para efectos del pago de las cesantías retroactivas a funcionarios de la entidad.

## 28.2. Otros ingresos

Para la vigencia 2022 se reportan otros ingresos por la suma de \$6.225.180.991 los cuales están discriminados de la siguiente forma:

*Tabla 61 Relación comparativa de cuentas de otros ingresos*

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>6.225.180.991</b>	<b>6.517.852.040</b>
<b>4802</b>	<b>Financieros</b>	<b>258.050.605</b>	<b>62.321.661</b>
480232	Rendimientos Sobre Recursos Entregados Administración		0
480233	Intereses de Mora	91.741.045	50.620.484
480290	Otros Ingresos Financieros	166.309.560	11.701.177
<b>4808</b>	<b>Ingresos diversos</b>	<b>5.953.133.706</b>	<b>6.280.079.117</b>
480825	Sobrantes	541.939	362.086
480826	Recuperaciones	2.480.720.108	4.650.990.600
480827	Aprovechamientos	5.200.000	23.500.000
480828	Indemnizaciones	1.454.102.513	1.605.226.431
480829	Responsabilidad fiscal	52.659.442	
480890	Otros Ingresos Diversos	1.959.909.704	0
<b>4830</b>	<b>Reversión de las pérdidas por deterioro del valor</b>	<b>13.996.680</b>	<b>175.451.262</b>
483002	Cuentas por cobrar	13.996.680	175.451.262

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

### 28.2.1. Ingresos Financieros

Se registra el valor de los intereses de mora causados en virtud de la cartera en cobro coactivo que es administrada por la Subdirección de ejecuciones fiscales de la Secretaría de Hacienda Distrital por valor de \$91.741.045.

Así mismo se reconocen intereses de mora en responsabilidades fiscales causadas de acuerdo con reporte remitido por la Contraloría de Bogotá por valor de \$166.309.560, a nombre de Clara Estella Juliao y Alicia Vargas

### 28.2.2. Ingresos Diversos

Esta cuenta a 31 de diciembre de 2022 presenta un saldo de \$5.953.133.706 y la conforman las siguientes subcuentas:



- **Sobrantes:** Por la suma de \$541.939, de los cuales se generaron como sobrantes en los arqueos de caja menor realizados en la vigencia 2022 la suma de \$511.598 y \$30.341 corresponden a reintegro realizado por el Banco Davivienda de gasto ya registrado, por concepto de cobro de chequera para el manejo de recursos de la caja menor de Usme según recibo 22990109105 del 6 de diciembre de 2022.
- **Recuperaciones:** para la vigencia 2022 la SDIS reporta en la subcuenta de recuperaciones la suma de \$2.480.720.108, representado especialmente en recuperación de las provisiones por litigios y demandas por la suma de \$ 1.031.169.670 recuperaciones de gastos financieros de litigios y demandas por \$ 70.395.191 el reconocimiento de la cartera generada en el proceso de liquidación de los contratos que generaron saldos por reintegrar a la SDIS por la suma de \$1.068.712.628 ; reposición de bienes que se habían determinado como perdidos y que en la vigencia 2022 aparecieron por la suma de \$ 35.994.700, recuperación de años anteriores por valor de \$ 240.502.081 corresponde principalmente al reconocimiento de ajuste de los extractos de FONCEP y cartera de la Subdirección para la Vejez, entre otros, reintegros por tesorería por valor de \$ 11.231.651 y reintegros de nómina por valor de \$ 22.714.187.
- **Aprovechamientos** por valor de \$5.200.000 cifra proveniente de la venta de activos fijos realizada en la vigencia 2022, a través de la Comercializadora Nave.
- **Indemnizaciones:** para la vigencia 2022 la SDIS reporta en la subcuenta de indemnizaciones la suma de \$1.454.102.513, por concepto del reconocimiento de la cartera por multas y sanciones impuestas por las comisarías de familia por valor de \$1.388.302.688; multas y sanciones generadas en procesos contractuales por el valor de \$34.346.039; y sanciones de talento humano por valor de \$31.453.786.
- **Responsabilidades fiscales** por valor de En esta subcuenta se registró el valor de \$52.659.442, causado por transferencia de recursos según oficio 3-2022-12250 de abril 2022, en el marco de la responsabilidad fiscal 170100-00281-17, a nombre de la Asociación Cristiana Nuevo Nacimiento.
- **Otros ingresos diversos** registra un saldo de \$1.959.909.704 que corresponde la transferencia de bienes sin contraprestación realizadas por parte de los Fondos de Desarrollo Local de Rafael Uribe Uribe, Chapinero, Usme, barrios unidos, ciudad bolívar y Fontibón

