



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-066702-ee6c-14-07959009
2025-01-28 10:45:35-05:00 - Pagina 1 de 5

CERTIFICA

Que la Información entregada en medio magnético e impresa, contiene los saldos de los Estados Contables, a **DICIEMBRE 31 DE 2024**, 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 **27 días del mes de enero de 2025**.

ROBERTO ANGULO SALAZAR
SECRETARIO DISTRITAL

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON
CONTADOR TP 57966-T

Elaboro: Wilson Antonio Castro Leguizamon - Contador SDIS
Revisó: Deisy Yolima Gutiérrez Herrera - Asesora de Recursos Financieros
Aprobó: María Camila Díaz Marín - Directora de Gestión Corporativa
Gloria Matilde Torres Cruz - Subdirectora Administrativa y Financiera
Lina María Sánchez Romero - Subsecretaria de Gestión Institucional



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-065702-ee9c14-07959009

Creación: 2025-01-27 06:57:02

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:49:32



Escanee el código
para verificación

Revisión: Dirección de Gestión Corporativa

Mauricio Sepúlveda Lozano
79917717

MSepulveda@sdis.gov.co

Revisión: Asesora de Recursos Financieros

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA
20533162

dgutierrezh@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)
Secretaria Distrital de Integración Social

Elaboración: Contador

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON
79577525

wcastro@sdis.gov.co

Contador
Secretaria Distrital de Integración Social

Elaboración: Contador

Jairo Antonio Pardo Murcia
79236397

jpardo@sdis.gov.co

Técnico 314-15
Secretaria Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065702-ee9c14-07959009
2025-01-28T08:49:33-05:00 - Pagina 2 de 5

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-065702-ee9c14-07959009

Creación: 2025-01-27 06:57:02

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:49:32



Escanee el código
para verificación

Aprobación: Subsecretaria de Gestión Institucional

Lina María Sánchez Romero

64696062

LSanchezR@sdis.gov.co

Subsecretaria de Gestión Institucional

Secretaría Distrital de Integración Social

Aprobación: Directora de Gestión Corporativa

maria camila diaz marin

1030562523

mcdiazm@sdis.gov.co

Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

gtorresc@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaria Distrital de Integración Social

Revisión: Subsecretaria de Gestión Institucional

FREDY ALEXANDER CASTAÑEDA PEREZ

74188404

fcastanedap@sdis.gov.co



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065702-ee9c14-07959009
2025-01-28T08:49:33-05:00 - Página 3 de 5



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-065702-ee9c14-07959009

Creación: 2025-01-27 06:57:02

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:49:32



Escanee el código
para verificación

Firma: **SECRETARIO DISTRITAL**

Roberto Angulo Salazar
80060611
rangulo@sdis.gov.co
Secretario de Despacho
Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065702-ee9c14-07959009
2025-01-28T08:49:33-05:00 - Página 4 de 5

REPORTE DE TRAZABILIDAD

CERTIFICACION BALANCES SDIS DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código para verificación

Id Acuerdo: 20250127-065702-ee9c14-07959009

Creación: 2025-01-27 06:57:02

Estado: Finalizado



Finalización: 2025-01-28 08:49:32

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.: 2025-01-27 06:57:22 Lec.: 2025-01-27 07:27:14 Res.: 2025-01-27 07:27:49 IP Res.: 190.27.225.68
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:27:49 Lec.: 2025-01-27 07:27:59 Res.: 2025-01-27 07:28:02 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrezh@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:28:02 Lec.: 2025-01-27 07:29:30 Res.: 2025-01-27 07:45:02 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	Mauricio Sepúlveda Lozano MSepulveda@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:45:03 Lec.: 2025-01-27 07:55:45 Res.: 2025-01-27 07:56:09 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	FREDY ALEXANDER CASTAÑEDA PEREZ fcastanedap@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:56:09 Lec.: 2025-01-27 09:11:08 Res.: 2025-01-27 09:11:33 IP Res.: 191.156.186.19
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:11:33 Lec.: 2025-01-27 09:17:12 Res.: 2025-01-27 09:18:53 IP Res.: 190.27.225.68
Aprobación	maria camila diaz marin mcdiazm@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:18:53 Lec.: 2025-01-27 09:22:47 Res.: 2025-01-27 09:33:42 IP Res.: 191.156.149.26
Aprobación	Lina María Sánchez Romero LSanchezR@sdis.gov.co Subsecretaria de Gestión Institucional Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:33:42 Lec.: 2025-01-27 09:42:38 Res.: 2025-01-27 20:24:43 IP Res.: 190.27.225.68
Firma	Roberto Angulo Salazar rangulo@sdis.gov.co Secretario de Despacho Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 20:24:43 Lec.: 2025-01-28 08:49:29 Res.: 2025-01-28 08:49:31 IP Res.: 190.27.225.68



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065702-ee9c14-07959009
2025-01-28T08:49:33:05:00 - Pagina 5 de 5

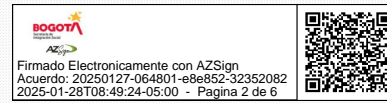
SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(con corte al 31 de Diciembre de 2024)
(Cifras en Pesos)



 Firmado Electrónicamente con AZSign
 Acuerdo: 20250127-064801-e8e852-32352082
 2025-01-28T08:49:24-05:00 - Pagina 1 de 6



	NOTA	dic-24	dic-23		NOTA	dic-24	dic-23
1 ACTIVO				2 PASIVO			
CORRIENTE		33.791.827.817	64.103.118.629	CORRIENTE		116.613.764.174	74.068.670.267
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5	0	0	24 CUENTAS POR PAGAR	21	51.331.043.737	31.049.355.655
1105 CAJA		0	0	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21.1.1	32.670.181.968	25.287.037.457
13 CUENTAS POR COBRAR	7	3.775.582.492	3.033.783.993	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	21.1.2	4.693.588.740	419.938.620
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.2.4	4.186.575.687	3.650.601.572	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	21.1.3	1.075.277.454	1.167.569.559
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	7.3	546.723.652	639.434.748	2460 CRÉDITOS JUDICIALES	21.1.5	11.992.475.024	2.487.115.949
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-957.716.847	-1.256.252.327	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21.1.6	899.520.551	1.687.694.070
14 PRESTAMOS POR COBRAR	8	71.729.385	63.548.201	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		28.126.192.670	24.342.602.592
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		71.729.385	63.548.201	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.1	26.670.266.388	23.007.913.839
19 OTROS ACTIVOS		29.944.515.940	61.005.786.435	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	22.2	1.455.926.282	1.334.688.753
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	16.1	93.563.409	1.554.360.458	27 PROVISIONES	23	8.579.843.951	6.940.998.725
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	16.2	1.342.542.153	11.768.944.123	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	23.1	8.579.843.951	6.940.998.725
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	16.3	514.968.099	10.686.421.024	29 OTROS PASIVOS	24	28.576.683.816	11.735.713.295
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	16.4	27.202.253.353	36.996.060.830	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		28.576.683.816	11.735.713.295
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	16.5	791.188.926	0	NO CORRIENTE		12.433.699.404	12.376.628.737
NO CORRIENTE		274.174.734.739	238.598.568.705	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		12.433.699.404	12.376.628.737
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	265.591.399.991	233.322.750.904	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	22.2	12.433.699.404	12.376.628.737
1605 TERRENOS	10.2	38.286.464.722	38.286.464.722	TOTAL PASIVO		129.047.463.578	86.445.299.004
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	10.3	119.492.773.676	71.652.492.085	3 PATRIMONIO	27		
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	10.1	17.148.301	27.484.208	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		178.919.098.978	216.256.388.330
1640 EDIFICACIONES	10.2	87.975.427.061	99.833.380.291	310500 CAPITAL FISCAL		22.612.118.715	22.612.118.715
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	10.1	3.186.535.535	3.131.176.908	311000 RESULTADO DEL EJERCICIO		-39.598.959.322	10.447.893.322
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.1	40.877.771.776	41.640.701.190	310900 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	27.1	195.905.939.585	183.196.376.293
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.1	34.137.707.160	32.372.341.696	TOTAL PATRIMONIO		178.919.098.978	216.256.388.330
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	10.1	11.326.648.157	11.726.158.808	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		307.966.562.556	302.701.687.334
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		-69.709.076.397	-65.347.449.004			0	0
19 OTROS ACTIVOS		8.583.334.748	5.275.817.801	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26.2	0	0
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	16.1	7.064.590.927	3.850.177.675	91 PASIVOS CONTINGENTES		100.769.524.626	25.040.654.327
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	16.1	978.634.299	1.139.012.418	93 ACREEDORAS DE CONTROL		1.414.103.102	1.414.103.102
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	14	10.426.394.428	10.114.051.290	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-102.183.627.728	-26.454.757.429
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	14.1	-9.886.284.906	-9.827.423.582				
TOTAL ACTIVO		307.966.562.556	302.701.687.334				
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26.1	0	0				
81 ACTIVOS CONTINGENTES		16.054.732.868	15.340.177.589				
83 DEUDORAS DE CONTROL		3.911.581.788	5.714.120.476				
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-19.966.314.656	-21.054.298.065				

SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(con corte al 31 de Diciembre de 2024)
(Cifras en Pesos)



NOTA

dic-24

dic-23

NOTA

dic-24

dic-23

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

CC: 79.577,525

CONTADOR SDIS -T.P. 57966-T

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE

2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código para verificación

Id Acuerdo: 20250127-064801-e8e852-32352082

Creación: 2025-01-27 06:48:01

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:49:23

Revisión: Dirección de Gestión Corporativa

Mauricio Sepúlveda Lozano
79917717

MSepulveda@sdis.gov.co

Revisión: Asesora de Recursos Financieros

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA
20533162

dgutierrezh@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)
Secretaria Distrital de Integración Social

Elaboración: Contador

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON
79577525

wcastro@sdis.gov.co

Contador
Secretaria Distrital de Integración Social

Elaboración: Contabilidad

Jairo Antonio Pardo Murcia
79236397

jpardo@sdis.gov.co

Técnico 314-15
Secretaria Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-064801-e8e852-32352082
2025-01-28T08:49:24-05:00 - Pagina 3 de 6



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE

2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código
para verificación

Id Acuerdo: 20250127-064801-e8e852-32352082

Creación: 2025-01-27 06:48:01

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:49:23

Aprobación: Subsecretaria de Gestión Institucional

Lina María Sánchez Romero

64696062

LSanchezR@sdis.gov.co

Subsecretaria de Gestión Institucional

Secretaría Distrital de Integración Social

Aprobación: Directora de Gestión Corporativa

maria camila diaz marin

1030562523

mcdiazm@sdis.gov.co

Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

gtorresc@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaria Distrital de Integración Social

Revisión: Subsecretaria de Gestión Institucional

FREDY ALEXANDER CASTAÑEDA PEREZ

74188404

fcastanedap@sdis.gov.co



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-064801-e8e852-32352082
2025-01-28T08:49:24-05:00 - Página 4 de 6



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE

2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código
para verificación

Id Acuerdo: 20250127-064801-e8e852-32352082

Creación: 2025-01-27 06:48:01

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:49:23

Firma: **SECRETARIO DISTRITAL**

Roberto Angulo Salazar

80060611

rangulo@sdis.gov.co

Secretario de Despacho

Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-064801-e8e852-32352082
2025-01-28T08:49:24-05:00 - Pagina 5 de 6



REPORTE DE TRAZABILIDAD

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE 2024 SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código
para verificación

Id Acuerdo: 20250127-064801-e8e852-32352082

Creación: 2025-01-27 06:48:01

Estado: Finalizado

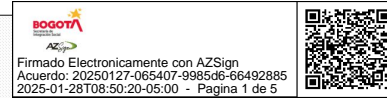
Finalización: 2025-01-28 08:49:23

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.: 2025-01-27 06:48:20 Lec.: 2025-01-27 07:26:02 Res.: 2025-01-27 07:26:11 IP Res.: 190.27.225.68
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:26:11 Lec.: 2025-01-27 07:27:30 Res.: 2025-01-27 07:27:37 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrezh@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:27:37 Lec.: 2025-01-27 07:48:48 Res.: 2025-01-27 07:49:04 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	Mauricio Sepúlveda Lozano MSepulveda@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:49:04 Lec.: 2025-01-27 08:00:56 Res.: 2025-01-27 08:03:11 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	FREDY ALEXANDER CASTAÑEDA PEREZ fcastanedap@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 08:03:11 Lec.: 2025-01-27 09:12:28 Res.: 2025-01-27 09:12:31 IP Res.: 191.156.186.19
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:12:31 Lec.: 2025-01-27 09:21:55 Res.: 2025-01-27 09:22:51 IP Res.: 190.27.225.68
Aprobación	maria camila diaz marin mcdiazm@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:22:51 Lec.: 2025-01-27 11:04:03 Res.: 2025-01-27 11:05:45 IP Res.: 190.27.225.68
Aprobación	Lina María Sánchez Romero LSanchezR@sdis.gov.co Subsecretaria de Gestión Institucional Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 11:05:45 Lec.: 2025-01-27 11:46:52 Res.: 2025-01-27 20:25:24 IP Res.: 190.27.225.68
Firma	Roberto Angulo Salazar rangulo@sdis.gov.co Secretario de Despacho Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 20:25:24 Lec.: 2025-01-28 08:49:17 Res.: 2025-01-28 08:49:22 IP Res.: 190.27.225.68



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-064801-e8e852-32352082
2025-01-28T08:49:24-05:00 - Pagina 6 de 6

SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL
ESTADO DE RESULTADOS
(Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2024)
(Cifras en Pesos)



	NOTA	31/12/2024	31/12/2023
INGRESOS	28	2.050.224.210.734	1.966.730.821.882
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28.1.1	968.547.928	6.677.961.229
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		968.547.928	6.677.961.229
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	28.1.2	2.036.473.839.769	1.951.681.187.375
4705 FONDOS RECIBIDOS		2.032.324.884.828	1.951.677.615.992
4720 OPERACIONES DE ENLACE		4.148.954.941	3.571.383
48 OTROS INGRESOS	28.2	12.781.823.037	8.371.673.278
4802 FINANCIEROS	28.2.1	124.711.324	56.013.849
4808 INGRESOS DIVERSOS	28.2.2	10.854.489.283	3.935.066.370
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		368.170.288	170.750.207
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES		1.434.452.142	4.209.842.852
GASTOS	29	2.089.823.170.056	1.956.282.928.560
51 DE ADMINISTRACIÓN	29.1	91.646.557.225	70.066.294.907
5101 SUELDOS Y SALARIOS		15.893.713.376	5.383.074.184
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		33.130.716	13.678.169
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		5.039.243.354	1.500.981.000
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		973.302.100	322.325.800
5107 PRESTACIONES SOCIALES		9.273.787.701	11.549.513.898
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		393.610.087	892.961.456
5111 GENERALES		60.039.769.891	50.299.634.712
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		-	104.125.688
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29.2	31.174.971.190	24.293.898.277
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		69.634.808	399.254.357
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		9.726.622.142	9.788.564.398
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		199.281.359	445.219.299
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		21.179.432.881	13.660.860.223
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	29.3	1.770.873.468.198	1.673.942.710.682
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		1.770.873.468.198	1.673.942.710.682
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	29.4	182.323.292.480	185.577.177.091
5720 OPERACIONES DE ENLACE		182.323.292.480	185.577.177.091
58 OTROS GASTOS	29.5	13.804.880.963	2.402.847.603
5802 COMISIONES		180.681.065	147.625.820
5804 FINANCIEROS		429.115.284	1.009.438.850
5890 GASTOS DIVERSOS		13.195.084.614	1.245.782.933
Utilidad o excedente del ejercicio		(39.598.959.322)	10.447.893.322

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

ROBERTO ANGULO SALAZAR
 C.C. 80.060.611
 SECRETARIO 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 RESULTADOS DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-065407-9985d6-66492885

Creación: 2025-01-27 06:54:07

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:50:19



Escanee el código
para verificación

Revisión: Dirección de Gestión Corporativa

Mauricio Sepúlveda Lozano
79917717

MSepulveda@sdis.gov.co

Revisión: Asesora de Recursos Financieros

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA
20533162

dgutierrezh@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)
Secretaria Distrital de Integración Social

Elaboración: Contador

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON
79577525

wcastro@sdis.gov.co

Contador
Secretaria Distrital de Integración Social

Elaboración: Contabilidad

Jairo Antonio Pardo Murcia
79236397

jpardo@sdis.gov.co

Técnico 314-15
Secretaria Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065407-9985d6-66492885
2025-01-28T08:50:20-05:00 - Página 2 de 5

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Id Acuerdo: 20250127-065407-9985d6-66492885

Creación: 2025-01-27 06:54:07

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:50:19

Escanee el código
para verificación

Aprobación: Subsecretaria de Gestión Institucional

Lina María Sánchez Romero

64696062

LSanchezR@sdis.gov.co

Subsecretaria de Gestión Institucional
Secretaría Distrital de Integración Social

Aprobación: Directora de Gestión Corporativa

maria camila diaz marin

1030562523

mcdiazm@sdis.gov.co

Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

gtorresc@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera
Secretaría Distrital de Integración Social

Aprobación: Subsecretaria de Gestión Institucional

FREDY ALEXANDER CASTAÑEDA PEREZ

74188404

fcastanedap@sdis.gov.co



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065407-9985d6-66492885
2025-01-28T08:50:20-05:00 - Página 3 de 5



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-065407-9985d6-66492885

Creación: 2025-01-27 06:54:07

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:50:19



Escanee el código
para verificación

Firma: **SECRETARIO DISTRITAL**

Roberto Angulo Salazar

80060611

rangulo@sdis.gov.co

Secretario de Despacho

Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065407-9985d6-66492885
2025-01-28T08:50:20-05:00 - Página 4 de 5



REPORTE DE TRAZABILIDAD

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-065407-9985d6-66492885

Creación: 2025-01-27 06:54:07

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:50:19



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.: 2025-01-27 06:54:26 Lec.: 2025-01-27 07:26:57 Res.: 2025-01-27 07:27:05 IP Res.: 190.27.225.68
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:27:05 Lec.: 2025-01-27 07:27:46 Res.: 2025-01-27 07:27:50 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrezh@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:27:50 Lec.: 2025-01-27 07:48:01 Res.: 2025-01-27 07:48:17 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	Mauricio Sepúlveda Lozano MSepulveda@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:48:17 Lec.: 2025-01-27 07:56:14 Res.: 2025-01-27 07:57:49 IP Res.: 190.27.225.68
Aprobación	FREDY ALEXANDER CASTAÑEDA PEREZ fcastanedap@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:57:49 Lec.: 2025-01-27 09:12:04 Res.: 2025-01-27 09:12:08 IP Res.: 191.156.187.241
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:12:08 Lec.: 2025-01-27 09:21:05 Res.: 2025-01-27 09:21:40 IP Res.: 190.27.225.68
Aprobación	maria camila diaz marin mcdiazm@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:21:40 Lec.: 2025-01-27 09:22:13 Res.: 2025-01-27 09:22:28 IP Res.: 191.156.155.84
Aprobación	Lina María Sánchez Romero LSanchezR@sdis.gov.co Subsecretaria de Gestión Institucional Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:22:28 Lec.: 2025-01-27 09:25:57 Res.: 2025-01-27 20:23:40 IP Res.: 190.27.225.68
Firma	Roberto Angulo Salazar rangulo@sdis.gov.co Secretario de Despacho Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 20:23:40 Lec.: 2025-01-28 08:50:16 Res.: 2025-01-28 08:50:18 IP Res.: 190.27.225.68



SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2023	216.256.388.330
Variaciones patrimoniales durante el año	-37.337.289.352
Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2024	178.919.098.978

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	DICIEMBRE 31 DE 2024	DICIEMBRE 31 DE 2023	VARIACION
INCREMENTOS			
310500 CAPITAL FISCAL	0	0	0
311000 RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	0
310900 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	195.905.939.585	183.196.376.293	12.709.563.292
312000 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	0	0
312500 PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO			
314500 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN			
TOTAL INCREMENTOS			12.709.563.292
DISMINUCIONES			
310500 CAPITAL FISCAL	0	0	0
311000 RESULTADO DEL EJERCICIO	-39.598.959.322	10.447.893.322	-50.046.852.644
310900 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0
312000 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	0	0
312500 PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO			
314500 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN			
TOTAL DISMINUCIONES			-50.046.852.644
PARTIDAS SIN VARIACION			
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
312500 PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO			
314500 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN			
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION			0

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

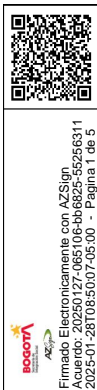
ROBERTO ANGULO SALAZAR
C.C. 80,060,611
SECRETARIO DISTRITAL

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 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-065106-bb6825-55256311

Creación: 2025-01-27 06:51:06

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:50:05



Escanee el código
para verificación

Revisión: Dirección de Gestión Corporativa

Mauricio Sepúlveda Lozano
79917717

MSepulveda@sdis.gov.co

Revisión: Asesora de Recursos Financieros

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA
20533162

dgutierrezh@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)
Secretaria Distrital de Integración Social

Elaboración: Contador

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON
79577525

wcastro@sdis.gov.co

Contador
Secretaria Distrital de Integración Social

Elaboración: Contabilidad

Jairo Antonio Pardo Murcia
79236397

jpardo@sdis.gov.co

Técnico 314-15
Secretaria Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065106-bb6825-55256311
2025-01-28 10:05:00 - Página 2 de 5

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código
para verificación

Id Acuerdo: 20250127-065106-bb6825-55256311

Creación: 2025-01-27 06:51:06

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:50:05

Aprobación: Subsecretaria de Gestión Institucional

Lina María Sánchez Romero

64696062

LSanchezR@sdis.gov.co

Subsecretaria de Gestión Institucional

Secretaría Distrital de Integración Social

Aprobación: Directora de Gestión Corporativa

maria camila diaz marin

1030562523

mcdiazm@sdis.gov.co

Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

gtorresc@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaria Distrital de Integración Social

Revisión: Subsecretaria de Gestión Institucional

FREDY ALEXANDER CASTAÑEDA PEREZ

74188404

fcastanedap@sdis.gov.co



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065106-bb6825-55256311
2025-01-28T08:50:07-05:00 - Pagina 3 de 5



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-065106-bb6825-55256311

Creación: 2025-01-27 06:51:06

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:50:05



Escanee el código
para verificación

Firma: SECRETARIO DISTRITAL

Roberto Angulo Salazar

80060611

rangulo@sdis.gov.co

Secretario de Despacho

Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065106-bb6825-55256311
2025-01-28T08:50:07-05:00 - Página 4 de 5

REPORTE DE TRAZABILIDAD

ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO DICIEMBRE 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-065106-bb6825-55256311

Creación: 2025-01-27 06:51:06

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-28 08:50:05



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.: 2025-01-27 06:51:26 Lec.: 2025-01-27 07:26:19 Res.: 2025-01-27 07:26:50 IP Res.: 190.27.225.68
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:26:50 Lec.: 2025-01-27 07:27:41 Res.: 2025-01-27 07:27:44 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrezh@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:27:44 Lec.: 2025-01-27 07:48:23 Res.: 2025-01-27 07:48:41 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	Mauricio Sepúlveda Lozano MSepulveda@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 07:48:41 Lec.: 2025-01-27 07:57:51 Res.: 2025-01-27 08:00:51 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	FREDY ALEXANDER CASTAÑEDA PEREZ fcastanedap@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 08:00:51 Lec.: 2025-01-27 09:11:46 Res.: 2025-01-27 09:11:50 IP Res.: 191.156.181.96
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:11:50 Lec.: 2025-01-27 09:19:09 Res.: 2025-01-27 09:20:47 IP Res.: 190.27.225.68
Aprobación	maria camila diaz marin mcdiazm@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:20:47 Lec.: 2025-01-27 09:22:33 Res.: 2025-01-27 09:22:42 IP Res.: 191.156.149.26
Aprobación	Lina María Sánchez Romero LSanchezR@sdis.gov.co Subsecretaria de Gestión Institucional Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 09:22:42 Lec.: 2025-01-27 09:24:27 Res.: 2025-01-27 20:24:18 IP Res.: 190.27.225.68
Firma	Roberto Angulo Salazar rangulo@sdis.gov.co Secretario de Despacho Secretaría Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 20:24:18 Lec.: 2025-01-27 20:24:31 Res.: 2025-01-28 08:50:05 IP Res.: 190.27.225.68



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-065106-bb6825-55256311
2025-01-28T08:50:07-05:00 - Pagina 5 de 5



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761295
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Página 1 de 81

SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

Tabla de 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
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	12
3.1. Juicios.....	12
3.2. Estimaciones y supuestos	12
3.2.1. Estimaciones de beneficios a Largo Plazo	12
3.2.2. Deterioro de cartera.....	12
3.2.3. Litigios y demandas.....	13
3.3. Correcciones contables	13
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	13
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	17
Composición	17
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	19
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	19
Composición	19
7.1 Ingresos Tributarios.....	19
7.2 Ingresos No Tributarios.....	20
7.2.1 Indemnizaciones.....	20
7.2.2 Pagos por cuenta de terceros	21
7.2.3 Responsabilidades Fiscales e intereses de mora.....	21
7.2.4 Reintegros	22



7.3 Cuentas por cobrar de difícil recaudo.....	26
7.3.1 Área de Liquidaciones	26
7.3.2. Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano:	27
7.4. Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas	28
7.5. Revelaciones adicionales.....	28
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR	29
Composición	29
8.1. Préstamos concedidos	29
NOTA 9. INVENTARIOS.....	29
Composición	29
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30
Composición	30
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	31
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles.....	32
10.3. Construcciones en curso.....	36
10.4. Estimaciones.....	37
10.5. Revelaciones adicionales:.....	37
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES.....	38
Composición	38
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	38
Composición	38
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN.....	38
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	38
Composición	38
14.1. Detalle saldos y movimientos	39
14.2. Revelaciones adicionales.....	40
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS	40
Composición	40
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	40
Composición	40
16.1. Bienes y servicios pagados por anticipado.....	41



16.2.	Avances y Anticipos Entregados.....	41
16.3.	Recursos entregados en administración	42
16.4.	Depósitos entregados en garantía	43
16.5.	Activos diferidos	43
16.6.	Desglose – Subcuentas otros	43
NOTA 17.	ARRENDAMIENTOS.....	44
17.1.	Arrendamientos financieros	44
17.2.	Arrendamientos Operativos.....	44
NOTA 18.	COSTOS DE FINANCIACIÓN	45
	Composición	45
NOTA 19.	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA	45
	Composición	45
NOTA 20.	PRÉSTAMOS POR PAGAR.....	45
	Composición	45
NOTA 21.	CUENTAS POR PAGAR	45
	Composición	45
21.1.	Revelaciones generales	46
21.1.1.	Adquisición de bienes y servicios nacionales.....	46
21.1.2.	Descuentos de nómina.....	47
21.1.3.	Retenciones en la fuente e impuesto de timbre.....	47
21.1.4.	Impuestos, contribuciones y tasas	48
21.1.5.	Créditos Judiciales.....	48
21.1.6.	Otras cuentas por pagar.....	51
NOTA 22.	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	52
	Composición	52
22.1.	Beneficios a los empleados a corto plazo.....	53
22.2.	Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	55
NOTA 23.	PROVISIONES.....	56
	Composición	56
23.1.	Litigios y demandas	57
NOTA 24.	OTROS PASIVOS	57



Composición	57
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.....	58
Composición	58
25.1. Activos contingentes	58
25.2. Pasivos contingentes	59
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	59
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	61
Composición	61
26.1. Cuentas de orden deudoras.....	61
26.2. Cuentas de orden acreedoras	63
NOTA 27. PATRIMONIO.....	64
Composición	64
27.1. Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores.....	64
NOTA 28. INGRESOS	66
Composición	66
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación	66
28.1.1. Transferencias y Subvenciones	67
28.1.2. Operaciones Interinstitucionales	67
28.2. Otros ingresos.....	68
28.2.1. Ingresos Financieros.....	69
28.2.2. Ingresos Diversos.....	69
28.2.3. Reversión de pérdidas por deterioro de valor	70
28.2.4 Reversión de provisiones	71
NOTA 29. GASTOS	71
Composición	71
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas	71
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	73
29.3. Gasto Público Social	74
29.3.1. Gastos Generales	74
29.4. Operaciones interinstitucionales.....	76
29.5. Otros gastos	77



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761295
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Página 5 de 81

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	78
Composición	78
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	78
Composición	78
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN ENTIDAD CONCEDENTE.....	78
Composición	78
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)	79
Composición	79
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA.....	79
Composición	79
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS	79
Composición	79
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES	79
Composición	79



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 de diciembre de 2024

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.

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761295
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Página 7 de 81

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 714 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.

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



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 2024, 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 451 de 2024 versión 2015.11.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Con corte a 31 de diciembre de 2024, la Secretaría Distrital de Integración Social ha elaborado los estados financieros comparativos, siguiendo los lineamientos de la Resolución CGN 411 de 2023, modificada por la Resolución CGN 038 de 2024 y la Resolución No. DDC-0004 de 2024

- Estado de Situación Financiera con corte a 31 de diciembre de 2024
- Estado de Resultados del 1 de enero de 2024 al 31 de diciembre del 2024
- Estado de Cambios en el Patrimonio con corte a 31 de diciembre de 2024
- Notas a los Estados Financieros



La preparación de dichos estados financieros fue realizada con base en lo establecido en la Resolución SDH 537 del 29 de diciembre de 2022 y la Resolución SDH 312 del 31 de diciembre de 2024, 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 el manual de políticas de operación contable, el cual fue actualizado mediante memorando I2024001023 del 16 de enero de 2024.

Finalmente, para el cierre contable de la vigencia 2024, se dio aplicación a lo establecido en el Instructivo 001 de 2024 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. 136 de 2024, que contiene la plantilla para la elaboración de notas a los estados financieros con corte 31 de diciembre de 2024

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 029 del 27 de septiembre de 2023; 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 I2024035843 del 3 de diciembre de 2024. Esta entidad no realiza procesos de consolidación y/o agregación de información contable.

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



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

Mediante correo electrónico del día 9 de enero de 2025, la Subdirectora de Consolidación, Gestión e Investigación de la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaria Distrital de Hacienda, informa que mediante Resolución SDH 000312 del 31 de Diciembre de 2024 se modifica el Manual de Políticas Contables de la Entidad Contable Pública Bogotá D.C. - Versión 2, adoptado mediante la Resolución No. SDH-537 del 29 de diciembre de 2022. Modificación que de acuerdo al artículo de la Resolución 2 SDH 000312 -2024, aplica para las Secretarías de Despacho, entre las que se encuentra la Secretaría Distrital de Integración Social, y tiene aplicación a partir del 01 de enero de 2025

Por lo que, de acuerdo a las modificaciones realizadas al Manual de Políticas Contables de la Entidad Contable Pública Bogotá D.C., se deben actualizar en 2025 los documentos internos de la SDIS: Manual de Políticas de Operación Contable (MNL-GF-001) y el Procedimiento de Gestión Contable (PCD-GF-003), acogiendo los cambios realizados por la Secretaria Distrital de Hacienda.

Por otra parte, es importante resaltar que la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda Distrital, tiene la facultad de ordenar la modificación de los Estados Financieros una vez se hayan publicado, por hechos o circunstancias que ameriten, en su concepto, esta modificación.



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 2024 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 cupón, correspondiente al 10.28% notificada mediante Carta Circular No. 135 del 13 de diciembre de 2024 por parte de la Contadora General de Bogotá D.C.

De igual manera se utilizó una proyección de aumento salarial para 2025 y años consecutivos del IPC + 1.7% conforme a lo convenido en el Acuerdo Laboral de 2024, suscrito entre la Alcaldía Mayor de Bogotá y las Organizaciones Sindicales del Distrito Capital; numeral 27 del acta de acuerdo (IPC al 31 de diciembre de 2024 más 1.7% = 5.2% + 1.7% = 6.9%) 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 19 de diciembre de 2024

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 16 de enero de 2025, 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 2024, basado en las estimaciones realizadas 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:

- Registro de ingresos por reintegros de ejercicios anteriores por valor de \$1.683.252.012, siguiendo las instrucciones de la Dirección Distrital de Contabilidad que mediante Circular Externa 128 del 30 de septiembre de 2023, actualizó las directrices para el reconocimiento y control contable de las transacciones originadas en la aplicación del mecanismo de la cuenta única distrital.
- Reclasificación que afecta la cuenta de resultados de ejercicios anteriores por \$660.166.366, correspondiente a bienes entregados en donación por Fondos de Desarrollo Local en la vigencia 2023, de acuerdo a la fecha de firma del acta definitiva de traslado de bienes, pero que por procesos internos de legalización en el área de inventarios fueron registrados contablemente en la vigencia 2024.
- Reclasificación por valor de \$ 86.148.409, por concepto de reintegro al pago realizado con el documento KR3000646322 de fecha 09/09/2023, correspondiente a rechazos de transferencias de ingreso mínimo garantizado realizadas en 2023, pero reportadas por el operador bancario Banco de Occidente en la vigencia 2024.
- Reclasificación por valor de \$4.400.000 por doble registro de entradas al almacén en la vigencia 2023 del proveedor GOURIYU SISTEMAS S.A.S

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 I2023027742 del 15 de septiembre de 2023.

Durante la vigencia 2024, 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 Secretaria 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, para determinar el deterioro de estas, 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**

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761285
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Página 14 de 81

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.

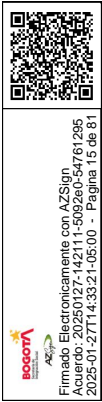
- **Activos Intangibles**

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 (\$) 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 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

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



- 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. 0092 del 15 de enero de 2024, modificada por la Resolución 1577 del 30 de julio de 2024, constituyó treinta (30) cajas menores, por un total mensual de \$114.942.420 reembolsable por legalizaciones mensuales hasta del 70%.

Las caja menores constituidas para la vigencia 2024 tuvieron una ejecución total a 31 de diciembre por valor de setecientos diez millones ochocientos veintiún mil once pesos m/cte (\$710.821.011). A continuación, se detalla la ejecución total por cada caja mejor

Tabla 1 Compras consolidadas por caja menor a 31 de diciembre de 2024

No	DEPENDENCIA RESPONSABLE DE CAJA MENOR	VALOR EJECUCIÓN VIGENCIA 2024
1	DIRECCION CORPORATIVA	\$ 10.477.750
2	SUBDIRECCION USME	\$ 31.239.256
3	SUBDIRECCION LOCAL USAQUEN	\$ 24.581.995
4	SUBDIRECCION LOCAL TUNJUELITO	\$ 24.444.241
5	SUBDIRECCION LOCAL SAN CRISTOBAL	\$ 22.538.459
6	SUBDIRECCION SUBA	\$ 35.444.838

www.haciendabogota.gov.co

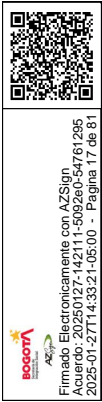
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



No	DEPENDENCIA RESPONSABLE DE CAJA MENOR	VALOR EJECUCIÓN VIGENCIA 2024
7	SUBDIRECCION RAFAEL URIBE	\$ 18.355.486
8	SUBDIRECCION LOCAL ANTONIO NARIÑO- PUENTE ARANDA	\$ 15.377.777
9	SUBDIRECCION LOCAL MARTIRES	\$ 21.348.668
10	SUBDIRECCION LOCAL KENNEDY	\$ 33.023.526
11	SUBDIRECCION FONTIBON	\$ 33.327.593
12	SUBDIRECCION ENGATIVA	\$ 50.926.609
13	SUBDIRECCION LOCAL CIUDAD BOLIVAR	\$ 48.438.569
14	SUBDIRECCION LOCAL CHAPINERO	\$ 6.142.418
15	SUBDIRECCION SANTAFE CANDELARIA	\$ 15.061.041
16	SUBDIRECCION LOCAL BOSA	\$ 21.455.509
17	SUBDIRECCION LOCAL BARRIOS UNIDOS	\$ 6.851.738
18	CENTRO PROTEGER RENACER	\$ 23.986.111
19	CENTRO PROTEGER LA MARIA	\$ 43.764.448
20	CENTRO PROTEGER CURNN	\$ 48.935.142
21	CENTRO PROTEGER ANTONIA SANTOS	\$ 16.740.088
22	CENTRO PROTEGER JAIRO ANIBAL NIÑO	\$ 18.490.296
23	CENTRO PROTEGER ALVARO LOPEZ	\$ 15.303.334
24	CENTRO PROTEGER CAMILO TORRES	\$ 19.438.893
25	COMISARIAS DE FAMILIA	\$ 76.658.900
26	COMUNIDAD DE CUIDADO BOSQUE POPULAR	\$ 4.118.157
27	COMUNIDAD DE CUIDADO BELLO HORIZONTE	\$ 13.948.804
28	SUBDIRECCION PARA LA JUVENTUD	\$ 4.408.850
29	SUBDIRECCION PARA LA ADULTEZ	\$ 2.337.944
30	SUBDIRECCIÓN ASUNTOS LGBTI	\$ 3.654.571
	TOTAL	\$ 710.821.011

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Durante la vigencia 2024, se realizaron un total de 47 visitas para arqueos de caja menor. De estas visitas, fue posible la realización de los arqueos a las treinta (30) cajas menores creadas mediante la Resolución de Constitución para el año 2024, con los siguientes resultados:

- Faltantes: Se evidenciaron faltantes en el proceso de arqueo de caja menor a la Subdirección Local Ciudad Bolívar por valor \$14.841 y Centro de Protección Social Bello Horizonte por valor \$ 99.763. Por tanto, se envió notificación interna a la Oficina de Control Disciplinario Interno sobre el resultado de estos arqueos de caja menor, para que desde esta dependencia adelantarán las gestiones correspondientes.
- Sobrantes: Se evidenciaron sobrantes en la caja menor de la Subdirección Local de Tunjuelito por valor de \$50.000, Subdirección Local Engativá por valor \$ 51.737, Subdirección Local Chapinero por valor \$238.700 y Centro de Protección Social

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761285
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Pagina 18 de 81

Bosque Popular por valor \$ 12.868. Una vez efectuado el arqueo, se expidieron los recibos de conceptos varios, para reintegro a la Tesorería Distrital de los recursos sobrantes así: Recibo No 24990045886 (Subdirección Tunjuelito), Recibo No 24990073219 (Subdirección Engativá), Recibo No 24990054089 (Subdirección Chapinero) y Recibo No 24990086481 (CPS Bosque Popular).

