

SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(con corte al 31 de Diciembre de 2025)

(Cifras en Pesos)

		dic-25	dic-24	2	PASIVO	dic-25	dic-24
1	ACTIVO						
11	CORRIENTE	53,651,437,515	33,791,827,817		CORRIENTE	178,020,082,391	116,613,764,174
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	0	0	CUENTAS POR PAGAR	22	51,331,043,737
1105	CAJA				ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		36,135,376,166
				0	DESCUENTOS DE NÓMINA		19,504,754,339
13	CUENTAS POR COBRAR	3,255,431,561	3,775,592,492		RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1,075,277,454
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,300,263,206	4,186,575,687		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFOL RECAUDO	530,533,022	546,723,652		CREDITOS JUDICIALES		11,992,475,024
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-575,364,666	-457,716,847		OTRAS CUENTAS POR PAGAR		899,520,551
14	PRESTAMOS POR COBRAR	78,768,707	71,729,385	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	23	28,126,192,670
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	78,768,707	71,729,385		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		26,670,266,388
					BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		1,455,926,282
19	OTROS ACTIVOS	50,347,237,247	29,944,515,940	27	PROVISIONES	24	8,570,843,951
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	93,663,409		LITIGIOS Y DEMANDAS		0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,133,077,179	1,342,542,153	2701			13,615,984,114
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	27,138,918,337	514,966,099	29	OTROS PASIVOS	25	21,148,770,698
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	14,695,694,622	27,202,253,353				0
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	7,379,607,109	791,189,926	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		21,148,770,698
							28,576,693,816
	NO CORRIENTE	296,758,956,489	274,174,734,739		NO CORRIENTE		19,921,362,347
							12,433,699,404
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	287,157,344,184	265,591,399,991	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	23	19,921,362,347
1605	TERRENOS	38,286,464,722	38,286,464,722	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		19,921,362,347
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	141,145,518,451	119,492,773,676				12,433,699,404
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	48,859,252	17,148,301				
1640	EDIFICACIONES	87,975,427,061	87,975,427,061		TOTAL PASIVO		197,941,444,738
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,398,212,682	3,166,535,535	3	PATRIMONIO	26	129,047,463,578
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41,494,171,045	40,877,771,778				
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	36,285,442,962	34,137,707,160	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		178,919,098,978
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	12,681,462,324	11,326,646,157		CAPITAL FISCAL		22,612,118,715
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-77,159,244,295	-69,709,076,397	310500	RESULTADO DEL EJERCICIO		-38,654,563,596
				310600	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		168,541,384,547
19	OTROS ACTIVOS	9,601,612,305	8,583,334,748				
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	8,092,086,989	7,064,590,927		TOTAL PATRIMONIO		152,498,949,266
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	509,596,481	878,634,299				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	10,693,351,259	10,426,394,428		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		350,440,394,004
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-6,660,372,394	-6,986,284,906				0
	TOTAL ACTIVO	350,440,394,004	307,966,562,556				307,966,562,556
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	28.2	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	15,959,263,520	16,054,732,868	91	PASIVOS CONTINGENTES	27.2	100,769,524,626
83	DEUDORAS DE CONTROL	6,348,459,826	3,911,381,788	93	ACREEDORAS DE CONTROL		1,414,103,102
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-22,307,723,346	-19,966,314,656	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-179,355,194,671
							-102,183,627,728

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2564 de 2012

DIANA LIZBETH RAMIREZ

C.C. 38.364.858

ASESORA RECURSOS FINANCIEROS (E)

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

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

C.C. 79.577.525

CONTADOR SDIS-T.P. 57966-T

Documento firmado electrónicamente de acuerdo con la ley 527 de 1999 y el decreto 2564 de 2012

ROBERTO ANGULO SALAZAR

C.C. 80.060.811

SECRETARIO DISTRITAL

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESFSDIS 12 2025

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260130-105544-e3fc81-15230447

Creación: 2026-01-30 10:55:44

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-01-30 17:07:21



Escanee el código
para verificación

Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

Gloria Matilde Torres Cruz
52202939
gtorresc@sdis.gov.co
Subdirectora Administrativa y Financiera
Secretaria Distrital de Integración Social