## NOTA 29. GASTOS

### Composición

El grupo de gastos al cierre del ejercicio contable del año 2022 asciende a \$1.341.982.413.441, discriminado de la siguiente forma así:

*Tabla 62 Composición cuenta de gastos*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	<b>GASTOS</b>	<b>1.341.982.413.441</b>	<b>1.150.761.551.391</b>	<b>-191.220.862.050</b>
51	De administración y operación	55.327.698.521	59.918.803.206	4.591.104.685
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	18.405.531.435	16.792.797.043	-1.612.734.392
55	Gasto público social	1.215.739.482.318	999.376.311.145	-216.363.171.173
57	Operaciones interinstitucionales	39.877.082.994	56.866.738.430	16.989.655.436
58	Otros gastos	12.632.618.173	17.806.901.567	5.174.283.394

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Teniendo en cuenta la misionalidad de la secretaria Distrital de Integración Social el 90.59% del gasto se encuentra reconocido como Gasto Público Social

## 29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

El 4.12% de los gastos de la entidad se encuentran registrados como gastos de funcionamiento de la entidad y reconocidos en el grupo 51 denominado gastos de administración que ascienden a \$55.327.698.5215 presentando una disminución frente a la vigencia anterior cercano al 8%, es decir \$4.591.104.685, la cual obedece especialmente a menores valores ejecutados en gastos generales al finalizar la pandemia en rubros como: drogas, elementos odontológicos y de laboratorio, papelería y útiles de escritorio, utensilios de aseo y uso doméstico, así como en vestuario y calzado

*Tabla 63. Composición cuenta de gastos de administración y operación*

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>55.327.698.521</b>	<b>59.918.803.206</b>	<b>-4.591.104.685</b>
<b>51</b>	<b>De Administración y Operación</b>	<b>55.327.698.521</b>	<b>59.918.803.206</b>	<b>-4.591.104.685</b>
5101	Sueldos y salarios	4.220.452.952	4.083.248.433	137.204.519



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5102	Contribuciones imputadas	12.219.584	5.023.925	7.195.659
5103	Contribuciones efectivas	1.207.174.900	1.234.411.829	-27.236.929
5104	Aportes sobre la nómina	255.953.800	247.991.000	7.962.800
5107	Prestaciones sociales	10.837.033.842	3.102.919.384	7.734.114.458
5108	Gastos de personal diversos	307.473.558	806.364.887	-498.891.329
5111	Generales	38.478.038.064	50.378.113.649	-11.900.075.585
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	9.351.821	60.730.099	-51.378.278

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Los gastos de administración se encuentran reconocidos así:

- La suma de \$ 16.532.835.078 corresponde a los valores causados por concepto de sueldos y salarios, aportes parafiscales. y prestaciones sociales y demás conceptos relacionados con la nómina, que refleja incremento debido a la posesión de nuevos cargos en la planta de personal generados como consecuencia de los concursos de méritos que se adelantaron en la entidad.
- Otros gastos de personal por la suma de \$ 307.473.558 representado en capacitaciones, bienestar y estímulos, que disminuye especialmente en el rubro de capacitación.
- La cuenta Gastos Generales presentó una disminución del 24% de \$11.900.075.585 comparado con la vigencia 2021, originada principalmente por la menor compra de elementos de bioseguridad durante la vigencia

Tabla 65. Composición cuenta de gastos generales

CONCEPTO	VALOR	% PARTICIPACIÓN
Materiales, Suministros	12.819.239.764	61%
Servicios Públicos	13.636.223.484	19%
Arrendamientos de la sede administrativa	4.936.286.532	11%
Seguros Generales	2.235.950.088	6%
Contratos De Administración	78.100.000	3%
Otros Gastos Generales	4.747.508.081	1%
Comisiones	19.068.619	0%
Viáticos Y Gastos De Viaje	4.893.596	0%
Impresos, Publicación y Suscripciones	767.900	0%
<b>Total</b>	<b>38.478.038.064</b>	

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



- Por la cuenta 5120 denominada impuestos, contribuciones y tasas se reconoció el gasto incurrido ante la Secretaría del Medio Ambiente por conceptos técnicos para tala de árboles y otros trámites por la suma de \$9.351.821

## 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Para la vigencia 2022 se reconocieron deterioros, depreciaciones, amortizaciones por un valor total de \$18.405.531.435, el cual se detalla a continuación.