- Veinticuatro (24) arqueos de caja menores sin observaciones.

A 31 de diciembre de la vigencia 2024, las treinta cajas menores fueron legalizadas en su totalidad sin quedar saldos pendientes por reintegrar.

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 2024 asciende a la suma de \$3.775.582.492, presentando aumento del 24.5%, comparado con el saldo a 31 de diciembre de 2023, el saldo total a diciembre de 2024 se discrimina de la siguiente manera

Tabla 2 Composición cuentas por cobrar

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
13	CUENTAS POR COBRAR	3.775.582.492	3.775.582.492	3.033.783.993	3.033.783.993	741.798.499
1384	Otras cuentas por Cobrar	4.186.575.687	4.186.575.687	3.650.601.572	3.650.601.572	535.974.115
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	546.723.652	546.723.652	639.434.748	639.434.748	-92.711.096
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-957.716.847	-957.716.847	-1.256.252.327	-1.256.252.327	298.535.480

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

7.1 Ingresos Tributarios

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

www.haciendabogota.gov.co

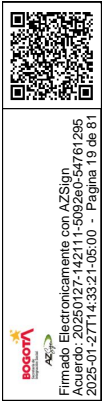
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



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 3 Conformación ingresos no tributarios

CONCEPTOS	Saldo a dic-24	DETERIORO			
		Saldo inicial por deterioro	Gasto por deterioro en la vigencia	Reversiones de deterioro	Valor de deterioro acumulado
1384 - Otras Cuentas por Cobrar	4.186.575.687	- 944.176.686	- 33.838.786	235.472.434	- 742.543.038
138421 - Indemnizaciones	308.998.490	- 4.100.153		3.597.406	- 502.747
138426 - Pago por cuenta de terceros	778.503.135				-
138432 - Responsabilidades fiscales	239.600.440	- 231.139.526			- 231.139.526
138435 - Otros intereses de mora	546.695.863	- 306.155.625	- 22.226.788		- 328.382.413
138455 - Reintegros	2.312.777.759	- 402.781.382	- 11.611.998	231.875.028	- 182.518.352
1385 - Cuentas por cobrar de difícil recaudo	546.723.652	- 312.075.641	- 35.796.022	132.697.854	- 215.173.809
138590 - Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	546.723.652	- 312.075.641	- 35.796.022	132.697.854	- 215.173.809
Total	4.733.299.339	- 1.256.252.327	- 69.634.808	368.170.288	- 957.716.847

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 7.4% de las otras cuentas por cobrar, a 31 de diciembre de 2024 asciende a la suma de \$308.998.490 los cuales presentan deterioro del 0.16% correspondiente a \$502.747 con una disminución del 15.06% comparado con la vigencia 2023 y corresponde a:

- Dos (2) terceros en etapa de cobro persuasivo por parte del área de Liquidaciones de la Subdirección de contratación, cuyo monto asciende a \$ 52.033.120

Tabla 4 Detalle cartera de incumplimiento contractual en etapa cobro persuasivo

Nit	Nombre	Valor
830505233	PROYECTOS DE INGENIERIA Y DESARROLLO LTDA	21.856.120

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761295
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Página 20 de 81

900150067	EXPERTOS INGENIEROS S.A.S .	30.177.000
TOTAL		52.033.120

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Ocho (8) procesos por valor de \$ 256.965.370 que se encuentran en proceso ejecutivo adelantado por la Oficina Jurídica, que corresponden a los siguientes terceros:

Tabla 5 Detalle cartera de incumplimiento contractual en etapa cobro ejecutivo

Nit	Nombre	Valor
10091749	DIEGO GUTIERREZ ALVAREZ	2.146.269
800249083	EXPRECARD S S A S	2.100.000
830075525	ASOCIACION PROMOTORA DE PROYECTOS SERVICIOS Y ASESORIAS CULTURALES SOCIALES ADMI	165.845.944
860009578	SEGUROS DEL ESTADO	30.870.902
860400743	FUNDACION CENTRO DE INVESTIGACION Y PROMOCION COMUNITARIA - CIPROC	14.252.196
900073079	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO HUMANO CREANDO CAMINOS CASA LOMA	12.996.379
900152518	ASOCIACION AMBIENTAL LAS PALMERAS	21.673.680
900971489	SUPLER SAS	7.080.000
TOTAL		256.965.370

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

7.2.2 Pagos por cuenta de terceros

El valor de \$778.503.135, corresponde a las cuentas por cobrar a las E.P.S., por concepto de reintegro de incapacidades, reportadas por la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano, el detalle de este valor reposa en dicha dependencia, toda vez que es ésta quien controla y administra estos saldos.

7.2.3 Responsabilidades Fiscales e intereses de mora

Las responsabilidades fiscales representan el 5.7% 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 \$ 546.695.863. 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 71.15%, es decir la suma de \$ 559.521.939.

7.2.4 Reintegros

Representa el 55.2% de las otras cuentas por cobrar, asciende a la suma de \$2.312.777.759. El saldo de esta subcuenta es originado por cuatro fuentes de información así:

Tabla 6 Cartera consolidada por dependencias

AREA GENERADORA DE INFORMACIÓN	ETAPA DEL COBRO			Total	% PARTIC
	PERSUASIVO	COACTIVO	PROCESO EJECUTIVO		
Área de Liquidaciones – Subdirección de contratación	1.081.844.409	9.184.942	1.081.881.939	2.172.911.290	93,95%
Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano	4.059.727	93.623.523		97.683.250	4,22%
Subdirección para la Vejez	31.116.719	8.216.500		39.333.219	1,70%
Subdirección para asuntos LGTBI	2.850.000			2.850.000	0,12%
TOTAL	1.119.870.855	111.024.965	1.081.881.939	2.312.777.759	100%
% PARTIC	48,42%	4,80%	46,78%	100%	

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 2024 ascienden a la suma de \$2.172.911.290, que está representado en un total de 29 procesos; de los cuales siete (7) se encuentran en etapa de cobro persuasivo por parte de esta área, por valor total de \$ 1.081.844.409, Cinco (5) procesos se encuentran en etapa de cobro coactivo por parte de la Subdirección de Ejecuciones fiscales de la Secretaria Distrital de Hacienda, por valor total de \$9.184.942 y 18 procesos están en etapa de cobro ejecutivo por parte la Oficina Jurídica de la SDIS por valor \$ 1.081.881.939.

El total de la cartera de la Subdirección de Contratación se detalla de la siguiente manera:

Tabla 7 Cartera de recursos no ejecutados en contratos detallada por tercero

NIT	NOMBRE	VALOR
COBRO PERSUASIVO RECURSOS NO EJECUTADOS EN CONTRATOS		1.081.844.409
1014230316	JAIR ALEXANDER BAUTISTA SAAVEDRA	512.400

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761295
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Pagina 22 de 81

NIT	NOMBRE	VALOR
38942389	GLADYS PATRICIA MORENO DIAZ	648.333
53010882	YEINY ZULAY MARTIN BENAVIDES	2.064.033
830018406	CORPORACION SOCIAL PARA EL DESARROLLO DE LOS GRUPOS ETNICOS Y CULTURALES MULTIETNIAS	9.588.281
830505233	PROYECTOS DE INGENIERIA Y DESARROLLO LTDA	212.644.919
860013570	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	855.827.481
900450947	FUNDACION INTEGRAL PARA EL DESARROLLO HUMANO FIPADH	558.962
COBRO COACTIVO RECURSOS NO EJECUTADOS EN CONTRATOS		9.184.942
7316078	JASON JESUS TOLOSA PORRAS	146.800
830072495	FUNDACION PASTORAL SOCIAL MANOS UNIDAS	1.635.560
900119083	FUNDACION SOCIAL CASTILLO SAN LUCAS	6.884.135
900412490	FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO	518.447
EN COBRO EJECUTIVO POR LA OFICINA JURÍDICA		1.081.881.939
1074131159	DEISY CAROLINA PRIETO HORTUA	1.226.666
1075253057	OSCAR SEBASTIAN DUGARTE POLANCO	1.441.228
1077862104	SERGIO ANDRES ARCE OSPINA	84.089.558
39305329	YOMAIRA BEYTAR FLOREZ	1.221.333
51555871	LUISA ESPERANZA CARO BERNAL	1.500.000
52518186	VERA JUDITH ROSENSVAIG ROTUNDO	1.976.842
53074324	CATALINA CASTRO RAMIREZ	88.461.544
7733250	JORGE EDUARDO DUGARTE POLANCO	489.314.209
79429583	JAVIER DARIO DUQUE PINEDA	1.984.667
830023589	ASOCIACION COMUNITARIA PARA LA INTEGRACION DE LA FAMILIA CASA VECINAL CHUNIZA	10.596.871
830026093	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA COMUNIDAD DEL BARRIO LA FISCALA	22.420.605
830050939	FUNDACION SOCIAL EL ENCUENTRO	6.789.304
830060116	FUNDACION LOS OCOBOS	11.967.780
830130932	ASOCIACION DE PADRES PRONUTRI	2.036.576
900175374	ASOCIACION DE HOGARES SI A LA VIDA	62.717.462
900196854	FUNDACION CULTURAL ANDRES FELIPE	30.544.842
900310195	FUNDACION CONSTRUYENDO FUTURO ONG	261.979.404
900403236	FUNDACION GESTORA INTEGRAL CONSTRUYENDO SENTIDO HUMANO	1.613.048

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Del total del deterioro registrado en cartera de la Subdirección de Contratación por valor de \$301.306.855, a los terceros que se registran en reintegros le corresponde deterioro por \$8.087.874 el saldo restante de deterioro por \$291.748.521 corresponde a terceros registrados en cartera de difícil cobro que se explican en la nota 7.3.1

Tabla 8 Deterioro de cartera de recursos no ejecutados en contratos detallada por tercero

NIT	NOMBRE	DETERIORO
7316078	JASON JESUS TOLOSA PORRAS	-146.800
830122129	ASOCIACION GENERADORA DE BIENESTAR SHOW KIDS	-3.353.908



NIT	NOMBRE	DETERIORO
900119083	FUNDACION SOCIAL CASTILLO SAN LUCAS	-4.265.899
900412490	FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO	- 321.267
TOTAL		-8.087.874

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

7.2.4.2 Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano

El valor total de la cartera administrada por este Subdirección asciende \$ 97.683.250, en la que se registran las multas y sanciones impuestas a los funcionarios de la entidad en proceso persuasivo por \$ 4.059.727 y procesos en cobro coactivo por valor de \$ 93.623.523.

Del total del deterioro registrado en cartera de talento humano por valor de \$73.060.887, a los terceros que se registran en reintegros le corresponde deterioro por \$36.504.391 el saldo restante de deterioro por \$36.556.496 corresponde a terceros registrados en cartera de difícil cobro que se explican en la nota 7.3.2

Tabla 9 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
1000571998	EVELYN CATALINA GIRALDO OLANO	1.243.176		0%
1014279805	ANDRES ALBERTO RODAS PARRA	1.569.429		0%
1143377759	AUGUSTO RAFAEL ARRIETA CERPA	2.904.266	-169.573	-6%
41633544	TERESA SELVA VALENCIA RODRIGUEZ	24.028.650		0%
41736041	MARTHA LUCIA GUTIERREZ MOLANO	29.184.135	-17.762.170	-61%
4613893	CAMILO ANDRES CHAVES MORENO	3.725.720	-2.069.672	-56%
51584316	ALBA PUERTO DE GONZALEZ	3.829.039	-2.732.251	-71%
52544273	JOELY YAMILE RODRIGUEZ MUÑOZ	2.197.840		0%
53048231	SHIRLEY JOHANA RONCANCIO VACA	7.471.054	-4.608.954	-62%
79436338	OSCAR PARRA CORTES	563.438	-283.635	-50%
79802743	OSCAR ANDRES VARGAS RODRIGUEZ	11.213.215	-6.011.997	-54%
79972175	LARRY IGNACIO HUERTAS VEGAS	5.693.561	-2.866.139	-50%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



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 \$ 39.333.219. Esta Subdirección cuenta en la actualidad con tres (3) procesos en etapa de cobro persuasivo por la suma de \$ 31.116.719.

Por otra parte, la Subdirección para la Vejez ha remitido 2 casos a la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la secretaria de Hacienda Distrital cuyo monto asciende a \$8.216.500. Del total del deterioro registrado en cartera de vejez por valor de \$23.324.420, a los terceros que se registran en reintegros le corresponde deterioro por \$2.514.984 el saldo restante de deterioro por \$23.324.420 corresponde a terceros registrados en cartera de difícil cobro, que se explica en la nota 7.3.3

Durante la vigencia 2024, aplicando el concepto de la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda 2022ER668474O1 del 25/11/2022, que indica:

“...si las actas de determinación de los cobros indebidos que indica en su consulta no han adquirido firmeza, la Secretaría Distrital de Integración Social no debe realizar su reconocimiento contable en las subcuentas del grupo 13 Cuentas por cobrar; no obstante, si el Ente determina que va a controlar estos valores hasta que los actos administrativos estén en firme y los reconozca como cuentas por cobrar, el Ente puede establecer dicho control a través de mecanismos administrativos o en cuentas de orden deudoras”.

Por lo que con aprobación del Comité de Cartera de la entidad, se realizó el traslado a cuentas de orden de la cartera en proceso del debido cobrar, de que trata el Decreto Distrital 289 de 2021, *“Por el cual se establece el Reglamento Interno del Recaudo de Cartera en el Distrito Capital y se dictan otras disposiciones”*, Teniendo en cuenta que el acta de determinación del valor objeto de recuperación por cobro indebido de beneficios, no cumple con las características definidas en este Decreto para ser un título ejecutivo exigible. El saldo a 31 de diciembre de 2024 de la cartera en proceso de debido cobrar de la Subdirección para la vejez asciende a \$ 143.115.245, cuyo detalle se explica en la Nota 25

Tabla 10 Detalle de cartera cobros indebidos adulto mayor en etapa de cobro coactivo

Cedula	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
41510353	MARIA TEODORA SANTAFE DE RIAÑO	1.428.500	-279.474	20%
5902345	HENRY SALAZAR	6.788.000		0%
TOTAL		8.216.500	-279.474	20%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5062e0-54761295
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Pagina 25 de 81

7.2.4.4 Subdirección para Asuntos LGTBI

La Subdirección para asuntos LGTBI, administra, controla y reporta la cartera por cobros indebidos efectuados a las personas de la comunidad LGTBI beneficiarios de este programa, por un total de \$ 2.850.000.

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, la Subdirección para asuntos LGTBI, 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 2024 disminuye en 14.5% con relación a diciembre de 2023 llegando al valor de \$ 546.723.652, 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 \$ 2.601.362, con un deterioro del 17% correspondiente a los siguientes procesos

Tabla 11 Detalle por tercero cartera de incumplimientos contractuales

NIT	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
800160033	COMITE CIVICO FEMENINO B. ESTR	1.699.526	0	0%
830132365	URBANIZARTE	901.836	-502.747	-56%
TOTAL		2.601.362	-502.747	-19%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Por concepto de procesos de liquidación de contratos por valor de \$ 417.193.531 que se encuentran deterioradas en un 69% y que corresponden a los siguientes procesos:

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

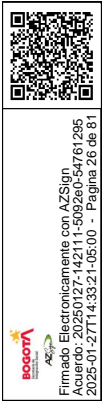


Tabla 12 Detalle por tercero cartera recursos no ejecutados en difícil cobro

NIT	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
800112460	ASOCIACION DE LA CASA VECINAL DEL BARRIO LA ESTRELLA DEL SUR	17.519.703	-14.982.378	-86%
800114470	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL COMUNITARIO BARRIO TINTALITO	16.622.962	-8.584.210	-52%
800160033	COMITE CIVICO FEMENINO B. ESTR	53.865.704	-45.474.396	-84%
830039084	COOPERATIVA MULTIACTIVA PRO DESARROLLO SOSTENIBLE COMULPRODES	1.632.195	0	0%
830041883	FUNDACION PARA LA SALUD LA BIOETICA Y EL MEDIO AMBIENTE FUNSABIAM	8.387.643	-4.161.249	-50%
830137204	FUNDACION NACIONAL PARA ANCIANOS Y NIÑOS DESAMPARADOS	18.361.418	-15.754.425	-86%
830146191	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL OBREROS DE LA FE	2.288.314	- 2.288.314	100%
860400743	FUNDACION CENTRO DE INVESTIGACION Y PROMOCION COMUNITARIA - CIPROC	11.704.509	-9.979.583	-85%
900088285	FUNDACION SOCIAL SEMILLAS DE ESPERANZA	832.072	-494.172	-59%
900175374	ASOCIACION DE HOGARES SI A LA VIDA	279.612.934	-185.079.211	-66%
900233039	FUNDACION FILADELFIA DE LA MISERICORDIA	1.900.601	-1.636.263	-86%
900299450	UNION TEMPORAL ASOPROSADE Y ROSA HELENA CASAS SARMIENTO	2.678.617	-2.235.510	-83%
900479761	FUNDACION FER	1.786.859	-1.078.810	-60%
TOTAL		417.193.531	-291.748.521	-69%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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

Quince (15) procesos que fueron catalogados como deudas de difícil cobro por la suma de \$96.740.077 que se encuentran deteriorados en un 37%, así:

Tabla 13 Relación terceros deudas difícil cobro de talento humano

Cedula	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
1010181685	DANIEL ANDRES DAZA RODRIGUEZ	806.249		0%
1012388690	DANIEL ALEJANDRO HERNANDEZ NAVARRO	2.920.038	-1.571.022	-54%
1024568213	BRAYAN CAMILO CARO SILVA	25.866.048		0%
1057579329	FABIO ANDRES VEGA	1.430.245	-777.150	-54%
1072715608	JHONATHAN ORLANDO VARON MARTINEZ	3.157.809	-1.824.427	-58%
1143377759	AUGUSTO RAFAEL ARRIETA CERPA	285.864	-169.573	-59%

www.haciendabogota.gov.co

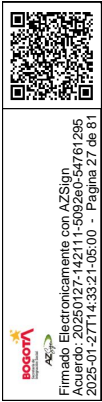
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Cedula	Nombre	valor cartera	Deterioro	% de deterioro
19318834	DAVID GERARDO FERRO CASTILLO	6.421.090	-6.421.090	-100%
19389898	SAUL CORTES SALAMANCA	14.074.438	-7.532.034	-54%
19466436	LUIS FERNANDO CORTES DIAZ	13.117.144	-6.603.170	-50%
52040200	PILAR ROCIO CASTRO DURAN	9.880.000	-2.666.800	-27%
52788557	BEJARY CRISTINA PINEDA LARA	976.673	-545.160	-56%
52967829	DIANA GISSELLE CORTES ORTIZ	12.208.633	-6.797.237	-56%
53070479	ADRIANA CAROLINA ALDANA GARCIA	1.773.375	-1.040.460	-59%
80101026	RODRIGO ALEXANDER ALMANZA CUERVO	2.730.348		0%
80257667	IVAN ANDRES PAEZ RAMIREZ	1.092.123		0%
TOTAL		96.740.077	-35.948.123	-37%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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.