Revisión: Asesora de Recursos Financieros (E)

Diana Lizbeth Ramirez
38.364.858
dlramirez1@sdis.gov.co
Asesora de Recursos Financieros (E)
Secretaria 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: 20260130-105544-e3fc81-15230447
2026-01-30 17:07:22-05:00 - Página 2 de 4



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESFSDIS 12 2025

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260130-105544-e3fc81-15230447

Creación: 2026-01-30 10:55:44

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-01-30 17:07:21



Escanee el código
para verificación

Firma: SECRETARIO DISTRITAL

Roberto Angulo Salazar

80060611

rangulo@sdis.gov.co

Secretario de Despacho

Secretaría Distrital de Integración Social

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

maría camila díaz marín

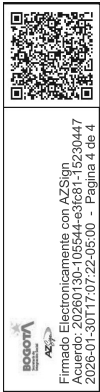
1030562523

mcdiazm@sdis.gov.co



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260130-105544-e3fc81-15230447
2026-01-30T17:07:22-05:00 - Página 3 de 4





REPORTE DE TRAZABILIDAD			 Escanee el código para verificación
ESFSDIS 12 2025			
SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL gestionado por: azsign.com.co			
Id Acuerdo: 20260130-105544-e3fc81-15230447		Creación: 2026-01-30 10:55:44	
Estado: Finalizado		Finalización: 2026-01-30 17:07:21	
TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 10:56:00 Lec.: 2026-01-30 11:04:33 Res.: 2026-01-30 11:04:54 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:04:55 Lec.: 2026-01-30 11:19:00 Res.: 2026-01-30 11:19:02 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Revisión	Diana Lizbeth Ramirez dlramirez1@sdis.gov.co Asesora de Recursos Financieros (E) Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:19:03 Lec.: 2026-01-30 11:29:42 Res.: 2026-01-30 11:29:45 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:29:45 Lec.: 2026-01-30 14:00:36 Res.: 2026-01-30 14:00:38 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email
Aprobación	maria camila diaz marin mcdiazm@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2026-01-30 14:00:38 Lec.: 2026-01-30 14:41:15 Res.: 2026-01-30 14:41:25 IP Res.: 191.156.120.103 Canal: Email
Aprobación	Lina María Sánchez Romero lsanchezr@sdis.gov.co Subsecretaria de Gestión Institucional Secretaría Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 14:41:25 Lec.: 2026-01-30 16:24:42 Res.: 2026-01-30 16:24:51 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email
Firma	Roberto Angulo Salazar rangulo@sdis.gov.co Secretario de Despacho Secretaría Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 16:24:51 Lec.: 2026-01-30 17:07:06 Res.: 2026-01-30 17:07:20 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20280130-105754-ed0212-534-99549
2028-01-30T17:07:20-05:00 - Página 1 de 4



SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL
ESTADO DE RESULTADOS
(Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2025)
(Cifras en Pesos)

			dic-25	dic-24
	INGRESOS	29	2.251.688.810.311,00	2.050.224.210.734,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		894.964.671	968.547.928
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	29.1.1	894.964.671	968.547.928
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	29.1.2	2.238.203.592.555	2.036.473.839.769
4705	FONDOS RECIBIDOS		2.210.953.517.200	2.032.324.884.828
4720	OPERACIONES DE ENLACE		26.205.311.899	4.148.954.941
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		1.044.763.456	0
48	OTROS INGRESOS	29.2	12.590.253.085	12.781.823.037
4802	FINANCIEROS		503.536.034	124.711.324
4808	INGRESOS DIVERSOS		6.337.635.977	10.854.489.283
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		48.048.608	368.170.288
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES		5.701.032.466	1.434.452.142
	GASTOS	30	2.290.343.374.307,00	2.089.823.170.056,00
51	DE ADMINISTRACIÓN	30.1	120.084.667.746	91.646.557.225
5101	SUELDOS Y SALARIOS		17.814.057.526	15.893.713.376
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		40.009.282	33.130.716
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		6.723.305.500	5.039.243.354
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		1.121.043.000	973.302.100
5107	PRESTACIONES SOCIALES		23.888.579.954	9.273.787.701
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		4.700.409.899	393.610.087
5111	GENERALES		65.749.280.681	60.039.769.891
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		47.981.904	0
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	30.2	56.001.072.283	31.174.971.190
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		64.561.803	69.634.808
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		10.175.889.537	9.726.622.142
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		276.862.024	199.281.359
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		45.483.758.919	21.179.432.881
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	30.3	1.937.281.587.634	1.770.873.468.198
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		1.937.281.587.634	1.770.873.468.198
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	30.4	175.896.442.260	182.323.292.480
5720	OPERACIONES DE ENLACE		175.896.442.260	182.323.292.480
58	OTROS GASTOS	30.5	1.079.604.384	13.804.880.963
5802	COMISIONES		113.189.784	180.681.065
5804	FINANCIEROS		240.922.129	429.115.284
5890	GASTOS DIVERSOS		725.492.471	13.195.084.614
	Utilidad o excedente del ejercicio		-38.654.563.996	-39.598.959.322