Tabla 64. Composición cuentas deterioro. Depreciación, amortización y provisiones

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
53	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>18.405.531.435</b>	<b>16.792.797.043</b>	<b>-1.612.734.392</b>
	<b>DETERIORO</b>	<b>302.471.886</b>	<b>129.909.263</b>	<b>-172.562.623</b>
5347	De cuentas por cobrar	302.471.886	129.909.263	-172.562.623
	<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>11.902.119.869</b>	<b>12.220.953.914</b>	<b>318.834.046</b>
5360	De propiedades, planta y equipo	11.902.119.869	12.220.953.914	318.834.046
	<b>AMORTIZACIÓN</b>	<b>2.019.602.748</b>	<b>2.495.844.148</b>	<b>476.241.400</b>
5366	De activos intangibles	2.019.602.748	2.495.844.148	476.241.400
	<b>PROVISIÓN</b>	<b>4.181.336.932</b>	<b>1.946.089.717</b>	<b>2.235.247.215</b>
5368	De litigios y demandas	4.181.336.932	1.946.089.717	2.235.247.215

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- **Deterioro:** Durante el año 2022 la entidad registró deterioro de cuentas por cobrar: corresponde al valor del deterioro que sufrieron las cuentas por cobrar en proceso coactivo, de acuerdo al análisis efectuado por la Subdirección de ejecuciones fiscales de la Secretaria Distrital de Hacienda, y al cálculo realizado por la Contraloría de Bogotá de la cartera por responsabilidades fiscales, que ascendieron a la suma de \$302.471.886.
- **Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo:** para la vigencia 2022 los activos fijos de la entidad presentaron una depreciación de \$11.902.119.869 la cual refleja una disminución frente a la vigencia anterior en razón a la reducción de bienes por su estado de inservible.
- **Amortización de activos intangibles:** Por su parte los intangibles que posee la entidad fueron amortizados en la vigencia 2022, en la suma de \$2.019.602.748.



- **Provisión litigios y demandas:** La valoración de la provisión de los litigios y demandas que actualmente cursan en contra de la entidad, realizada por la Oficina Jurídica de la entidad, generó un gasto \$4.181.336.932 para la vigencia 2022.

### 29.3. Gasto Público Social

El gasto público social representa el 90.59% del grupo de gastos de la entidad, es decir en la vigencia 2022 ascendió a la suma de \$1.215.739.482.318, esta cuenta se discrimina en las siguientes partidas:

*Tabla 65 Composición cuenta del gasto público social*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
55	<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>1.215.739.482.318</b>	<b>999.376.311.145</b>	<b>-216.363.171.173</b>
5507	<b>DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL</b>	<b>1.215.739.482.318</b>	<b>999.376.311.145</b>	<b>-216.363.171.173</b>
550701	Sueldos y salarios	108.358.929.531	104.986.379.227	-3.372.550.304
550703	Contribuciones efectivas	21.279.037.800	21.001.249.453	-277.788.347
550704	Aportes sobre la nómina	4.753.236.100	4.440.374.500	-312.861.600
550705	Generales	1.081.348.278.887	868.948.307.965	-212.399.970.922

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El gasto público social presentó un aumento cercano al 22% originado en las transferencias realizadas a la Dirección Distrital de Tesorería en virtud del programa Ingreso Mínimo Garantizado y la ejecución de los recursos que son girados por esa entidad a los beneficiarios

#### 29.3.1. Gastos Generales

En el desarrollo de las políticas públicas sociales de Bogotá Distrito Capital la Secretaría Distrital de Integración Social gastó durante el 2022 la suma de \$ 1.081.348.278.887, así:

*Tabla 66 Composición cuenta gastos generales*

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR	% PARTICIPACION
Servicios	609.846.609.923	56,40%
Recurso Humano	281.662.207.719	26.05%
Compras	139.844.813.273	12.93%
Mantenimiento Y Reparaciones	26.759.122.884	2.47%
Honorarios Y Comisiones	12.729.576.149	1,18%
Arrendamientos	9.445.767.619	0,87%