7.5. Revelaciones adicionales

Durante la vigencia 2024, las siguientes áreas presentaron para recomendación de depuración contable del Comité de Cartera, constituido mediante Resolución 1535 DE 2022, los siguientes casos:

Tabla 14 Relación Depuraciones de Cartera vigencia 2024

Comité No.	Fecha Comité	Resolución	Fecha Res.	Tipo Cartera	No Casos	Valor Total
1	23/03/2024	947	23/04/2024	Vejez	265	57.998.505
		1128	17/05/2024	Discapacidad	65	77.685.000
		1146	21/05/2024	Servicios Públicos	7	2.167.781
2	14/06/2024	1338	25/06/2024	Vejez	127	20.208.237
		1782	22/08/2024	Talento Humano	3	58.545.735
		1783	22/08/2024	Talento Humano	1	231.460
		1784	22/08/2024	Talento Humano	1	12.276.530
		1785	22/08/2024	Talento Humano	1	144.494.343
		1786	22/08/2024	Talento Humano	1	20.614.440
		1787	22/08/2024	Talento Humano	1	2.614.587
		1788	22/08/2024	Talento Humano	1	22.919.744
		1896	5/09/2024	Contratación	3	3.012.700
2767	23/12/2024	Discapacidad	5	10.980.000		

Comité No.	Fecha Comité	Resolución	Fecha Res.	Tipo Cartera	No Casos	Valor Total
3	20/12/2024	2786	26/12/2024	Talento Humano	1	46.395
		2787	26/12/2024	Talento Humano	1	78.677
		2788	26/12/2024	Talento Humano	1	507.315
		2790	26/12/2024	Talento Humano	1	744.722
		2800	27/12/2024	Contratación	4	78.426.694
		2801	30/12/2024	Vejez	111	16.022.200
		2810	31/12/2024	Discapacidad	18	35.730.000
TOTAL						565.305.065

Fuente: Propia con base en las Resoluciones emitidas por recomendación del Comité de Cartera de la SDIS

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

Composición

El grupo préstamos por cobrar, presenta con corte a 31 de diciembre de 2024 el saldo de \$71.729.385, tal como se muestra en el siguiente detalle.

Tabla 15 Composición préstamos por cobrar

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	71.729.385	71.729.385	63.548.201	63.548.201	8.181.184
1415	Préstamos concedidos	71.729.385	71.729.385	63.548.201	63.548.201	8.181.184

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

8.1. Préstamos concedidos

Se reporta la suma de \$71.729.385 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 12.87%.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

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

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5062e0-54761285
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Página 29 de 81

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 2024 ascienden a la suma de \$265.591.399.991 que representan el 86.2% del total del activo de la entidad. A continuación, se presenta la composición de este grupo:

Tabla 16 Composición propiedad, planta y equipo- comparativo

CUENTAS	dic-2024	dic-2023	Variación
16 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	265.591.399.991	298.670.199.908	32.268.649.087
1605 - TERRENOS	38.286.464.722	38.286.464.722	0
1615 - CONSTRUCCIONES EN CURSO	119.492.773.676	71.652.492.085	47.840.281.591
1635 - BIENES MUEBLES EN BODEGA	17.148.301	27.484.208	-10.335.907
1640 - EDIFICACIONES	87.975.427.061	99.833.380.291	-11.857.953.230
1655 - MAQUINARIA Y EQUIPO	3.186.535.535	3.131.176.908	55.358.627
1665 - MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	40.877.771.776	41.640.701.190	-762.929.414
1670 - EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	34.137.707.160	32.372.341.696	1.765.365.464
1680 - EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERÍA	11.326.648.157	11.726.158.808	-399.510.651
1685 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	-69.709.076.397	65.347.449.004	-4.361.627.393
168501 - Edificaciones	-6.272.179.431	-5.606.970.619	-665.208.812
168504 - Maquinaria y equipo	-1.912.964.289	-1.740.356.133	-172.608.156
168506 - Muebles enseres y equipo de oficina	-30.501.001.937	-28.381.472.524	-2.119.529.413
168507 - Equipos de comunicación y computación	-24.460.906.109	-23.854.371.300	-606.534.809
168509 - Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-6.551.580.855	-5.752.558.367	-799.022.488
168513 - Bienes muebles en bodega	-10.443.776	-11.720.061	1.276.285

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Como se puede observar las Propiedades Planta y Equipo de la entidad están conformadas en un 90.2% por inmuebles, el 30.8% es edificaciones por valor de \$ 81.703.247.630 (Costo histórico \$ 87.975.427.061 menos depreciación \$6.272.179.431); el 14.4% por terrenos es decir la suma de \$38.286.464.722, el 45% corresponde a construcciones en curso por valor de \$ 119.492.773.676 y el 9.8% restante de la propiedad planta y equipo, corresponde a



bienes muebles por valor de \$ 26.108.913.963 (Costo históricos \$ 89.545.810.929 – depreciación \$ 63.436.896.965).

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

A continuación, se presenta el movimiento de los bienes muebles durante la vigencia 2024:

Tabla 17 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
SALDO INICIAL (01-ene)	3.131.176.908	32.398.355.614	41.642.171.480	11.726.158.808	88.897.862.810
(+) ENTRADAS (DB):	211.741.855	4.150.539.939	1.892.700.256	332.304.363	6.587.286.413
Adquisiciones en compras	211.741.855	4.150.539.939	1.892.700.256	332.304.363	6.587.286.413
Otras entradas de bienes muebles	-	-	-	-	-
(-) SALIDAS (CR):	- 156.383.228	- 2.397.584.823	- 2.653.555.229	- 731.815.014	- 5.939.338.294
Ventas	-	-	-	-	-
Baja cuentas (incluye trasladado en vigencia cuentas orden)	- 156.383.228	2.397.584.823	2.653.555.229	731.815.014	5.939.338.294
Otras salidas de bienes muebles	-	-	-	-	-
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	3.186.535.535	34.151.310.730	40.881.316.507	11.326.648.157	89.545.810.929
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	-	-	-	-	-
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	3.186.535.535	34.151.310.730	40.881.316.507	11.326.648.157	89.545.810.929
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	- 1.912.964.289	- 24.460.906.109	- 30.501.001.937	- 6.551.580.855	- 63.426.453.190
Saldo Inicial de la Depreciación	- 1.740.356.133	- 23.854.371.300	- 28.381.472.524	- 5.752.558.367	- 59.728.758.324
+ Gasto Depreciación aplicada en la vigencia	- 293.806.640	- 2.877.275.389	- 4.031.398.090	- 1.532.941.370	- 8.735.421.489
Gasto Depreciación Directa	- 293.806.640	- 2.877.275.389	- 4.031.398.090	- 1.532.941.370	- 8.735.421.489
-Retiro Depreciación acumulada por baja en cuentas vigencia	121.198.484	2.270.740.580	1.911.868.677	733.918.882	5.037.726.623
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	-	-	-	-	-
Saldo inicial del Deterioro acumulado	-	-	-	-	-
+ Gasto Deterioro aplicado en la vigencia	-	-	-	-	-
VALOR EN LIBROS	1.273.571.246	9.690.404.621	10.380.314.570	4.775.067.302	26.119.357.739
(Saldo final - DA - DE)					
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	60,03%	71,63%	74,61%	57,84%	70,83%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES					

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761295
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Pagina 31 de 81

Tabla 18 Uso y destino de propiedad, planta y equipo

CONCEPTOS	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
USO O DESTINACIÓN	3.186.535.535	34.151.310.730	40.881.316.507	11.326.648.157	89.545.810.929
En servicio	3.186.535.535	34.137.707.160	40.877.771.776	11.326.648.157	89.528.662.628
En bodega		13.603.570	3.544.731	0	17.148.301

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 2024 cuenta con un total de 47.901 bienes muebles catalogados como activos fijos los cuales se encuentran discriminados así:

Tabla 19 Detalle bienes muebles

TIPO DE BIENES	BIENES EN USO		BIENES EN BODEGA	
	CANTIDAD	COSTO HISTORICO	CANTIDAD	COSTO HISTORICO
Herramientas y accesorios	77	136.745.027	-	-
Equipo de restaurante y cafetería	3.485	11.326.648.157	-	-
Equipo y máquina de oficina	80	1.128.649.585	-	-
Muebles y Enseres	26.691	39.672.619.662	37	3.544.731
Equipo de recreación y deporte	481	900.433.324	-	-
Equipo de Computación	13.531	28.813.485.484	7	9.485.020
Equipo de música	229	333.151.245	-	-
Equipo de comunicación	2.632	5.324.221.677	2	4.118.550
Software	316	10.426.394.429	-	-
Mueble y enseres recibidos de terceros	87	76.502.529	-	-
Maquinaria industrial	239	1.816.205.939	-	-
TOTAL	47.855	99.955.057.058	46	17.148.301

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 2024

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

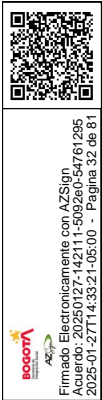


Tabla 20 Relación movimiento 2024 inmuebles

CONCEPTOS / CUENTAS	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	38.286.464.722	99.833.380.290	138.119.845.012
(+) ENTRADAS (DB):	-	0	0
Adquisiciones en compras		0	0
Otras entradas		1	1
(-) SALIDAS (CR):	0	0	0
Otras salidas de bienes	-0	0	0
B. Entregados Sin Contraprestación Entes Públicos Dist.		11.857.953.230	11.857.953.230
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	38.286.464.722	87.975.427.061	126.261.891.783
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	38.286.464.722	87.975.427.061	126.261.891.783

- Depreciación Acumulada Saldo Inicial		-5.606.970.619	-5.606.970.619
- ENTRADAS: Depreciación acumulada		-991.200.653	-991.200.653
+ SALIDAS: Retiro Depreciación acumulada por baja en cuentas vigencia		325.991.841	325.991.841
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0	-6.272.179.431	-6.272.179.431
=VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA)	38.286.464.722	81.703.247.630	119.989.712.352

% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0%	7.13%	4,97%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0%	0%	0%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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

Tabla 21 Destinación de inmuebles en la entidad

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
CLASIFICACIONES DE PPE – INMUEBLES				
USO O DESTINACIÓN		38.286.464.722	87.975.427.061	126.261.891.783
+	En servicio	-	71.177.362.861	71.177.362.861
+	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 22 Relación bienes inmuebles pendientes por legalizar

PREDIOS	TERRENO
Curnna	8.365.600.000
JI San Luis	89.428.770
JI Tibabita	395.030.500
JI San Martin de Loba	276.145.600
Predio Balcanes	14.205.955.150
JI Gran Colombia	1.400.938.720
CDC Comunitario Asunción	554.680.800
JI El Rosario	882.428.000
Centro Amar La Candelaria	2.944.805.400
JI Maravillas I	48.919.000
JI Manitas	93.600.000
Centro Crecer Mártires	1.725.000.000
JI Pijaos	3.040.421.022
JI Santa Rosita Las Vegas	278.221.800
JI Satélite Resurrección	404.987.000
JI Los Cerezos	685.062.600
JI Guacamayas	171.270.000
JI 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
TOTAL TERRENOS PENDIENTES DE LEGALIZAR	38.286.464.722

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

A continuación, se presenta el detalle de las construcciones terminadas con corte a 31 de diciembre de 2024, con su respectiva depreciación:

Tabla 23 Relación inmuebles terminados

NOMBRE DE LA OBRA	VALOR TERRENO	VALOR CONSTRUCCION	DEPRECIACION ACUMULADA
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES -CTA 164001			
Guacamayas	171.270.000	235.404.000	59.436.582
J.I. El Nogal	-	5.908.131.290	345.688.532

www.haciendabogota.gov.co

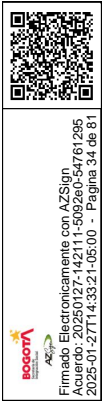
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



NOMBRE DE LA OBRA	VALOR TERRENO	VALOR CONSTRUCCION	DEPRECIACION ACUMULADA
Centro Día La Pilona	-	3.394.052.460	153.223.837
Centro Día Granada Sur		5.062.452.781	191.759.577
J.I Bertha Rodríguez Russi		8.439.181.466	302.404.000
J.I Santa Teresita		10.158.579.154	364.015.757
J.I Bosque De Sueños-Campo Verde		8.793.119.917	315.086.798
Centro Día Campo Verde		8.552.017.328	135.406.940
Centro Día Bella Flor		4.292.310.265	132.436.230
Centro Día San David		8.359.167.706	202.013.218
J.I Altos De Zuque, Altos De Virrey		7.982.946.494	246.140.844
SUBTOTAL CUENTA	171.270.000	71.177.362.861	2.447.522.315
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES PENDIENTES DE LEGALIZAR -CTA 164027			
J.I. Tibabita	395.030.500	328.427.360	27.368.950
J.I. San Martin De Loba - La Casita Encantada	276.145.600	329.625.000	35.920.671
Balcones Bloque 3	14.205.955.150	3.055.378.880	505.348.679
Jardín Infantil Gran Colombiano	1.400.938.720	601.009.720	102.410.866
Centro De Desarrollo Comunitario Asunción	554.680.800	422.327.600	78.267.179
J.I. El Rosario	882.428.000	325.971.810	78.426.011
Centro Amar La Candelaria	2.944.805.400	967.191.860	270.950.909
J.I. Maravillas I	48.919.000	105.126.320	21.051.413
J.I. Manitas	93.600.000	247.900.000	52.724.996
J.I. San Luis	89.428.770	428.802.010	46.933.556
Cumna	8.365.600.000	5.280.701.220	1.144.151.930
Mártires	1.725.000.000	1.075.821.480	338.238.575
Pijaos	3.040.421.022	523.955.180	127.078.688
Sta Rosita	278.221.800	373.210.680	104.907.475
Resurrección	404.987.000	630.369.870	160.728.634
Cerezos	685.062.600	397.570.320	97.499.388
J.I. Tintalito Mis Primeros Pasos	132.786.360	128.944.890	36.245.700
CDC Pablo De Tarso	2.212.008.000	886.972.000	252.739.338
CDC 1 Pablo De Tarso	379.176.000	688.758.000	343.664.160
SUBTOTAL CUENTA	38.115.194.722	16.798.064.200	3.827.657.116
TOTAL CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	38.286.464.722	87.975.427.061	6.272.179.431

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

www.haciendabogota.gov.co

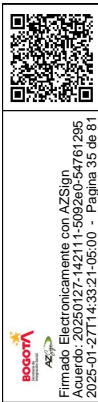
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



10.3. Construcciones en curso

Con corte a 31 de diciembre de 2024 la cuenta construcciones en curso presenta un saldo de \$119.492.773.676, 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 24 Relación construcciones en curso

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO 2025	(=) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	119.492.773.676	119.492.773.676		
161501	Edificaciones	119.492.773.676	119.492.773.676		
	CENTRO DIA LOS CEREZOS CENTRO DIA SIERRA MORENA	999.756.367	999.756.367	99%	30/05/2025
	JI CAMPO VERDE (FINDETER)	220.901.250	220.901.250	99%	30/05/2025
	OBRA CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO DE MARIA GORETTI	26.049.858.365	26.409.858.365	99%	30/06/2025
	INTERV. CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO DE MARIA GORETTI	2.571.192.540	2.571.192.540	99%	30/07/2025
	CENTRO EL CAMINO	51.488.506.070	51.488.506.070	99%	15/04/2025
	INTERVENTORIA CENTRO EL CAMINO	2.688.742.089	2.688.742.089	99%	15/04/2025
	SUPERVISION ARQUITECTONICA OBRA CENTRO EL CAMINO	118.985.736	118.985.736	99%	15/04/2025
	OBRA DENTRO DESARROLLO COMUNITARIO CDC TIBABUYES	31.932.842.084	31.932.842.084	98%	30/03/2025
	INTERV. CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO CDC TIBABUYES	3.421.989.175	3.421.989.175	98%	30/04/2025

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 2024 se trasladó al Departamento Administrativo del Espacio Público DADEP, las siguientes obras:

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761285
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Página 36 de 81

Tabla 25. Relación construcciones en curso trasladadas al DADEP en 2024

OBRA	VALOR TRASLADADO
JI Nuevo Acacias	11.857.953.230
TOTAL TASLADO DADEP	11.857.953.230

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

10.4. Estimaciones

Para la vigencia 2024 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.

Tabla 26 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	5	10
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1	5
INMUEBLES	Edificaciones	10	100

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

10.5. Revelaciones adicionales:

De acuerdo a la información suministrada por la Subdirección de Plantas Físicas explica que con licencia de construcción 15-4-0223 expedida el 10 de abril de 2015 y con fecha ejecutoria del 15 de mayo de 2015, prorrogada el 28 de junio de 2017, se otorgó: “...Licencia de Construcción en la (s) modalidad (es) de obra nueva, demolición total, para una edificación de dos (2) pisos y sótano para (1) una unidad dotacional. Se realizó la demolición y posterior construcción de la obra denominada Jardín Infantil el Nogal de la Esperanza.”



La obra total con saldos a febrero de 2024 ascendió a \$5.908.131.290 y se tiene registrado depreciación de 56 alícuotas por \$293.311.482. Sin embargo, al realizar el procedimiento para entrega al DADEP de la construcción terminada; esta entidad indica que ya tiene un registro de construcción en el predio por valor de \$296.637.000 y una depreciación acumulada a febrero de 2024 de \$22.308.067 equivalente a 74 alícuotas. Esto obedece a que no se reportó al DADEP la demolición de la construcción existente antes de iniciar la obra aprobada en la licencia de construcción 15-4-0223.

Por lo anterior, el DADEP solicitó que esta situación fuera de conocimiento del comité Técnico de Sostenibilidad Contable de la SDIS e incluida en el Acta 001 de 2024, ya que ocasiona que el DADEP deba aplicar, entre otros, el párrafo 23 del numeral 4.3 Corrección de errores del Capítulo VI. NORMAS PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES: “... Si la entidad tiene la intención de adelantar la construcción de nuevas obras sobre un inmueble (terreno y edificación) que se encuentra registrado contablemente como propiedad, planta y equipo en su información financiera, le corresponderá a la entidad dar de baja únicamente la edificación por su valor en libros, reconociendo la pérdida en el resultado del periodo.”

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Composición

Actualmente la entidad no tiene reconocidos bienes de uso público e histórico y cultural, 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

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5062e0-54761295
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Página 38 de 81

Los intangibles de la entidad ascienden con corte a 31 de diciembre de 2024 a la suma de \$10.426.394.428, registrando incremento del 3% con respecto al saldo a diciembre de 2023, es decir la suma de \$312.3430.138; por su parte la amortización de intangibles presenta aumento 5.9% frente a la vigencia anterior originada especialmente por el uso del software.