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
DIANA LIZBETH RAMIREZ
C.C. 38.364.858
ASESORA RECURSOS FINANCIEROS (E)

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

ERSDIS 122025

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260130-105754-e0f212-53459549

Creación: 2026-01-30 10:57:54

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-01-30 17:07:24



Escanee el código
para verificación

Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

Gloria Matilde Torres Cruz
52202939
gtorresc@sdis.gov.co
Subdirectora Administrativa y Financiera
Secretaria Distrital de Integración Social

Revisión: Asesora de Recursos Financieros (E)

Diana Lizbeth Ramirez
38.364.858
dlramirez1@sdis.gov.co
Asesora de Recursos Financieros (E)
Secretaria 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: 20260130-105754-e0f212-53459549
2026-01-30T17:07:26-05:00 - Página 2 de 4



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ERSDIS 122025

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260130-105754-e0f212-53459549

Creación: 2026-01-30 10:57:54

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-01-30 17:07:24



Escanee el código
para verificación

Firma: SECRETARIO DISTRITAL

Roberto Angulo Salazar

80060611

rangulo@sdis.gov.co

Secretario de Despacho

Secretaría Distrital de Integración Social

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

maría camila díaz marín

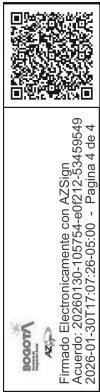
1030562523

mcdiazm@sdis.gov.co



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260130-105754-e0f212-53459549
2026-01-30T17:07:26-05:00 - Página 3 de 4





REPORTE DE TRAZABILIDAD			 Escanee el código para verificación
ERSDIS 122025			
SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL gestionado por: azsign.com.co			
Id Acuerdo: 20260130-105754-e0f212-53459549 Creación: 2026-01-30 10:57:54 Estado: Finalizado Finalización: 2026-01-30 17:07:24			
TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 10:58:09 Lec.: 2026-01-30 11:05:23 Res.: 2026-01-30 11:05:47 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:05:47 Lec.: 2026-01-30 11:18:53 Res.: 2026-01-30 11:18:55 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Revisión	Diana Lizbeth Ramirez dlramirez1@sdis.gov.co Asesora de Recursos Financieros (E) Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:18:56 Lec.: 2026-01-30 11:29:32 Res.: 2026-01-30 11:29:37 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:29:38 Lec.: 2026-01-30 14:00:10 Res.: 2026-01-30 14:00:12 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email
Aprobación	maria camila diaz marin mcdiazm@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2026-01-30 14:00:13 Lec.: 2026-01-30 14:40:57 Res.: 2026-01-30 14:41:09 IP Res.: 191.156.120.103 Canal: Email
Aprobación	Lina María Sánchez Romero lsanchezr@sdis.gov.co Subsecretaria de Gestión Institucional Secretaría Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 14:41:09 Lec.: 2026-01-30 16:24:30 Res.: 2026-01-30 16:24:36 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email
Firma	Roberto Angulo Salazar rangulo@sdis.gov.co Secretario de Despacho Secretaría Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 16:24:36 Lec.: 2026-01-30 17:07:10 Res.: 2026-01-30 17:07:24 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email

SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2024			178.919.098.978
Variaciones patrimoniales durante el año			(26.420.149.712)
Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2025			152.498.949.266
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	DICIEMBRE 31 DE 2025	DICIEMBRE 31 DE 2024	VARIACION
INCREMENTOS			
310500 CAPITAL FISCAL	0	0	-
311000 RESULTADO DEL EJERCICIO	-38.654.563.996	-39.598.959.322	944.395.326
310900 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	
312000 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	0	-
TOTAL INCREMENTOS			944.395.326
DISMINUCIONES			
310500 CAPITAL FISCAL	0	0	-
311000 RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	-
310900 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	168.541.394.547	195.905.939.585	(27.364.545.038)
312000 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	0	-
TOTAL DISMINUCIONES			(27.364.545.038)
PARTIDAS SIN VARIACION			
310500 CAPITAL FISCAL	22.612.118.715	22.612.118.715	-
311000 RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	-
310900 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	-
312000 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	0	-
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION			-

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

DIANA LIZBETH RAMIREZ
C.C. 38,364,858
ASESORA RECURSOS FINANCIEROS

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

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



Firmado Electronicamente con AZSign
Acuerdo: 20280130-110001-45860-05988142
2026-01-30T17:07:26-0500 - Pagina 1 de 4

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ECPSDIS 122025

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260130-110001-d5e860-05898142

Creación: 2026-01-30 11:00:02

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-01-30 17:07:24



Escanee el código
para verificación

Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

gtorresc@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaria Distrital de Integración Social

Revisión: Asesora de Recursos Financieros (E)

Diana Lizbeth Ramirez

38.364.858

dlramirez1@sdis.gov.co

Asesora de Recursos Financieros (E)

Secretaria 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: 20260130-110001-d5e860-05898142
2026-01-30 17:07:26-05:00 - Página 2 de 4



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ECPSDIS 122025

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260130-110001-d5e860-05898142

Creación: 2026-01-30 11:00:02

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-01-30 17:07:24



Escanee el código
para verificación

Firma: SECRETARIO DISTRITAL

Roberto Angulo Salazar

80060611

rangulo@sdis.gov.co

Secretario de Despacho

Secretaría Distrital de Integración Social

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

maría camila díaz marín

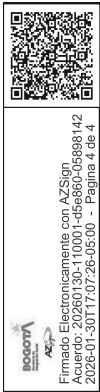
1030562523

mcdiazm@sdis.gov.co



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260130-110001-d5e860-05898142
2026-01-30T17:07:26-05:00 - Página 3 de 4





REPORTE DE TRAZABILIDAD			 Escanee el código para verificación
ECPSDIS 122025			
SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL gestionado por: azsign.com.co			
Id Acuerdo: 20260130-110001-d5e860-05898142		Creación: 2026-01-30 11:00:02	
Estado: Finalizado		Finalización: 2026-01-30 17:07:24	
TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:00:19 Lec.: 2026-01-30 11:06:18 Res.: 2026-01-30 11:06:28 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:06:28 Lec.: 2026-01-30 11:18:45 Res.: 2026-01-30 11:18:48 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Revisión	Diana Lizbeth Ramirez dlramirez1@sdis.gov.co Asesora de Recursos Financieros (E) Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:18:49 Lec.: 2026-01-30 11:29:21 Res.: 2026-01-30 11:29:25 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:29:25 Lec.: 2026-01-30 13:59:35 Res.: 2026-01-30 13:59:39 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email
Aprobación	maria camila diaz marin mcdiazm@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2026-01-30 13:59:40 Lec.: 2026-01-30 14:40:42 Res.: 2026-01-30 14:40:51 IP Res.: 191.156.120.103 Canal: Email
Aprobación	Lina María Sánchez Romero lsanchezr@sdis.gov.co Subsecretaria de Gestión Institucional Secretaría Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 14:40:52 Lec.: 2026-01-30 15:59:43 Res.: 2026-01-30 16:24:13 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email
Firma	Roberto Angulo Salazar rangulo@sdis.gov.co Secretario de Despacho Secretaría Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 16:24:14 Lec.: 2026-01-30 17:07:14 Res.: 2026-01-30 17:07:24 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email



SECRETARÍA DE
INTEGRACIÓN SOCIAL



CERTIFICA

Que la Información entregada en medio magnético e impresa, contiene los saldos de los Estados Contables, a **DICIEMBRE 31 DE 2025**, 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 **30 días del mes de enero de 2026.**