Otros Pagos	476.500.000	0,04%
Compras Caja Menor	265.775.999	0,02%
Servicios De Caja Menor	312.464.456	0,03%
Gastos legales	5.440.896	0,00%
Reversión ingresos años anteriores	-31	-0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>1.081.348.278.887</b>	<b>100,00%</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Por concepto de servicios se registran los siguientes conceptos: Transferencias monetarias realizadas mediante el programa de Ingreso Mínimo Garantizado por valor de \$ 63.472.241.472; Subsidios a adulto mayor por la suma de \$101.435.255.000; Servicios de seguridad y vigilancia por \$71.131.705.312; Atención a adulto mayor por valor de \$61.697.664.368; Jardines infantiles por valor de \$ 60.583.543.342; Comedores comunitarios por valor de \$59.119.537.345; servicio de aseo cafetería y lavandería por \$58.769.675.790; Atención a población entre 18 y 59 años y 11 meses con discapacidad por valor de \$ 40.027.691.716; servicios para la prevención y atención integral del fenómeno de habitabilidad en calle por la suma de \$ 23.873.486.887 ; servicio de transporte por \$23.860.898.259; y el saldo restante es decir la suma de \$45.874.910.432, está a cargo de otros conceptos y proyectos de la entidad.
- Gastos por concepto de pago a recurso humano por valor de \$281.662.207.719 contratado mediante contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión por la suma de \$ 280.988.542.619 y pago de ARL relacionada con estos contratistas por la suma de \$ 673.665.100.
- Por compras de alimentos por la suma de \$ 139.844.813.273, los cuales fueron financiados por la Dirección de Nutrición y Abastecimiento.
- Gastos por Honorarios y Comisiones donde se destaca los honorarios causados por concepto de interventoría a los contratos de obra y otras interventorías que asciende a la suma de \$12.729.576.149 de los cuales el 66% corresponden al proyecto 7745-Compromiso por una alimentación integral en Bogotá, liderado por la Subdirección de Abastecimiento por valor de \$7.467.659.178; igualmente se encuentran las interventorías sobre contratos de obra por la suma de \$1.933.905.143, a cargo de la Subdirección de Plantas Físicas; Servicios especializados de Software por valor de \$ 1.622.128.025 a cargo de la Subdirección de Investigación e Información; avalúos por valor de \$239.429.395, capacitaciones por valor de \$266.479.542, comisiones por valor de \$1.064.287.439 y otros honorarios y comisiones por valor de \$135.687.427
- Gastos por concepto de arrendamientos de bienes inmuebles por valor de \$9.337.760.113, que son administrados por la Subdirección de Plantas Físicas y por bienes muebles la suma de \$108.007.506, que corresponde al alquiler de impresoras.



- Gasto de Mantenimiento y reparaciones por valor de \$26.759.122.884 de las cuales corresponde a bienes inmuebles la suma de \$24.474.358.990 y a bienes muebles la suma de \$2.284.763.894.
- Premios y estímulos por la suma de \$ 476.500.000 otorgados a beneficiario del proyecto 7740-asi: Generación "Jóvenes con derechos" en Bogotá por valor de \$60.200.000 y del proyecto 7753- Prevención de la Maternidad y la Paternidad Temprana en Bogotá por valor de \$ 416.300.000.
- Gastos incurridos a través de las 29 cajas menores de la entidad por la suma de \$578.240.455 que incluyen mantenimiento de inmuebles, muebles y enseres, transporte, impresos y publicaciones, servicios públicos, gastos de computador, combustibles entre otros
- Finalmente se encuentran reconocidos los gastos Legales por valor de \$ 5.440.896 correspondiente a tramites y licencias

A continuación, se presenta la participación de cada uno de los proyectos y rubro de funcionamiento en los gastos generales del gasto público social, así:

*Tabla 67 Participación de los proyectos en el gasto social de la SDIS*

Proyecto	Nombre	Valor	% Partic.
7748	Fortalecimiento de la Gestión Institucional y Desarrollo Integral del Talento Humano	305.458.782.568	25,1%
7745	Compromiso por una alimentación integral en Bogotá	217.934.582.129	17,9%
7770	Compromiso con el envejecimiento activo y una Bogotá cuidadora e incluyente.	205.073.273.811	16,9%
7744	Generación de Oportunidades para el Desarrollo Integral de la Niñez y la Adolescencia de Bogotá	191.790.594.015	15,8%
7771	Fortalecimiento de las oportunidades de inclusión de las personas con discapacidad y sus familias, cuidadores-as en Bogotá	65.106.555.650	5,4%
7740	Generación "Jóvenes con derechos" en Bogotá.	48.456.043.655	4,0%
7757	Implementación de estrategias y servicios integrales para el abordaje del fenómeno de habitabilidad en calle en Bogotá	44.593.584.201	3,7%
7749	Estrategia de territorios cuidadores que reconozca y fortalezca las acciones de cuidado en el marco de las situaciones de emergencias sociales, sanitarias, naturales, antrópicas y de vulnerabilidad inminente, en los territorios de Bogotá.	43.206.029.593	3,6%