Tabla 27 Relación activos intangibles

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	ACTIVOS INTANGIBLES	540.109.522	286.627.708	253.481.814
1970	Activos intangibles	10.426.394.428	10.114.051.290	312.343.138
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-9.886.284.906	-9.827.423.582	-58.861.324

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.

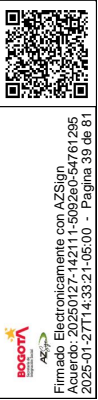
A lo largo de la vigencia 2024 no se presentaron cambios en la estimación de la vida útil, del valor residual, ni en el método de amortización.

14.1. Detalle saldos y movimientos

Durante la vigencia 2024 se registró el siguiente movimiento en la cuenta de intangibles de la entidad por adquisiciones y traslado a obsoletos de estos elementos.

Tabla 28 Relación activos intangibles

CONCEPTOS / CUENTAS	SOFTWARE
SALDO INICIAL (01-ene)	10.114.051.290
CONCEPTOS / CUENTAS	
(+) ENTRADAS (DB):	460.117.340
Adquisiciones en compras	460.117.340
(-) SALIDAS (CR):	147.774.202



Firmado Electrónicamente con AZSign
 Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761295
 2025-01-27T14:35:21-05:00 - Pagina 39 de 81

CONCEPTOS / CUENTAS	SOFTWARE
Bajas de inventario	147.774.202
Otras salidas en la vigencia	0
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	10.426.394.428
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	10.426.394.428
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	- 9.886.284.848
Saldo inicial de la amortización acumulada	- 9.827.423.582
+ Gasto de Amortización aplicada vigencia	-199.281.359
- Retiro Amortización acumulada por baja cuentas en vigencia	140.420.093
- Otros ajustes de amortización acumulada en la vigencia	0
=VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	540.109.580
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	94,82%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

14.2. Revelaciones adicionales

Para la vigencia 2024 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 2024 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 2024 a la suma de \$ 30.923.150.239, de los cuales \$ 29.944.515.940 se clasifican como corrientes y el restante \$ 978.634.299 son no corrientes; el total de la cuenta presenta disminución del 50.2% con respecto al saldo a diciembre de 2023 y su composición se detalla de la siguiente forma:



Tabla 29 Composición de otros derechos y garantías

CUENTAS	Dic-2024			Dic-2023			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
1905 - BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	93.563.409	978.634.299	1.072.197.708	1.554.360.458	1.139.012.418	2.693.372.876	-(1.621.175.168)
1906 - AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.342.542.153		1.342.542.153	11.768.944.123		11.768.944.123	-(10.426.401.970)
1908 - RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	514.968.099		514.968.099	10.686.421.024		10.686.421.024	-(10.171.452.925)
1909 - DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	27.202.253.353		27.202.253.353	36.996.060.830		36.996.060.830	-(9.793.807.477)
1986 - ACTIVOS DIFERIDOS	791.188.926		791.188.926				791.188.926
Total	29.944.515.940	978.634.299	30.923.150.239	61.005.786.435	1.139.012.418	62.144.798.853	-(31.221.648.614)

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

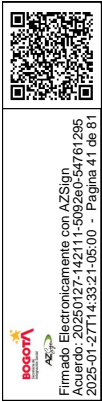
16.1. Bienes y servicios pagados por anticipado

La cuenta de bienes y servicios pagados por anticipado con corte al 31 de diciembre de 2024 presenta un saldo de \$ 1.072.197.708 que corresponde a los siguientes conceptos:

- **Arrendamientos:** Con un saldo de \$ 93.563.409 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. 1301 de 2024 el cual finaliza el 4 de enero de 2025.
- **Otros Beneficios a empleados** Con un saldo de \$ 978.634.299 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 2024, 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 disminución del 89% al pasar del año 2023 de \$ 11.768.944.123 al año 2024 a la suma de \$ 1.342.542.153.



- El 99% son anticipos para construcción de infraestructura por valor de \$1.332.545.453, que se van amortizando de acuerdo a los reportes de avance de obra y que corresponde a los siguientes terceros:

Tabla 30 Anticipo obras SDIS

NIT	TERCERO	SALDO
901663921	CONSORCIO ALBORADA.	1.332.545.453
TOTAL		1.332.545.453

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- El restante 1% corresponde a anticipo para gastos de viaje por valor de \$ 9.996.700, los cuales fueron girados así:
 - \$4.998.350 a María Janeth Rinta Piñeros en cumplimiento de la Resolución 1847 de 2024 por la que se ordena el pago de tiquetes aéreos en la ruta Bogotá – Madrid – Bogotá, para la comisión de estudios concedida para cursar el programa Máster Universitario en Derechos Humanos, Democracia y Justicia Internacional de la Universidad de Valencia, a partir de 11 de septiembre de 2024 y hasta el 19 de septiembre de 2025 El valor del anticipo otorgado será legalizado una vez la servidora regrese al país.
 - \$4.998.350 a Sonia Giselle Tovar Jiménez en cumplimiento de la Resolución 1934 de 2024 por la que se ordena el pago de tiquetes aéreos en la ruta Bogotá – Madrid – Bogotá, para la comisión de estudios concedida para cursar el programa Máster Universitario en Derechos Humanos, Paz y Desarrollo Sostenible de la Universidad de Valencia, a partir de 16 de septiembre de 2024 y hasta el 19 de septiembre de 2025 El valor del anticipo otorgado será legalizado una vez la servidora regrese al país.

16.3. Recursos entregados en administración

Esta cuenta presenta disminución de 95% frente al saldo reportado a 31 de diciembre de 2023 de \$10.686.421.024, pasando a \$ 514.968.099 al 31 de diciembre de 2024, los cuales corresponden en su totalidad al saldo del convenio Interadministrativo 8242 de 2013 suscrito con el **Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior Mariano Ospina Pérez - ICETEX**, para otorgar beneficios educativos a funcionarios de la entidad, 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 2024.



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761295
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Pagina 42 de 81

16.4. Depósitos entregados en garantía

Esta cuenta asciende a la suma de \$ 27.202.253.353, 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 31 Relación depósitos entregados en garantía a la cámara de compensación

COMISIONISTA	COMITENTE VENDEDOR	SALDO
Correagro S.A	CONTROLES EMPRESARIALES SAS	954.962.777
Correagro S.A.	COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE ALIMENTOS AGROPECUARIOS CIALTA SAS	2.437.760.442
Correagro S.A.	C I ALLIANCE S A	2.864
Correagro S.A	COMERCIALIZADORA DISFRUVER SAS	9.258.637.745
Correagro S.A	HEIMCORE SAS	4.239.750.528
Correagro S.A.	COMPAÑIA DE ALIMENTOS SHALOM S.A.S.	6.832.727.215
Correagro S.A.	UT CENCOSUD-COLSUBSIDIO 2024.	12.055.343
Correagro S.A	UT CENCOSUD COLSUBSIDIO 2024-2025.	2.823.417.879
Correagro S.A	UNION TEMPORAL FOOD PANADERIA 2025.	335.645.706
Correagro S.A	UNION TEMPORAL FOOD LACTEOS 2025.	307.292.854
Total		27.202.253.353

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. Activos diferidos

El saldo de \$791.188.926 corresponde a la póliza de accidentes personales suscrita con Seguros de Vida del Estado con cobertura desde el 30 de junio de 2024 hasta el 14 de octubre de 2025.

16.6. Desglose – Subcuentas otros

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

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761295
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Página 43 de 81

Tabla 32 Desglose otros derechos y garantías

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	1.332.545.453	514.968.099	1.847.513.552	11.500.811.036	1.139.012.418	12.639.823.454	-10.792.309.902
1.9.05.15	Otros beneficios a los empleados	-	514.968.099	514.968.099	-	1.139.012.418	1.139.012.418	-624.044.319
	ICETEX- préstamos a empleados en etapa de estudio con opción de condonación		514.968.099	514.968.099		1.139.012.418	1.139.012.418	
1.9.06.90	Otros avances y anticipos	1.332.545.453	-	1.332.545.453	11.500.811.036	-	11.500.811.036	-10.168.265.583
	Empresa de Acueducto Alcantarillado de Bogotá ESP	-	-	-	3.090.600		3.090.600	-3.090.600
	Consorcio Los Andes	-	-	-	1.656.289.548		1.656.289.548	-1.656.289.548
	Consorcio Bacatá.	-	-	-	2.651.275.216		2.651.275.216	-2.651.275.216
	Consorcio Obras Orlan	-	-	-	678.417.836		678.417.836	-678.417.836
	Consorcio Alborada	1.332.545.453		1.332.545.453	6.511.737.836		6.511.737.836	-5.179.192.383

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 Avances y Anticipos Entregados

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 2024, la entidad reconoció pagos por concepto de arrendamientos operativos pagos por anticipado por la suma de \$ 6.175.185.046, de estos amortizó al gasto \$ 6.081.621.637 y del saldo a diciembre 31 de 2023 amortizó la totalidad de este por

www.haciendabogota.gov.co

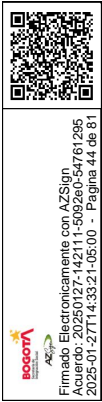
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



\$188.167.963 para un total de amortización de \$ 6.595.138.132, 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.

Tabla 33 Detalle arrendamiento operativo 2024

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
Arrendamiento Operativo - Arrendatario			
190504 - Arrendamiento Operativo	93.563.409	188.167.963	-94.604.554
511118 - Arrendamiento operativo	6.595.138.132	6.011.380.157	583.757.975

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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 2024 es de \$51.331.043.737 equivalente al 40% del total del pasivo; respecto del año 2023 presenta aumento del 65%, originado principalmente en el incremento en créditos judiciales por sentencias en trámite de pago por fallo desfavorable para la entidad, así como en incremento de los valores pendiente de giro por descuentos de nómina y en adquisición de bienes y servicios. El saldo total de las cuentas por pagar, está conformado por las siguientes subcuentas:



Tabla 34 Relación cuentas por pagar a diciembre 2024

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				
CÓD. CONT.	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
24 - CUENTAS POR PAGAR	51.331.043.737		51.331.043.737	31.049.355.655		20.281.688.082
2401 - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	32.670.181.968		32.670.181.968	25.287.037.457		7.383.144.511
2424 - DESCUENTOS DE NÓMINA	4.693.588.740		4.693.588.740	419.938.620		4.273.650.120
2436 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.075.277.454		1.075.277.454	1.167.569.559		-92.292.105
2460 - CRÉDITOS JUDICIALES	11.992.475.024		11.992.475.024	2.487.115.949		9.505.359.075
2490 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR	899.520.551		899.520.551	1.687.694.070		-788.173.519

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2024 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 112 terceros, en el 2024 ascienden a \$32.670.181.968, de los cuales los valores más representativos son:

Tabla 35 Detalle por tercero cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios

NIT	Proveedor	Valor
900664206	COMPAÑIA DE ALIMENTOS SHALOM S.A.S.	5.700.564.975
901875530	UT CENCOSUD COLSUBSIDIO 2024-2025.	3.170.111.179
808000299	MESALUD LTDA.	1.618.729.813
901847239	UNION TEMPORAL TRANS-MICROS	1.436.395.311
890111018	SERVICONI LTDA SERVICIOS PRIVADOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	1.419.760.081



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761295
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Pagina 46 de 81

NIT	Proveedor	Valor
800148041	SERVI LIMPIEZA S.A.	1.392.819.837
901663921	CONSORCIO ALBORADA.	1.258.792.241
800163265	COMPAÑIA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA PORTILLA Y PORTILLA LTDA COSERVIPP LTDA	1.189.237.525
901879382	CONSORCIO POR LA REDUCCIÓN DE LA HABILITABILIDAD EN CALLE 2024.	1.150.279.843
900453988	GRUPO EMPRESARIAL SEISO SAS.	1.064.566.314
901171132	MQ INSTITUCIONAL SAS	1.064.028.497

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

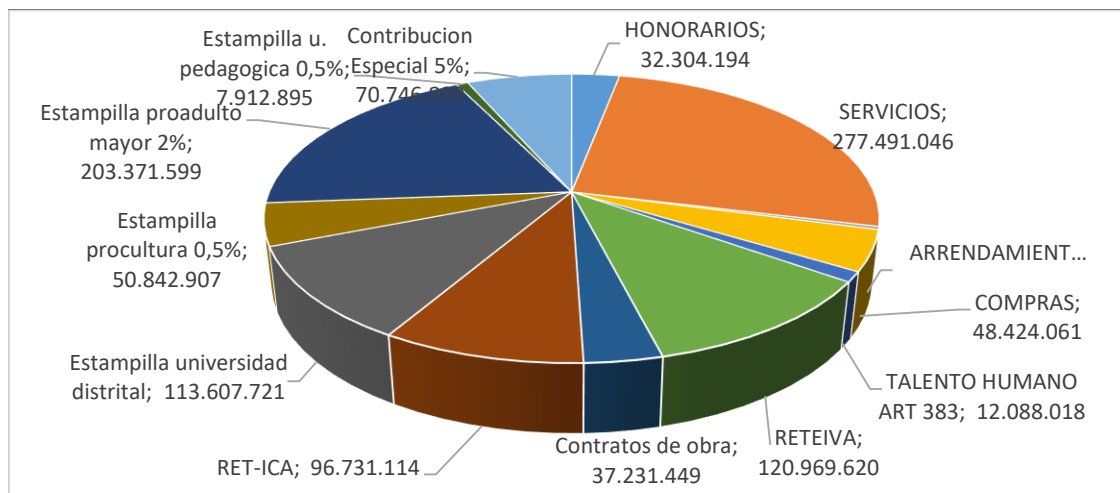
21.1.2. Descuentos de nómina

La cuenta de descuentos de nómina presenta a 31 de diciembre de 2024 un saldo de \$4.693.588.740, discriminado de la siguiente manera: aportes de fondos pensionales por valor de \$2.527.882.465 y de seguridad social en salud por \$2.165.706.275 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 2025. Este saldo fue conciliado frente a la información reportada por la Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano.

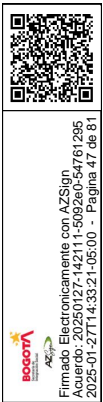
21.1.3. Retenciones en la fuente e impuesto de timbre

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2024 asciende a la suma de \$1.075.277.454 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 2024 esta cuenta no presenta saldo.

21.1.5. Créditos Judiciales

Con corte a 31 de diciembre de 2024 esta cuenta presenta saldo de \$11.992.475.024, correspondiente a procesos laborales terminados con fallo desfavorable en contra de la SDIS. Los valores registrados contablemente corresponden a la pretensión indexada con corte al cuarto trimestre de 2024, según lo reportado por la Oficina Jurídica y que corresponde a los siguientes terceros

Tabla 36. Relación Procesos Laborales a diciembre 2024

CC/NIT	Nombre	VALOR
1014200973	INGRY LORENA URQUIJO PAEZ	148.943.177
1016047473	GUIZETH PAOLA OSORIO RIVEROS	95.542.000
1020747622	YULY ANDREA CEPEDA ALDANA	16.455.200
1022938480	LEIDY PAOLA RIAÑO MARTINEZ	70.563.289
1023878909	LINA KATHERIN RODRIGUEZ CHARRY	135.372.497
1023906607	LAURA ALEXANDRA MARTINEZ HERRERA	778.500
1024489130	INGRID PAOLA PEÑA RAMIREZ	146.668.255
1024491638	LEIDY CAROLINA LADINO OCAMPO	14.961.900
1026273335	JULIAN GERARDO BENAVIDES GARCIA	97.095.897
1030576781	YESSICA ANDREA GUARNIZO RAMIREZ	89.562.300
1033707435	MABEL YOLIMA GOMEZ GONZALEZ	27.516.900
1051657243	INES TORRES OSPINO	6.625.930
1110482029	DIANA KATHERINE ARIAS SANCHEZ	63.575.385
1136885079	MARIA DEL ROSARIO DURAN JARAMILLO	15.477.200
11565228	SIGILFREDO CORDOBA ARRIAGA	5.533.900
19131469	FRANCISCO JAVIER AVILA GOMEZ	42.538.900
19155454	CLEMENTE MURCIA MANZANARES	9.323.000
19297932	LUIS LEÓN CASTAÑEDA GONZÁLEZ	160.256.982
19452381	EUGENIO PACHELLELY OBANDO HUERTAS	68.500.000
20424392	GISELA ANDREA CASAS RIVERA	71.879.605
21003699	LILIA CONSUELO ROJAS MATEUS	205.365.986
21076503	CLARA EMILCE HERNANDEZ RODRIGUEZ	50.000.000
23552248	MIREYA SUAREZ CELY	20.508.600
28546930	BLANCA CECILIA SUAREZ DE ARJONA	19.561.500
28686923	GLORIA ROCIO RAYO OVIEDO	195.258.960
28818402	DIANA PATRICIA AGUIRRE GUTIERREZ	31.172.500
30574489	CARMEN CECILIA CASTILLO MONTIEL	8.682.600



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761295
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Pagina 48 de 81



Firmado Electrónicamente con AZSign
 Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761285
 2025-01-27T14:35:21-05:00 - Pagina 49 de 81

CC/NIT	Nombre	VALOR
31414122	ADRIANA MARIA GALEANO GUTIERREZ	54.141.700
31430913	FRANCIA ELENA SOTO ZAPATA	62.326.558
3203001	DANILO RAMIREZ GUTIERREZ	41.354.700
3203106	PEDRO ANTONIO BERNAL ROMERO	226.706.986
34996407	NELCY DEL ROSARIO ARTEAGA SIMANCA	65.060.976
35335211	BLANCA ALCIRA HERRERA CADENA	12.211.800
35468961	ELSA MARIA CUADRADO DE CUADRADO	12.845.900
35474089	STELLA BALLEN UMBARILA	34.960.800
35820160	ROSA ONNY ASPRILLA MOSQUERA	80.245.685
36167213	FLOR DEVIA	49.344.954
37915679	ESTHER MELINA CALVETE MEJÍA	42.318.495
37943135	ANGELITA CAMACHO AVILA	25.094.160
38888207	DENICE VALENCIA MARTINEZ	12.449.700
39522095	CLAUDINA HERNANDEZ DIAZ	52.458.800
39545723	MARIA CRISTINA GUTIERREZ	69.494.417
39556668	MYRIAM MONTAGUT VEGA	313.300
39646487	LUZ MARY MOLINA CUBILLOS	39.646.487
39699051	MARIA CONSUELO MESA CADENA	97.497.298
41453222	YOLANDA POLANIA	32.023.700
41639537	ESPERANZA ARÉVALO GONZÁLEZ	48.936.785
41666671	ELSA MARIA NARANJO	75.800.000
41706138	LUZ MARINA DIAZ DE MACIAS	17.921.000
41774870	BEATRIZ BERNAL ROJAS	44.131.842
41775031	EDELMIRA CASTRO OCHOA	25.895.400
41777542	ROSALBA ALVAREZ MEDINA	64.102.356
41792637	BEATRIZ EUGENIA VELASQUEZ PEÑALOZA	20.120.900
46669865	OFELIA SIAUCHO TORRES	45.320.000
50965576	ESMERALDA VIVIANA BADER ROMAN	150.369.000
51596709	ANA DELFINA BELTRÁN BAUTISTA	57.766.392
51599077	MARTHA ROCIO SANCHEZ LARA	20.983.700
51629205	MARCELA OBDULIA CASTILLO GARNICA	28.185.525
51643064	DORA INES MENDEZ DE CARRILLO	110.773.633
51664505	MARITZA JULIETTA MONTAÑA MANONEGRA	75.602.700
51709154	GLORIA FRAGUA HERNANDEZ	98.000.000
51711102	MARIA DE LOS ANGELES GARZON PINTO	220.500.000
51729722	CLARIBEL ROJAS PAEZ	227.544.807
51748574	FANNY CAÑON VILLATE	24.831.000
51768435	JACQUELINE CAMARGO RODRIGUEZ	68.820.204
51788976	SONIA ASTRID SIERRA ALFONSO	19.371.800
51823343	MARTHA CONSUELO GUZMAN SOLORZANO	23.782.538
51830517	DIANA LELY ZAMBRANO ROLDAN	9.394.500
51835279	LUZ MARINA DIAZ ALONSO	70.640.504
51844939	YANETH SIERRA CARDENAS	286.300.500
51865140	ALBA LUCIA SABOGAL SANCHEZ	95.600.230
51923456	NORMA CONSTANZA MORENO PEDROZA	34.908.232