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-114142-00fca-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 80 de 87

7565	Espacios adecuados, inclusivos y seguros para el desarrollo social integral	42.103.255.882	3,5%
7564	Mejoramiento de la capacidad de respuesta institucional de las Comisarías de Familia en Bogotá	15.999.887.873	1,3%
7741	Fortalecimiento de la gestión de la información y el conocimiento con enfoque participativo y territorial	15.886.111.305	1,3%
	Funcionamiento	13.526.599.189	1,1%
7768	Implementación de una estrategia de acompañamiento a hogares con mayor pobreza evidente y oculta de Bogotá	6.075.840.119	0,5%
7735	Fortalecimiento de los procesos territoriales y la construcción de respuestas integradoras e innovadoras en los territorios de la Bogotá – Región	4.986.566.621	0,4%
7752	Contribución a la protección de los derechos de las familias especialmente de sus integrantes afectados por la violencia intrafamiliar en la ciudad de Bogotá	4.649.418.754	0,4%
7733	Fortalecimiento institucional para una gestión pública efectiva y transparente en la ciudad de Bogotá	4.518.819.028	0,4%
7756	Compromiso social por la diversidad en Bogotá	4.155.961.849	0,3%
7730	Servicio de atención a la población proveniente de flujos migratorios mixtos en Bogotá	1.810.558.418	0,1%
7753	Prevención de la Maternidad y la Paternidad Temprana en Bogotá	1.052.490.175	0,1%
1096	Desarrollo integral desde la gestación hasta la adolescencia	93.443.943	0,0%
1108	Prevención y atención integral del fenómeno de habitabilidad en calle	45.684.257	0,0%
1099	Envejecimiento digno, activo y feliz	27.517.829	0,0%
1086	Una ciudad para las familias	16.825.733	0,0%
1098	Bogotá te nutre	12.555.967	0,0%
1113	Por una ciudad incluyente y sin barreras	11.294.960	0,0%
1118	Gestión institucional y fortalecimiento del talento humano	9.382.960	0,0%
1168	Integración digital y de conocimiento para la inclusión social	9.312.245	0,0%
1103	Espacios de Integración Social	8.314.866	0,0%
1116	Distrito joven	6.153.000	0,0%
1091	Integración eficiente y transparente para todos	5.292.000	0,0%
122	Gastos de Funcionamiento	-7.364.651.057	-0,6%
	<b>TOTAL</b>	<b>1.215.739.482.349</b>	<b>100,0%</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



## 29.4. Operaciones interinstitucionales

Este grupo de los gastos refleja el valor de los recursos que son recibidos por la Dirección Distrital de Tesorería a favor de la Secretaría Distrital de Integración Social, que por ser una entidad centralizada no cuenta con tesorería propia, es así,

*Tabla 68. Composición cuenta operaciones interinstitucionales*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	39.877.082.994	56.866.738.430	16.989.655.436
5720	OPERACIONES DE ENLACE	39.877.082.994	56.866.738.430	16.989.655.436
572080	Recaudos	39.877.082.994	56.866.738.430	16.989.655.436

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

A lo largo de la vigencia 2022 se recibieron recursos por la suma de \$39.877.082.994 que de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo Contable se deben reconocer en la entidad como un gasto por operación interinstitucional, en la subcuenta de recaudos. Los recursos recibidos en la tesorería el más representativo es el recaudo de las transferencias que efectúa la nación que ascendieron a \$36.479.735.262 en virtud de los convenios interadministrativos el saldo restante esa originado entre otros los siguientes conceptos: reintegros de nómina, pago de multas y sanciones, pago de incumplimientos contractuales, recaudo de cartera, reembolsos de incapacidades, reintegro de recursos no ejecutados en contratos.

## 29.5. Otros gastos

La cuenta 58 denominada otros gastos presenta un saldo de \$12.632.618.173 el cual es generado especialmente por:

*Tabla 69 Composición comparativo cuenta otros gastos*

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
58	OTROS GASTOS	12.632.618.173	17.806.901.567	-5.174.283.394
5802	COMISIONES	125.231.230	200.557.481	-75.326.251
580237	Comisiones sobre recursos entregados en administración	124.929.630	200.557.481	-75.627.851
580290	Otras comisiones	301.600	0	301.600



<b>5804</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>353.529.231</b>	<b>66.970.298</b>	<b>286.558.933</b>
580401	Actualización financiera de provisiones	106.321.257	31.133.535	75.187.722
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	247.207.974	35.836.763	211.371.211
<b>5890</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>12.153.857.712</b>	<b>17.539.373.788</b>	<b>-5.385.516.076</b>
589017	Pérdida en Siniestros	7.786.809	2.680.841	5.105.968
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	1.105.473.889	389.613.700	715.860.189
589090	Otros gastos diversos	11.040.597.014	17.147.079.247	-6.106.482.233

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Comisiones por la administración de los recursos, que fueron pagadas al FONCEP por los servicios prestados en la administración de los recursos de las cesantías retroactivas, que disminuye a \$125.231.230.
- Gastos financieros por la suma de \$353.529.231 de los cuales \$106.321.257 se originaron en la actualización financiera de las provisiones a litigios y demandas y el saldo restante de \$247.207.974 por la pérdida en baja de cuentas por cobrar de acuerdo con los diferentes procesos de depuración contable realizados a lo largo de la vigencia.
- Gastos diversos por la suma de \$12.153.857.7152, dentro de los cuales se incluye la suma de \$11.040.415.574 que corresponde al valor neto de los bienes inmuebles trasladados al DADEP, así:

*Tabla 70 Distribución otros gastos diversos*

<b>OBRA</b>	<b>VALOR CONSTRUCCIONES</b>	<b>VALOR DE LA DEPRECIACION</b>	<b>TOTAL TRANSFERENCIA</b>
Jardín infantil Bolonia entre nubes	11.113.382.225	-72.966.651	11.040.415.574
<b>TOTAL</b>	<b>11.113.382.225</b>	<b>-72.966.651</b>	<b>11.040.415.574</b>

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- La suma de \$1.105.473.889 fueron originados en la baja de bienes por pérdidas o hurto y reclasificados en su momento a las respectivas cuentas de orden ó que fueron registradas por la Asesoría de Apoyo Logístico cuando se identificaron bienes catalogados como en desuso o inservible y por tanto no cumplen con las condiciones para ser reflejados como propiedades planta y equipo de la entidad, conllevando a trasladarlos a cuentas de orden hasta tanto se adelante el trámite administrativo de darlos de baja.



Firmado Electrónicamente con AZSign  
 Acuerdo: 20230130-114142-00f64-92224513  
 2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 83 de 87

## NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

### Composición

La entidad no calcula costos de ventas, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

### Composición

La entidad no calcula costos de transformación, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

### Composición

La entidad no posee acuerdos de concesión, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

### Composición

La entidad no administra recursos de seguridad social en pensiones, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

### Composición

La entidad no realiza operaciones en moneda extranjera, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

### Composición

Actualmente, la Secretaria de Integración Social no aplica la norma de impuestos a las ganancias, por tanto, esta nota no aplica

## NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

### Composición

Actualmente, la Secretaria de Integración Social no aplica no reconocen hechos relacionados con la combinación y traslado de operaciones.



**WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON**  
Contador  
T.P. 57966-T



 Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230130-114142-00f64-92224513  
2023-01-30T11:42:06-05:00 - Página 85 de 87

# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

Notas SDIS Dic 2022. def

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**

gestionado por: [azsign.com.co](https://azsign.com.co)

Id Acuerdo: 20230130-114142-f0ffc4-92224513

Creación: 2023-01-30 11:41:42

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-30 11:42:02



Escanee el código  
para verificación

**Firma: Contador**

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

79577525

wcastro@sdis.gov.co

Contador

Secretaria Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230130-114142-f0ffc4-92224513  
2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 86 de 87



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20230130-114142-f0ffc4-92224513  
2023-01-30T11:42:06-05:00 - Pagina 87 de 87

## REPORTE DE TRAZABILIDAD

Notas SDIS Dic 2022. def

### SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: [azsign.com.co](http://azsign.com.co)



Escanee el código  
para verificación

Id Acuerdo: 20230130-114142-f0ffc4-92224513

Creación: 2023-01-30 11:41:42

Estado: Finalizado

Finalización: 2023-01-30 11:42:02

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Firma	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2023-01-30 11:41:44 Lec.: 2023-01-30 11:41:55 Res.: 2023-01-30 11:42:02 IP Res.: 186.155.7.19