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
 Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761285
 2025-01-27T14:35:21-05:00 - Pagina 50 de 81

CC/NIT	Nombre	VALOR
51980267	CLAUDIA PATRICIA CASAS SUAREZ	132.501.431
51982576	NUBIA YOLANDA SANCHEZ PIÑEROS	132.945.882
52009809	LUZ MERY PARDO SALAMANCA	5.702.000
52014943	REYNA AZAREL BELTRAN GOMEZ	19.954.200
52036812	MONICA CELIS MEDINA	24.189.700
52113940	OLGA LUCIA CERINZA	52.748.965
52114542	ROCIO DEL PILAR ALFONSO ALFONSO	33.922.756
52144666	NELLY LANDINEZ JIMENEZ	88.090.133
52155131	OMAIRA AVENDAÑO ROMERO	59.769.754
52155228	OLGA LUCIA GARCIA REYES	51.544.800
52178294	ROCIO DORADO CARDONA	45.600.000
52178904	INGRITH ELVIRA FORERO RAMIREZ	21.260.500
52188444	SANDRA PATRICIA GAMBOA LONDOÑO	250.635.200
52190350	MARIA PATRICIA MARTINEZ TENORIO	34.332.927
52193879	DIANA PAOLA ALARCON OLAYA	38.221.800
52201471	ANDREA JOHANNA PRADA SOLORZANO	36.206.651
52204513	CLAUDIA MARCELA PEDRAZA ROMERO	155.281.612
52229324	LUZ MERY MOLINA CHIQUISA	125.501.500
52232088	MAGDA ROCIO ALMANZA BUSTAMANTE	87.203.948
52235738	SANDRA MILENA CASTAÑEDA PEÑA	250.620.000
52266193	MARTHA YANNETH MENDOZA ALBA	155.650.200
52272426	ADRIANA DEL PILAR RODRIGUEZ CAMACHO	96.000.521
52331274	XIMENA RODRIGUEZ OBANDO	195.138.825
52362263	SANDRA MILENA GARZON SIERRA	77.806.990
52375696	MARIA DEL PILAR VALERO RIVERA	15.387.200
52440276	ANA ZORAIDA CASTILLO RUIZ	26.631.663
52461997	NIDIA CASTAÑEDA BARRERO	70.563.289
52462930	MARIAM CORDOBA BOLIVAR	80.728.600
52465371	PAOLA ANDREA CIFUENTES OCHOA	70.563.289
52520135	SANDRA MILENA VALDERRAMA ARIAS	155.360.800
52531943	MARTHA EUGENIA HERRERA RODRIGUEZ	80.885.639
52547751	YENCY YADYRA GOMEZ ORTIZ	70.563.289
52619939	CLAUDIA CAROLINA RAMIREZ VELA	42.942.600
52622885	MARIA EL VIRA QUIROGA DIAZ	15.372.400
52698830	SOLANGIE MELISSA GARZON MORENO	159.964.047
52709749	SANDRA AMPARO OSPINA GONZALEZ	20.397.300
52738924	CAROL LADEIBY CANGREJO CLAVIJO	58.995.193
52739971	ROSALBA GANTIVA RINCON	116.516.435
52775557	LUZ MERY CARDENAS AVILA	135.000.000
52785206	VICTORIA CHIVATA FUENTES	65.200.000
52790949	DEISY JOHANNA MENDEZ MOLINA	17.369.800
52804049	CLAUDIA CECILIA CARDENAS HERRERA	97.029.300
52825227	ANA BEIBA RODRIGUEZ BARRAGAN	1.040.000.000
52850752	ANA MARIA USECHE GONZALEZ	32.500.400
52863676	ANA MARIA TAMAYO CELY	235.000.000

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
 DE BOGOTÁ D.C.
 SECRETARÍA DE HACIENDA

CC/NIT	Nombre	VALOR
52879185	LINA MARCELA DURAN ORTIZ	15.867.800
52883910	MARYORI RAMOS PEREZ	98.560.000
52896749	LUZ ELENA ROMERO RODRIGUEZ	106.000.000
52928381	MARTHA CECILIA GALVIS MOLINA	91.510.640
52931510	CLAUDIA ANDREA GONZALEZ JARAMILLO	36.678.126
52950249	MARIA ESPERANZA QUINTERO FAJARDO	170.139.915
53068809	LUZ OMAIRA GALVIS BERRIO	6.827.900
53074634	NASLY ANDREA ABRIL GUEVARA	13.584.500
53083783	DAYANA PILAR LUNA GOMEZ	69.536.289
53108474	JENIFFER PAOLA MOLINA MOLINA	210.300.600
53114984	SANDRA MILENA AYALA DELGADO	96.999.384
53129352	GLORIA LUCIA OCAMPO LINARES	96.358.962
53394632	DIANA MARCELA QUINTERO LOPEZ	126.548.600
65557553	FRANCY MILENA PEREZ RODRIGUEZ	33.864.800
65800218	MONICA YADDY ALVAREZ CRIOLLO	103.424.200
66784916	JANNETH CRISTINA VARGAS PABON	152.930.750
6891175	JULIO CESAR MENDEZ GONZALEZ	50.000.000
73158279	MANUEL CASANOVA PARDO	30.063.800
76568057	JORGE ALBERTO GUERRERO MORALES	70.303.100
79262858	ALVARO EDUARDO SEGOVIA MORA	60.000.000
79461729	CARLOS ENRIQUE HERRERA RIOS	51.759.641
79596641	JOSE RICARDO PEDRAZA PEDRAZA	13.779.252
79601948	IVAN DARIO RODRIGUEZ CORTES	8.551.840
79604297	JAIME HUMBERTO GARZON DIAZ	24.660.600
79625328	JUAN RAFAEL TEJEDOR GARZON	5.138.900
79830432	ALEXANDER ALBERTO REYES GOMEZ	274.342.316
79880646	JORGE ANDRES ESCOBAR LADINO	15.000.000
79944547	NELSON MARTINEZ PALACIOS	26.836.600
79998800	ROOSEVELT BERRIOS PAEZ	170.139.915
80120413	EDWIN ALBERTO AMAYA ROCHA	16.482.000
80181769	CARLOS ANDRES GUTIERREZ MANRIQUE	128.072.028
80312232	MANUEL ALEJANDRO VILLARRAGA SUAREZ	34.142.900
80469247	HECTOR JULIO SALINAS	12.447.200

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

21.1.6. Otras cuentas por pagar

Esta subcuenta asciende a la suma de \$899.520.551, que comparada con la vigencia anterior presenta una disminución del 47%, 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, discriminadas así:

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761285
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Página 51 de 81

- Por concepto de bienes que fueron legalizados mediante entradas al Almacén y que a la fecha se encuentran pendientes de pago, con saldo de \$340.368.737, detallado de la siguiente manera:

Tabla 37 Relación de cuentas por pagar con entradas al almacén

CC/NIT	NOMBRE	VALOR
900327235	ESTRATEGIA & DEFENSA S A S.	417.021
900425697	HEIMCORE SAS	332.451.716
901312112	CAMERFIRMA COLOMBIA SAS	7.500.000

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Por concepto de obras recibidas se registran cuentas por pagar por la suma de \$397.535.309, detallado de la siguiente forma

Tabla 38 Relación de cuentas por pagar por obras recibidas

CC/NIT	NOMBRE	VALOR
830101071	DPC INGENIEROS SAS	193.548.158
900558020	GERENCIA EN OBRAS CIVILES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	108.874.701
901238084	CONSORCIO SIGMA M & R 2018	32.124.570
901238256	CONSORCIO ARBECI JARDINES	62.987.880

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Se registra saldo por \$ 3.285.671 por rechazos de nómina de empleados, que a 31 de diciembre de 2024 se encuentran en poder del tesorero pendiente de desembolsar.
- Saldo en la cuenta Comisiones por \$158.330.834, 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:

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761295
2025-01-27T14:35:21-05:00 - Página 52 de 81

Tabla 39 Relación beneficios a empleados 2024

CUENTA	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						Variación
	Saldo Corriente 2024	Saldo No Corriente 2024	Saldo Final 2024	Saldo Corriente 2023	Saldo No Corriente 2023	Saldo Final	
25 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	28.126.192.670	12.433.699.404	40.559.892.074	24.342.602.592	12.376.628.737	36.719.231.329	3.840.660.745
2511 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	26.670.266.388	-	26.670.266.388	23.007.913.839	-	23.007.913.839	3.662.352.549
2512 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1.455.926.282	12.433.699.404	13.889.625.686	1.334.688.753	12.376.628.737	13.711.317.490	178.308.196
PLAN DE ACTIVOS	-	7.064.590.927	7.064.590.927	-	3.850.177.675	3.850.177.675	3.214.413.252
1902 - PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	-	7.064.590.927	7.064.590.927	-	3.850.177.675	3.850.177.675	3.214.413.252
RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	28.126.192.670	5.369.108.477	33.495.301.147	24.342.602.592	8.526.451.062	32.869.053.654	626.247.493
A corto plazo	26.670.266.388	-	26.670.266.388	23.007.913.839	-	23.007.913.839	3.662.352.549
A largo plazo	1.455.926.282	5.369.108.477	6.825.034.759	1.334.688.753	8.526.451.062	9.861.139.815	- 3.036.105.056

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

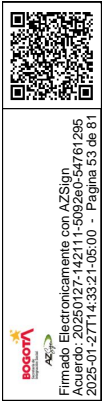
El total de pasivos por concepto de beneficios a empleados asciende a la suma de \$40.559.892.074, de los cuales \$28.126.192.670 son a corto plazo y la suma de \$12.433.699.404 son a largo plazo que cuenta con respaldo a través de activos para el plan de beneficios a largo plazo por la suma de \$7.064.590.927, representado en los recursos transferidos al FONCEP para efectos del reconocimiento de las cesantías retroactivas

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

El saldo de los beneficios a empleados a corto plazo a 31 de diciembre de 2024 asciende a la suma de \$ 26.670.266.388, mientras los beneficios a largo plazo ascienden a \$13.889.625.686 que corresponden a los siguientes conceptos:

Tabla 40 Relación beneficios a empleados corto plazo a diciembre 2024

ID	DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	40.559.892.074



ID	DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	26.670.266.388
251102	Cesantías	10.720.977.941
251103	Intereses sobre cesantías	1.252.651.161
251104	Vacaciones	8.262.090.188
251105	Prima vacaciones	5.902.524.826
251109	Bonificaciones	532.022.272
2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	13.889.625.686
251204	Cesantías Retroactivas	5.227.864.257
251290	Beneficios por Permanencia	8.661.761.429

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 2024 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 2025.

Los intereses de cesantías corresponden al valor adeudado a los trabajadores afiliados a las Administradoras de Fondos de Cesantías, por la vigencia 2024, los cuales se cancelan en el mes de enero de 2025 a los (as) servidores (as) afiliados a dichas entidades, abonándolos directamente a sus cuentas de nómina.

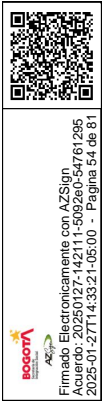
El Reconocimiento por Permanencia en el servicio público corresponde al valor de cuotas adeudadas a los (as) servidores que, al 31 de diciembre de 2024, causaron cinco (5) años en la entidad. Este pasivo se va cancelando en enero de 2025 la suma de \$1.455.926.282

El pasivo por reconocimiento por permanencia en el servicio público se clasifica en corto plazo o corriente (menos de un año) y largo plazo o no corriente (más de un año), de la siguiente manera:

Tabla 41. Relación reconocimiento de permanencia a diciembre 2024

RECONOCIMIENTO POR PERMANENCIA		
PASIVO CORRIENTE	PASIVO NO CORRIENTE	PASIVO TOTAL
1.455.926.282	7.205.835.147	8.661.761.429

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 2024, a los (as) servidores (as) activos con periodos completos y proporcionales de vacaciones pendientes de disfrutar y a personal retirado en diciembre de 2024 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 2024, debido al cambio anual en los factores de liquidación y a las nuevas causaciones.

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 2024 corresponde a los siguientes conceptos:

Tabla 42. Relación beneficios a empleados largo plazo a diciembre 2024

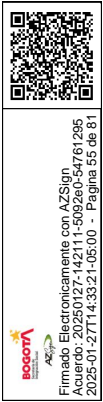
CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	BENEFICIOS A LARGO PLAZO	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO	TOTAL
		251204	251290	
		CESANTIAS RETROACTIVAS	RECONOCIMIENTO POR PERMANENCIA	VALOR
2512	VALOR EN LIBROS (pasivo)	5.227.864.257	8.661.761.429	13.889.625.686,00
1902	PLANDEACTIVOS	7.064.590.927	0	7.064.590.927
190204	Encargos fiduciarios	7.064.590.927	0	7.064.590.927
VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS		-1.836.726.670,00	8.661.761.429	6.825.034.759

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 2024, por concepto de cesantías de 138 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 2024 causaron cinco (5) años en la entidad.

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 2024, por reconocimiento por permanencia, asciende a la suma de \$ 8.661.761.429.

El beneficio de reconocimiento por permanencia, corresponde al personal de planta de la entidad que al 31 de diciembre de 2023 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 con base en 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”, a valor presente con la tasa TES a 5 años, cero cupones, correspondiente al 10.28% notificada mediante Carta Circular No. 135 del 13 de diciembre de 2024 por parte de la Contadora General de Bogotá D.C.

De igual manera se utilizó una proyección de aumento salarial para 2024 y años consecutivos del IPC + 1.7% conforme a lo convenido en el Acuerdo Laboral de 2024, suscrito entre la Alcaldía Mayor de Bogotá y las Organizaciones Sindicales del Distrito Capital; numeral 27 del acta de acuerdo (IPC al 31 de diciembre de 2024 más 1.7% = 5.2% + 1.7% = 6.9%) y siguiendo la metodología establecida en la guía distrital.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

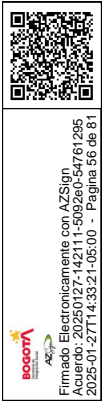
La Secretaría Distrital de Integración Social con corte a 31 de diciembre de 2024 registra pasivos estimados por la suma de \$ 8.579.843.951, por concepto de provisiones para litigios y demandas, rubro este que presenta un incremento del 24% comparado con la vigencia anterior que registraba un saldo de \$6.940.998.725

Tabla 43 Composición Provisión para litigios y demandas

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
27	PROVISIONES	8.579.843.951	8.579.843.951	6.940.998.725	6.940.998.725	1.638.845.226
27.01	Litigios y demandas	8.579.843.951	8.579.843.951	6.940.998.725	6.940.998.725	1.638.845.226

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 2024 presentó el siguiente comportamiento:

Tabla 44 Relación movimiento litigios y demandas 2024

CUENTAS	Saldo Inicial	Adición	Reclasificación al Pasivo Real	Saldos No Utilizados Revertidos O Liquidados	Total	Menor A Un Año	Cantidad De Procesos
270103 administrativas	6.917.213.395	21.179.432.881	18.098.834.499	1.434.452.142	8.563.359.635	8.563.359.635	236
270105 laborales	23.785.330		7.301.014		16.484.316	16.484.316	1
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	6.940.998.725	21.179.432.881	18.106.135.513	1.434.452.142	8.579.843.951	8.579.843.951	237

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Existen ocho (8) acciones constitucionales 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 45. Composición otros pasivos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
29	OTROS PASIVOS	28.576.683.816	28.576.683.816	11.735.713.295	11.735.713.295	16.840.970.521
2902	Recursos recibidos en administración	28.576.683.816	28.576.683.816	11.735.713.295	11.735.713.295	16.840.970.521

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Para la vigencia 2024 se presentó aumento del 144%, originada en la recepción de recursos para ejecución de los siguientes convenios:

- Saldo de \$421.163.110 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF con cargo al convenio interadministrativo No. 1713 de 2023 depositados en cuenta de Ahorros de BANCOLOMBIA No. 69000005836



- Saldo de \$2.564.614.761 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF con cargo al convenio interadministrativo No. 475 de 2024 depositados en la cuenta única Distrital, saldo que se ha venido amortizando en la medida que se efectúan los pagos con cargo al convenio, toda vez que el convenio no se ha liquidado.
- Saldo de \$5.096.753 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 no se ha liquidado.
- Saldo de \$24.014.309.192 que corresponde a los recursos recibidos de parte de los Fondos de Desarrollo Local para el giro de recursos destinados a la dispersión de Transferencias Monetarias no condicionadas de la estrategia de IMG dirigidos a los hogares pobres residentes en el Distrito Capital, desde el Proyecto de Inversión 7938 “Implementación de transferencias monetarias a hogares pobres y vulnerables en Bogotá”.
- Saldo de \$1.571.500.000 que corresponde a los recursos recibidos de parte de los Fondos de Desarrollo Local para el giro de recursos destinados a la dispersión de Transferencias Monetarias no condicionadas de la estrategia de IMG dirigidos a beneficiarios del Servicio Social Parceros por Bogotá, desde el Proyecto de Inversión 7740 “Generación Jóvenes con Derechos en Bogotá”.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Composición

25.1. Activos contingentes

Los activos contingentes están conformados así:

Tabla 46 Relación comparativa activos contingentes

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
81	ACTIVOS CONTINGENTES	16.054.732.868	15.340.177.589	714.555.279
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	16.054.732.868	15.340.177.589	714.555.279

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



En las cuentas de orden deudoras se reflejan procesos a favor de la entidad, los cuales han sido valorados a la indexación financiera reportada por la Oficina Jurídica y corresponden a los siguientes terceros:

Tabla 47 Detalle por tercero Activos Contingentes

NIT o CC	Nombre Demandado	VALOR
12227442	GERARDO MUÑOZ	626.690.808
19465458	JEFREY ALONSO PRADA DIAZ	4.663.346
19497015	LUIS OBdulio PINEDA CELIS	809.667
52089675	SANDRA LILIANA CRUZ MARTINEZ	203.251.043
72179526	EDURED - MOISÉS DAVID HERNÁNDEZ SÁNCHEZ	957.214.844
79972175	LARRY IGNACIO HUERTAS VEGAS	1.748.918.863
830060116	FUNDACION LOS OCOBOS	11.967.780
860400743	FUNDACION CENTRO DE INVESTIGACION Y PROMOCION COMUNITARIA - CIPROC	14.252.196
900258772	FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA - FONDECUN-	12.417.714.949
900282430	FUNDACION WR TEJIDO SOCIAL	67.098.821
900381580	CORPORACIÓN RAZON DE SER	2.150.551

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

25.2. Pasivos contingentes

Los pasivos contingentes de la entidad ascienden a la suma de \$100.769.524.626, los cuales están detallados, así:

Tabla 48. Composición pasivos contingentes

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
91	PASIVOS CONTINGENTES	100.769.524.626	25.040.654.327	75.728.870.299
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	96.707.524.599	16.878.976.524	79.828.548.075
9190	Otros pasivos contingentes	4.062.000.027	8.161.677.803	-4.099.677.776

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 \$100.769.524.626 y están conformados por los siguientes rubros:

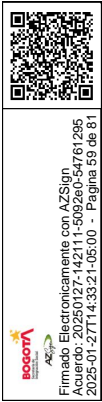


Tabla 49. Composición de pasivos contingentes

DESCRIPCIÓN	CONCEPTO	CORTE 2024	CANTIDAD
CÓDIGO CONTABLE		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
91	PASIVOS CONTINGENTES	100.769.524.626	865
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	96.707.524.599	505
912002	Laborales	338.215.671	23
912004	Administrativos	96.369.308.928	476
912090	Otros Litigios y demandas	0	6
9190	Otros pasivos contingentes	4.062.000.027	360
919090	Otros pasivos contingentes	4.062.000.027	360

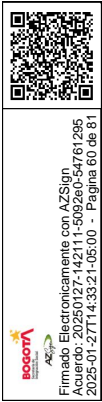
Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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 2024 el valor de \$96.707.524.599 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, 23 de ellos son laborales por valor de \$338.215.671; 476 procesos son de índole administrativo, de los cuales 457 se registran contablemente por valor de \$96.369.308.928 y los restantes 19 procesos fueron valorados por la Oficina Jurídica con valor cero, por lo que no se registran contablemente. Adicionalmente se presentan 6 procesos que corresponden a otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, los cuales no tienen valoración por parte de la Oficina Jurídica, por lo que no se registran contablemente.

De acuerdo con el reporte del aplicativo SIPROJ WEB actualizado por la Oficina Jurídica, a diciembre de 2024 hay 36 procesos calificados con probabilidad remota de fallo desfavorable a la entidad, valorados por esa Oficina en la suma de \$241.263.667, los cuales, de acuerdo con la calificación, no se reconocen contablemente.

Así mismo se presentan 140 procesos clasificados como sin obligación económica en contra de la entidad, siendo en su mayoría acciones de tutela, en las que se exige obligaciones de hacer y no de reconocimiento monetario, los cuales, de acuerdo con la calificación, no se reconocen contablemente. Uno (1) de estos procesos fue valorado por la Oficina Jurídica en la suma \$13.981.415, a pesar de estar calificado por esa dependencia como "Sin obligación".



- 919000 “OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES” corresponde al valor de los denominados presupuestalmente “pasivos exigibles“, y que con corte a 31 de diciembre de 2024 ascienden a \$4.062.000.027 y está registrado a nombre de 523 terceros. En esta vigencia se expidieron actas de liberación por valor total de \$13.871.038.007 y resoluciones de reconocimiento de pago por valor total de \$3.944.628.273.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Composición

26.1. Cuentas de orden deudoras

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

Tabla 50 Composición de cuentas de orden deudoras

CUENTAS	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
81 - ACTIVOS CONTINGENTES	16.054.732.868	15.340.177.589	714.555.279
83 - DEUDORAS DE CONTROL	3.911.581.788	5.714.120.476	-1.802.538.688
8315 - BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2.550.426.186	4.401.187.523	-1.850.761.337
8354 - RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	7.447.840	27.035.400	-19.587.560
8361 - RESPONSABILIDADES EN PROCESO	991.290.517	856.114.198	135.176.319
8390 - OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	362.417.245	429.783.355	-67.366.110
89 - DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-19.966.314.656	-21.054.298.065	1.087.983.409
8905 - ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-16.054.732.868	-15.340.177.589	-714.555.279
8915 - DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.911.581.788	-5.714.120.476	1.802.538.688

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 \$2.550.426.187 que corresponde al costo histórico de 1.420 bienes que a 31 de diciembre de 2024 son catalogados como inservibles y sobre los cuales se debe adelantar el proceso para darlos de baja.



Tabla 51. Detalle de Propiedades Planta y equipo retirados

GRUPO	DESCRIPCION	# ELEMENTOS	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO EN LIBROS
5	Equipo de Computación	518	467.156.072	448.659.572	18.496.500
6	Equipo de comunicación	85	59.730.595	54.409.063	5.321.532
12	Equipo de música	3	3.279.200	2.149.465	1.129.735
14	Equipo de Recreación y deporte	2	6.438.000	4.135.400	2.302.600
15	Equipo de Restaurante y Cafetería	87	206.018.105	149.102.578	56.915.527
18	Equipo de Maquina y Oficina	2	87.531.886	84.385.069	3.146.817
20	Maquinaria Industrial	1	1.906.655	1.865.345	41.310
22	Muebles y Enseres	342	1.415.889.687	1.057.350.855	358.538.832
9999	Elementos de Consumo Controlado	380	302.475.986	223.894.050	78.581.936
TOTAL		1.420	2.550.426.187	2.025.951.397	524.474.789

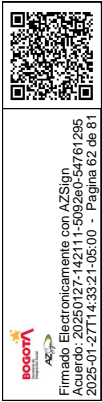
Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Dando cumplimiento a la Resolución 278 de junio de 2012 emitida por la Contaduría General de la Nación, la cuenta 8354 presenta un saldo a 31 de diciembre de 2024 de \$7.447.840, que corresponde al valor de las ventas de activos fijos realizadas en 2024 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 \$991.290.517 que corresponde a un total de 1.149 bienes, correspondiente a los siguientes grupos de propiedad Planta y Equipo:

Tabla 52 Relación bienes responsabilidades internas bienes y derechos retirados

GRUPO	DESCRIPCION GRUPO	CANTIDAD DE BIENES	COSTO HISTORICO	SALDO EN LIBROS
5	EQUIPO DE COMPUTACION	778	538.598.852	226.324.822
6	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	25	26.706.392	10.902.798
14	EQUIPO DE RECREACIONY DEPORTE	1	295.200	295.200
15	EQUIPO DE RESTAURANTE Y AFETERIA	5	9.402.387	8.876.428
17	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	2	4.330.638	2.793.123
18	EQUIPO DE MAQUINA Y OFICINA	1	16.691.370	12.657.618
20	MAQUINARIA INDUSTRIAL	1	1.750.000	1.750.000
22	MUEBLES Y ENSERES	199	77.981.348	52.674.203
23	SOFTWARE	25	252.347.200	-
9999	ELEMENTOS DE CONSUMO CONTROLADO	112	63.187.130	48.453.143
Total general		1149	991.290.517	364.727.335

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 53 Relación comparativa cuentas de orden acreedoras

CUENTAS	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
91 - PASIVOS CONTINGENTES	100.769.524.626	25.040.654.327	75.728.870.299
93 - ACREEDORAS DE CONTROL	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
99 - ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-102.183.627.728	-26.454.757.429	-75.728.870.299
9905 - PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-100.769.524.626	-25.040.654.327	-75.728.870.299
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 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. 3174111928 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. Por lo que en el mes de enero de 2025 se realizará el registro contable correspondiente a la cancelación de esta partida.

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 2024 presentó un saldo de \$ 178.919.098.978, mostrando disminución del 17% comparado con la vigencia 2023, variación que obedece al excedente del ejercicio 2023 que aumento a la suma de \$10.447.893.322 y la afectación a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores debido a las correcciones contables que afectaron los resultados de ejercicios anteriores y que se explican en la Nota 27.1

Tabla 54 Relación cuentas que afectan el patrimonio

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	178.919.098.978	216.256.388.330	37.337.289.352
3105	Capital fiscal	22.612.118.715	22.612.118.715	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	195.905.939.585	183.196.376.293	-12.709.563.292
3110	Resultado del ejercicio	-39.598.959.322	10.447.893.322	50.046.852.644

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Resultados del ejercicio para la vigencia 2024 la Secretaría Distrital de Integración Social refleja déficit de \$39.598.959.322, toda vez que registró ingresos por la suma de \$2.050.224.210.734 y gastos por la suma de \$2.089.823.170.056

27.1. Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores

A lo largo de la vigencia 2024 se presentaron los siguientes movimientos en la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

Tabla 55 Relación movimiento 2024 que afectaron el patrimonio

CÓD CONT.	CONCEPTO	MALA INTERPRETACIÓN DE HECHOS	OTROS	MOVIMIENTO 2024	DESCRIPCIÓN
3109	Saldo Inicial de la Vigencia			183.196.376.293	
3110	Re clasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior		10.447.893.322		Reclasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior



CÓD. CONT.	CONCEPTO	MALA INTERPRETACIÓN DE HECHOS	OTROS	MOVIMIENTO 2024	DESCRIPCIÓN
13	Reintegro de ingresos de ejercicios anteriores		1.683.252.012,00		Registro de ingresos por reintegros de ejercicios anteriores, siguiendo las instrucciones de la Dirección Distrital de Contabilidad que mediante Circular Externa 128 del 30 de septiembre de 2023, actualizó las directrices para el reconocimiento y control contable de las transacciones originadas en la aplicación del mecanismo de la cuenta única distrital
24	Depuración cuentas por pagar		4.400.000		Reversión de cuentas por pagar registradas en periodos anteriores, por corresponder a dobles entradas a almacén de contratos que ya se encuentran liquidados
29	Recursos recibidos en Administración		-86.148.409		por concepto de reintegro al pago realizado con el documento KR3000646322 de fecha 09/09/2023, correspondiente a rechazos de transferencias de ingreso mínimo garantizado realizadas en 2023
16	Bienes recibidos FDL		660.166.366,00		Bienes entregados en donación por Fondos de Desarrollo Local en la vigencia 2023
3109	Saldo Final Resultados de Ejercicios anteriores		2.261.669.970	195.905.939.585	

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 re expresión 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 re expresión 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 2024, no son materiales no se hace necesario la re expresión 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 2024, reporta ingresos por un valor total de \$ 2.050.224.210.734 de los cuales el 99,33% corresponde a operaciones interinstitucionales con la Secretaria de Hacienda Distrital y ascienden a la suma de \$2.036.473.839.769, el 0,67% restante corresponde a transferencias y otros ingresos los cuales se detallan más adelante. La composición general de los ingresos es la siguiente:

Tabla 56. Relación cuentas que afectan los ingresos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
4	INGRESOS	2.050.224.210.734	1.966.730.821.882	83.493.388.852
44	Transferencias y subvenciones	968.547.928	6.677.961.229	-5.709.413.301
47	Operaciones interinstitucionales	2.036.473.839.769	1.951.681.187.375	84.792.652.394
48	Otros ingresos	12.781.823.037	8.371.673.278	4.410.149.759

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Los ingresos sin contraprestación para la vigencia 2024, ascienden a la suma de \$2.037.442.387.697, conformados de la siguiente manera:

Tabla 57 Relación cuentas que afectan el ingreso sin contraprestación

CÓDIGO CONTABLE	SALDO CORTE VIGENCIA 2024	PARTICIPACIÓN %	SALDO CORTE VIGENCIA 2023
4428 - OTRAS TRANSFERENCIAS	968.547.928	0,05%	6.677.961.229
442807 - Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes	0	0,0%	5.999.714.215
442830 - Bienes, derecho y recursos en efectivo procedentes del sector privado	968.547.928	0,05%	678.247.014
47 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.036.473.839.769	99,95%	1.951.681.187.375
4705 - FONDOS RECIBIDOS	2.032.324.884.828	99,75%	1.951.677.615.992
470508 - Funcionamiento	52.369.011.084	2,57%	30.962.055.123
470510 - Inversión	1.979.955.873.744	97,18%	1.920.715.560.869
4720 - OPERACIONES DE ENLACE	4.148.954.941	0,20%	3.571.383
472081 - Devoluciones de ingresos	4.148.954.941	0,20%	3.571.383
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	2.037.442.387.697	100,00%	1.958.359.148.604

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



28.1.1. Transferencias y Subvenciones

Las transferencias y Subvenciones registran elementos recibidos por valor de \$968.547.928, para apoyar el desarrollo de la misionalidad de la entidad, de los siguientes terceros:

Tabla 58 Detalle de Transferencias y Subvenciones recibidas en 2023

CUENTA	NIT	NOMBRE TERCERO	DETALLE	VALOR
442830	BIENES DERECHOS Y RECURSOS PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO			968.547.928
	800007813	VANTI S.A. ESP	Lavadoras y secadoras para los diferentes servicios que presta la SDIS	195.755.000
	80124902	CARLOS ANDRES GONZALEZ ORDUZ	Sistemas modulares de oficina	826.655
	899999061	SECRETARIA DISTRITAL DE PLANEACION	Teléfonos celulares para los diferentes servicios que presta la SDIS	174.563.120
	900161384	HELSE REPRESENTACIONES S.A.S	Video proyector para los diferentes servicios que presta la SDIS	4.858.901
	900425697	HEIMCORE SAS	Computadores y servidores de cómputo para los diferentes servicios que presta la SDIS	332.451.716
	900494060	HYDROCARE S.A.S	Lavadoras y secadoras para los diferentes servicios que presta la SDIS	251.685.000
	900738226	GOURIYU SYSTEMS S.A.S	Equipos de motobomba de agua para los diferentes servicios que presta la SDIS	8.407.536

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

28.1.2. Operaciones Interinstitucionales

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

www.haciendabogota.gov.co

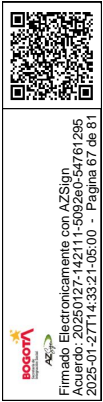
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



- **FONDOS RECIBIDOS**

En esta cuenta se registran el valor total de: \$2.036.473.839.769 para los pagos efectuados por la SDIS a través de la Dirección Distrital de Tesorería, así:

- Para la vigencia 2024, se realizaron pagos por el rubro de inversión por una suma total de \$1.979.955.873.744, de los cuales \$ 172.297.625.039 fueron por los conceptos de nómina a través de nóminas de empleados (NE) y nóminas de aportes (NA); la suma de \$ 1.812.782.704.418 corresponde a giros realizados a través de documentos KR Facturas acreedor o KM legalizaciones de caja menor; la suma de \$ 6.998.918.306 fueron pagos realizados a través del Sistema General de Regalías y por concepto de Reintegro Ingresos Inversión \$ 12.123.374.019
- Igualmente, se realizaron pagos por el rubro de funcionamiento por una suma total de \$52.369.011.084, de los cuales \$ 28.255.329.664 fueron por los conceptos de nómina por medio de las nóminas de empleados y nóminas de aportes; la suma de \$24.135.616.352 corresponde a giros realizados a través de KR Facturas acreedor y por concepto de Reintegro Ingresos de funcionamiento \$ 21.934.932

- **OPERACIONES DE ENLACE**

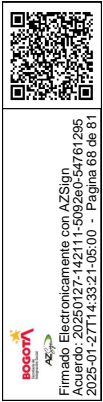
Se reconocen los valores que fueron recibidos por parte de la SDIS como pago de incapacidades realizadas por las EPS y cuyos funcionarios ya están retirados de la entidad y por tanto se hizo necesario realizar la devolución de los recursos a favor de terceros, por la suma de \$29.992.846 y el valor de \$4,118,962,095 que corresponde a reintegro a los Fondo de Desarrollo Local de los saldos no ejecutados en los convenios suscritos en la vigencia 2023 para la estrategia de ingreso mínimo garantizado del proyecto de inversión 7918 “Implementación de transferencias monetarias a hogares pobres y vulnerables en Bogotá”.

28.2. Otros ingresos

Para la vigencia 2024 se reportan otros ingresos por la suma de \$12.781.823.037 los cuales están discriminados de la siguiente forma:

Tabla 59 Relación comparativa de cuentas de otros ingresos

CUENTAS	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
48 - OTROS INGRESOS	12.781.823.037	8.371.673.278	4.410.149.759
4802 - FINANCIEROS	124.711.324	56.013.849	68.697.475



CUENTAS	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
480233 - Otros intereses de mora	109.790.277	56.013.849	53.776.428
480290 - Otros ingresos financieros	14.921.047		14.921.047
4808 - INGRESOS DIVERSOS	10.854.489.283	3.935.066.370	6.919.422.913
480825 - Sobrantes	407.988	770.951	-362.963
480827 - Aprovechamientos	8.878.103	28.700.000	-19.821.897
480828 - Indemnizaciones	2.597.920.426	1.845.982.190	751.938.236
480863 - Reintegros	60.900.354	1.398.799.206	-1.337.898.852
480866 - Recuper Activos no Finan Dados Baja Perio Ant	284.539.448	660.814.023	-376.274.575
480890 - Otros ingresos diversos	7.901.842.964		7.901.842.964
4830 - REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	368.170.288	170.750.207	197.420.081
483002 - Cuentas por cobrar	368.170.288	170.750.207	197.420.081
4831 - REVERSIÓN DE PROVISIONES	1.434.452.142	4.209.842.852	-2.775.390.710
483101 - Litigios y Demandas	1.434.452.142	4.209.842.852	-2.775.390.710

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 \$109.790.277 y la suma de \$14.921.047 por concepto de intereses en los procesos de responsabilidad fiscal de acuerdo al reporte de la Contraloría de Bogotá, entidad que administra la cartera de responsabilidad fiscal.

28.2.2. Ingresos Diversos

Esta cuenta a 31 de diciembre de 2024 presenta un saldo de \$10.854.489.283 y la conforman las siguientes subcuentas:

- **Sobrantes:** Por la suma de \$ 407.988, que se generaron como sobrantes en los arqueos de caja menor realizados en la vigencia 2024.
- **Aprovechamientos** se registran \$ 8.878.103, de los cuales \$7.447.840 provienen de la venta de activos fijos a través del contrato con Comercializadora Nave; y el restante \$1.430.263 corresponde al cobro por concepto de fotocopias.
- **Indemnizaciones:** para la vigencia 2024 la SDIS reporta en la subcuenta de indemnizaciones la suma de \$2.597.920.426, por concepto del reconocimiento de la cartera por multas y sanciones impuestas por las comisarías de familia por valor de



\$2.570.128.292; multas y sanciones generadas en procesos contractuales por el valor de \$ 1.436.740; y sanciones de talento humano por valor de \$ 26.355.394.

- **Reintegros:** para la vigencia 2024 la SDIS reporta en esta subcuenta la suma de \$60.900.354, que corresponde reintegros de nómina
- **Recuperación de activos dados de baja:** Por valor de \$284.539.448 por concepto de reposición de bienes que se habían determinado como perdidos y que en la vigencia 2024 aparecieron en la toma física de inventarios.
- **Otros ingresos diversos:** por valor de \$7.901.842.964 que corresponden a bienes donados por los Fondos de Desarrollo Local para apoyar las diferentes unidades operativas en que la SDIS ofrece servicios a la población de Bogotá en las siguientes localidades:

Tabla 60 Relación valores donados por los Fondos de Desarrollo Local

LOCALIDAD	VALOR DONADO
FONDO DE DESARROLLO LOCAL USAQUEN	553.796.056
FONDO DE DESARROLLO LOCAL CHAPINERO	109.070.256
FONDO DE DESARROLLO LOCAL LA CANDELARIA	278.503.578
FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL	727.920.104
FONDO DE DESARROLLO LOCAL TUNJUELITO	112.676.995
FONDO DE DESARROLLO LOCAL BOSA	1.590.444.391
FONDO DE DESARROLLO LOCAL KENNEDY	877.428.803
FONDO DE DESARROLLO LOCAL FONTIBON	684.359.983
FONDO DE DESARROLLO LOCAL SUBA	703.176.390
FONDO DE DESARROLLO LOCAL MARTIRES	392.701.305
FONDO DE DESARROLLO LOCAL PTE ARANDA	1.018.383.144
FONDO DE DESARROLLO LOCAL ANTONIO Nariño	126.333.914
FONDO DE DESARROLLO LOCAL R.U.U	560.242.138
FONDO DE DESARROLLO LOCAL CIUDAD BOLIVAR	166.805.906
TOTAL	7.901.842.964

Fuente: Sistema de Información Contable SEVEN

28.2.3. Reversión de pérdidas por deterioro de valor

El valor de \$ 368.170.288, corresponde a la recuperación de la cartera deteriorada mediante la gestión adelantada por las diferentes áreas de la entidad.



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5062e0-54761285
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Pagina 70 de 81

28.2.4. Reversión de provisiones

Por valor de \$ 1.434.452.142, representado especialmente en recuperación de las provisiones por litigios y demandas originados en procesos judiciales en contra de la entidad cuya sentencia definitiva fue favorable.

NOTA 29. GASTOS

Composición

El grupo de gastos al cierre del ejercicio contable del año 2024 asciende a \$2.089.823.170.056, discriminado de la siguiente forma así:

Tabla 61 Composición cuenta de gastos

CUENTAS	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
5 - GASTOS	2.089.823.170.056	1.956.282.928.560	133.540.241.496
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	91.646.557.225	70.066.294.907	21.580.262.318
53 - DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31.174.971.190	24.293.898.277	6.881.072.913
55 - GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.770.873.468.198	1.673.942.710.682	96.930.757.516
57 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	182.323.292.480	185.577.177.091	-3.253.884.611
58 - OTROS GASTOS	13.804.880.963	2.402.847.603	11.402.033.360

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Teniendo en cuenta la misionalidad de la secretaria Distrital de Integración Social el 84.74% del gasto se encuentra reconocido como Gasto Público Social.

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

El 4.39% 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 \$91.646.557.225 presentando aumento frente a la vigencia anterior del 30.8%, es decir \$21.580.262.318, la cual obedece especialmente a mayores valores en la nómina de empleados, así como a incremento en gastos generales por papelería y útiles de escritorio, utensilios de aseo y uso doméstico, así como en arrendamiento de la sede de nivel central, servicios públicos, seguros y el pago de sentencias judiciales.



Tabla 62 Composición cuenta de gastos de administración y operación

Cuentas	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	91.646.557.225	70.066.294.907	21.580.262.318
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	91.646.557.225	70.066.294.907	21.580.262.318
5101 - SUELDOS Y SALARIOS	15.893.713.376	5.383.074.184	10.510.639.192
5102 - CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	33.130.716	13.678.169	19.452.547
5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.039.243.354	1.500.981.000	3.538.262.354
5104 - APORTES SOBRE LA NÓMINA	973.302.100	322.325.800	650.976.300
5107 - PRESTACIONES SOCIALES	9.273.787.701	11.549.513.898	-2.275.726.197
5108 - GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	393.610.087	892.961.456	-499.351.369
5111 - GENERALES	60.039.769.891	50.299.634.712	9.740.135.179
5120 - IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		104.125.688	-104.125.688

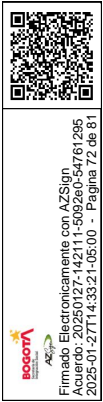
Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Los gastos de administración se encuentran reconocidos así:

- La suma de \$31.213.177.247 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 \$393.610.087 representado en capacitaciones, bienestar y estímulos, aumenta especialmente en el rubro de capacitación y bienestar
- La cuenta Gastos Generales por la suma de \$60.039.769.891, presentando incremento del 19.4%, es decir la suma de \$9.740.135.179 comparado con la vigencia 2023, originada principalmente incremento en gastos generales por papelería y útiles de escritorio, utensilios de aseo y uso doméstico, así como en arrendamiento de la sede de nivel central, servicios públicos, seguros y el pago de sentencias judiciales, el saldo total al cierre de la vigencia 2024 está compuesto por los siguientes rubros:

Tabla 63. Composición cuenta de gastos generales

CONCEPTO	VALOR	% PARTICIPACIÓN
Materiales, Suministros	31.802.987.776	53,0%
Servicios Públicos	14.396.491.254	24,0%
Arrendamiento Operativo	6.595.138.132	11,0%



CONCEPTO	VALOR	% PARTICIPACIÓN
Viáticos Y Gastos De Viaje	20.042.488	0,0%
Impresos,Public,Suscrip,Afilia	845.000	0,0%
Seguros Generales	6.839.516.049	11,4%
Contratos de Administración	143.562.306	0,2%
Comisiones	7.106.735	0,0%
Otros Gastos Generales	234.080.150	0,4%
Total	60.039.769.890	100%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Para la vigencia 2024 se reconocieron deterioros, depreciaciones, amortizaciones por un valor total de \$31.174.971.190, que representa el 1.49% de los gastos de la entidad, y se detallan de la siguiente manera:

Tabla 64 Composición cuentas deterioro. Depreciación, amortización y provisiones

Cuentas	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31.174.971.190	24.293.898.277	6.881.072.913
DETERIORO	69.634.808	399.254.357	-329.619.549
5347 - DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	69.634.808	399.254.357	-329.619.549
DEPRECIACIÓN	9.726.622.142	9.788.564.398	-61.942.256
5360 - DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	9.726.622.142	9.788.564.398	-61.942.256
AMORTIZACIÓN	199.281.359	445.219.299	-245.937.940
5366 - AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	199.281.359	445.219.299	-245.937.940
PROVISIÓN	21.179.432.881	13.660.860.223	7.518.572.658
5368 - PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	21.179.432.881	13.660.860.223	7.518.572.658

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- **Deterioro:** Durante el año 2024 la entidad registró la suma de \$69.634.808 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.
- **Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo:** para la vigencia 2024 los activos fijos de la entidad presentaron una depreciación de \$ 9.726.622.142 la cual reflejo 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 2024, en la suma de \$199.281.359.
- **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 por provisión por valor de \$21.179.432.881 para la vigencia 2024.

29.3. Gasto Público Social

El gasto público social representa el 84.74% del grupo de gastos de la entidad, es decir en la vigencia 2024 ascendió a la suma de \$1.770.873.468.198, el total de esta cuenta se discrimina en las siguientes partidas:

Tabla 65 Composición cuenta del gasto público social

CUENTAS	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
55 - GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.770.873.468.198	1.673.942.710.682	96.930.757.516
5507 - DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1.770.873.468.198	1.673.942.710.682	96.930.757.516
550701 - Sueldos y salarios	138.718.101.809	138.740.069.963	-21.968.154
550703 - Contribuciones efectivas	28.618.251.279	24.804.413.098	3.813.838.181
550704 - Aportes sobre la nómina	5.569.856.400	5.553.643.400	16.213.000
550705 - Generales	1.597.967.258.710	1.504.844.584.221	93.122.674.489

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El gasto público social presentó un aumento del 5.8% originado principalmente en las transferencias realizadas en virtud de la estrategia Ingreso Mínimo Garantizado, recursos que son girados por la entidad a los beneficiarios del programa.

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 2024 la suma de \$ 1.597.967.258.710, discriminados así:

Tabla 66 Composición cuenta gastos generales

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR	% PARTICIPACION
HONORARIOS Y COMISIONES	10.800.236.470	0,7%
SERVICIOS	1.161.020.341.722	72,7%
COMPRAS	118.098.251.431	7,4%

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761285
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Página 74 de 81

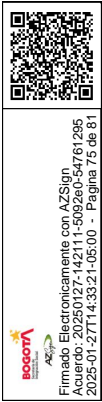
CONCEPTO DEL GASTO	VALOR	% PARTICIPACION
RECURSO HUMANO	293.540.511.282	18,4%
ARRENDAMIENTOS	7.098.772.862	0,4%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6.447.348.082	0,4%
GASTOS LEGALES	9.229.766	0,0%
COMPRAS CAJA MENOR	371.772.793	0,0%
SERVICIOS DE CAJA MENOR	333.484.302	0,0%
PREMIOS Y ESTÍMULOS	247.310.000	0,0%
TOTAL	1.597.967.258.710	100%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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.
1096	Desarrollo integral desde la gestación hasta la adolescencia	7.618.916	0,00%
1118	Gestión institucional y fortalecimiento del talento humano	8.974.096	0,00%
7564	Mejoramiento de la capacidad de respuesta institucional de las Comisarías de Familia en Bogotá	15.295.436.807	0,86%
7565	Espacios adecuados, inclusivos y seguros para el desarrollo social integral	13.792.785.376	0,78%
7730	Servicio de atención a la población proveniente de flujos migratorios mixtos en Bogotá	1.142.425.385	0,06%
7733	Fortalecimiento institucional para una gestión pública efectiva y transparente en la ciudad de Bogotá	3.477.166.888	0,20%
7735	Fortalecimiento de los procesos territoriales y la construcción de respuestas integradoras e innovadoras en los territorios de la Bogotá – Región	4.442.645.554	0,25%
7740	Generación "Jóvenes con derechos" en Bogotá.	17.808.610.886	1,01%
7741	Fortalecimiento de la gestión de la información y el conocimiento con enfoque participativo y territorial	13.927.755.141	0,79%
7744	Generación de Oportunidades para el Desarrollo Integral de la Niñez y la Adolescencia de Bogotá	148.327.501.843	8,38%
7745	Compromiso por una alimentación integral en Bogotá	213.475.696.309	12,05%
7748	Fortalecimiento de la Gestión Institucional y Desarrollo Integral del Talento Humano	291.063.749.090	16,44%
7749	Estrategia de territorios cuidadores que reconozca y fortalezca las acciones de cuidado en el marco de las situaciones de emergencias sociales, sanitarias	3.140.741.494	0,18%
7752	Contribución a la protección de los derechos de las familias especialmente de sus integrantes afectados	3.915.464.308	0,22%



Proyecto	Nombre	Valor	% Partic.
	por la violencia intrafamiliar en la ciudad de Bogotá		
7753	Prevención de la Maternidad y la Paternidad Temprana en Bogotá	564.580.277	0,03%
7756	Compromiso social por la diversidad en Bogotá	4.177.354.664	0,24%
7757	Implementación de estrategias y servicios integrales para el abordaje del fenómeno de habitabilidad en calle en Bogotá	47.107.346.633	2,66%
7768	Implementación de una estrategia de acompañamiento a hogares con mayor pobreza evidente y oculta de Bogotá	1.959.063.717	0,11%
7770	Compromiso con el envejecimiento activo y una Bogotá cuidadora e incluyente.	164.907.313.358	9,31%
7771	Fortalecimiento de las oportunidades de inclusión de las personas con discapacidad y sus familias, cuidadores-as en Bogotá	57.494.006.989	3,25%
7918	Implementación de transferencias monetarias	411.698.170.656	23,25%
7937	Generación de oportunidades para la inclusión social y productiva de las personas mayores en Bogotá D.C.	18.177.488.353	1,03%
7938	Implementación de transferencias monetarias para hogares en condición de pobreza o Vulnerabilidad en Bogotá D.C.	288.968.437.417	16,32%
7939	Desarrollo de capacidades para las gestantes, niñas, niños, adolescentes y sus familias que promuevan su desarrollo integral en Bogotá D.C.	517.677.212	0,03%
7940	Implementación de estrategias de inclusión social	525.583.188	0,03%
7942	Fortalecimiento de las comisarías de familia	1.296.774.894	0,07%
7943	Fortalecimiento técnico de la política social y de la calidad en la prestación de los servicios de la SDIS en Bogotá D.C.	457.026.385	0,03%
7945	Fortalecimiento de la infraestructura de los servicios sociales en Bogotá D.C.	286.992.971	0,02%
7946	Fortalecimiento de la Gestión Pública Institucional en Bogotá D.C.	22.677.845.229	1,28%
7947	Fortalecimiento de la gestión territorial para la promoción de la gobernanza, inclusión y movilidad social en los territorios urbanos y rurales de	517.656.341	0,03%
7948	Desarrollo del abordaje integral del fenómeno de habitabilidad de calle	1.199.250.393	0,07%
7953	Generación de Bien - estar alimentario y nutricional	3.965.890.488	0,22%
7955	Generación de la información y gestión del conocimiento	3.171.356.351	0,18%
8047	Generación de respuestas integradoras para la inclusión social	11.377.080.589	0,64%
	TOTAL	1.770.873.468.198	100,00%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

29.4. Operaciones interinstitucionales

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-14211-5092e0-54761285
2025-01-27T14:33:21-05:00 - Página 76 de 81

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, discriminados así:

Tabla 68 Composición cuenta operaciones interinstitucionales

Cuentas	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
57 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	182.323.292.480	185.577.177.091	-3.253.884.611
5720 - OPERACIONES DE ENLACE	182.323.292.480	185.577.177.091	-3.253.884.611
572080 - Recaudos	179.820.954.961	185.259.628.932	-5.438.673.971
572081 - Devoluciones de ingresos	2.502.337.519	317.548.159	2.184.789.360

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

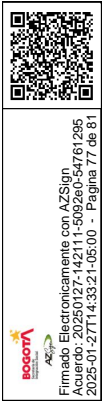
A lo largo de la vigencia 2024 se recibieron recursos por la suma de \$ 182.323.292.480 que de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo Contable se deben reconocer en la entidad como un gasto por operación interinstitucional, en la subcuenta de recaudos. De los recursos recibidos en la tesorería, el más representativo es el recaudo de las transferencias que efectúa la nación que ascendieron a \$ 179.820.954.961 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 y reintegro de recursos no ejecutados en contratos.

29.5. Otros gastos

La cuenta 58 denominada otros gastos presenta un saldo de \$13.804.880.963 el cual está compuesto por las siguientes subcuentas:

Tabla 69 Composición comparativo cuenta otros gastos

Cuentas	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
58 - OTROS GASTOS	13.804.880.963	2.402.847.603	11.402.033.360
5802 – COMISIONES	180.681.065	147.625.820	33.055.245
580237 - Comisiones sobre recursos entregados en administración	180.128.905	145.961.220	34.167.685
580290 - Otras comisiones	552.160	1.664.600	-1.112.440
5804 – FINANCIEROS	429.115.284	1.009.438.850	-580.323.566
580401 - Actualización financiera de provisiones	238.769.045	389.795.386	-151.026.341
580423 - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	190.346.239	619.643.464	-429.297.225
5890 - GASTOS DIVERSOS	13.195.084.614	1.245.782.933	11.949.301.681
589017 - Pérdidas en siniestros	100.874.553		100.874.553



CUENTAS	Dic-2024	Dic-2023	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
589019 - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	1.562.248.672	1.245.782.933	316.465.739
589090 - Otros gastos diversos	11.531.961.389		11.531.961.389

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, por valor de \$ 180.128.905.
- Gastos financieros por la suma de \$429.115.284 de los cuales \$238.769.045 se originaron en la actualización financiera de las provisiones a litigios y demandas y el saldo restante de \$190.346.239 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 \$13.195.084.614, de los cuales la suma de \$11.531.961.389 corresponde al traslado al DADEP de obras terminadas; y la suma de \$1.663.123.225 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.

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

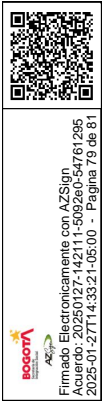
Actualmente, la Secretaria de Integración Social no reconoce hechos relacionados con la combinación y traslado de operaciones.

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON
Contador
T.P. 57966T

Elaboró: Wilson Antonio Castro Leguizamon. – Contador SDIS
Revisó: Diana María Jurado Parra – Contabilidad SDIS
Revisó: Jairo Antonio Pardo Murcia – Contabilidad SDIS
Aprobó: Deisy Yolima Gutiérrez Herrera – Asesora de Recursos Financieros

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311
PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195
NIT 899.999.061-9



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

Notas SDIS Dic 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761295

Creación: 2025-01-27 14:21:11

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-27 14:33:16



Escanee el código
para verificación

Aprobación: Asesora de Recursos Financieros



DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA
20533162

dgutierrezh@sdis.gov.co

Asesora de Recursos Financieros

Secretaria Distrital de Integración Social

Revisión: Contabilidad



Jairo Antonio Pardo Murcia

79236397

jpardo@sdis.gov.co

Técnico 314-15

Secretaria Distrital de Integración Social

Revisión: Contabilidad



DIANA MARÍA JURADO PARRA

51941056

djurado@sdis.gov.co

Técnico Operativo 14

Secretaria Distrital de Integración Social

Firma: Contador



WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

79577525

wcastro@sdis.gov.co

Contador

Secretaria Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761295
2025-01-27 14:33:21-05:00 - Página 60 de 81



REPORTE DE TRAZABILIDAD

Notas SDIS Dic 2024

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761295

Creación: 2025-01-27 14:21:11

Estado: Finalizado

Finalización: 2025-01-27 14:33:16



Escanee el código para verificación

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Firma	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 14:21:32 Lec.: 2025-01-27 14:21:48 Res.: 2025-01-27 14:21:55 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	DIANA MARÍA JURADO PARRA djurado@sdis.gov.co Técnico Operativo 14 Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 14:21:55 Lec.: 2025-01-27 14:22:42 Res.: 2025-01-27 14:23:09 IP Res.: 190.27.225.68
Revisión	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 14:23:09 Lec.: 2025-01-27 14:23:31 Res.: 2025-01-27 14:23:48 IP Res.: 190.27.225.68
Aprobación	DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA dgutierrez@sdis.gov.co Asesora de Recursos Financieros Secretaria Distrital de Integración Soci	Aprobado	Env.: 2025-01-27 14:23:48 Lec.: 2025-01-27 14:33:05 Res.: 2025-01-27 14:33:16 IP Res.: 190.27.225.68



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20250127-142111-5092e0-54761295
2025-01-27T14:33:16-05:00 - Pagina 81 de 81