ROBERTO ANGULO SALAZAR
SECRETARIO DISTRITAL

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON
CONTADOR TP 57966-T

Elaboro: Wilson Antonio Castro Leguizamon - Contador SDIS
Revisó: Diana Lizbeth Ramírez - Asesora de Recursos Financieros (E)
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

Cra. 7 No. 32 - 16 / Ciudadela San Martín
Secretaría Distrital de Integración Social
Tel.: (1) 327 97 97
www.integracionsocial.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS diciembre 2025

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260130-105340-b00c22-08789068

Creación: 2026-01-30 10:53:40

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-01-30 17:07:19



Escanee el código
para verificación

Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

Gloria Matilde Torres Cruz

52202939

gtorresc@sdis.gov.co

Subdirectora Administrativa y Financiera

Secretaria Distrital de Integración Social

Revisión: Asesora de Recursos Financieros (E)

Diana Lizbeth Ramirez

38.364.858

dlramirez1@sdis.gov.co

Asesora de Recursos Financieros (E)

Secretaria 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: 20260130-105340-b00c22-08789068
2026-01-30T17:07:20-05:00 - Página 2 de 4



REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS diciembre 2025

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260130-105340-b00c22-08789068

Creación: 2026-01-30 10:53:40

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-01-30 17:07:19



Escanee el código
para verificación

Firma: SECRETARIO DISTRITAL

Roberto Angulo Salazar

80060611

rangulo@sdis.gov.co

Secretario de Despacho

Secretaría Distrital de Integración Social

Aprobación: Subsecretaria de Gestión Institucional

Lina María Sánchez Romero

64696062

lsanchezr@sdis.gov.co

Subsecretaria de Gestión Institucional

Secretaría Distrital de Integración Social

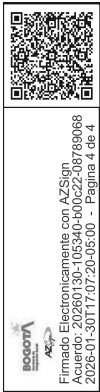
Aprobación: Directora de Gestión Corporativa

maría camila díaz marín

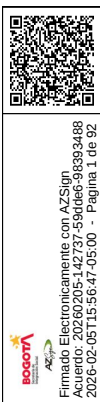
1030562523

mcdiazm@sdis.gov.co





REPORTE DE TRAZABILIDAD			 Escanee el código para verificación
CERTIFICACION BALANCES SDIS diciembre 2025			
SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL gestionado por: azsign.com.co			
Id Acuerdo: 20260130-105340-b00c22-08789068		Creación: 2026-01-30 10:53:40	
Estado: Finalizado		Finalización: 2026-01-30 17:07:19	
TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Jairo antonio pardo murcia jpardo@sdis.gov.co Técnico 314-15 Secretaria Distrital de Integracion Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 10:53:54 Lec.: 2026-01-30 11:04:05 Res.: 2026-01-30 11:04:13 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:04:13 Lec.: 2026-01-30 11:19:07 Res.: 2026-01-30 11:19:10 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Revisión	Diana Lizbeth Ramirez dlramirez1@sdis.gov.co Asesora de Recursos Financieros (E) Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:19:10 Lec.: 2026-01-30 11:29:50 Res.: 2026-01-30 11:29:53 IP Res.: 45.195.68.66 Canal: Email
Aprobación	Gloria Matilde Torres Cruz gtorresc@sdis.gov.co Subdirectora Administrativa y Financiera Secretaria Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 11:29:53 Lec.: 2026-01-30 14:00:56 Res.: 2026-01-30 14:00:58 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email
Aprobación	maria camila diaz marin mcdiazm@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2026-01-30 14:00:58 Lec.: 2026-01-30 14:41:48 Res.: 2026-01-30 14:41:51 IP Res.: 191.156.120.103 Canal: Email
Aprobación	Lina María Sánchez Romero lsanchezr@sdis.gov.co Subsecretaria de Gestión Institucional Secretaría Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 14:41:51 Lec.: 2026-01-30 16:26:28 Res.: 2026-01-30 16:27:31 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email
Firma	Roberto Angulo Salazar rangulo@sdis.gov.co Secretario de Despacho Secretaría Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-01-30 16:27:32 Lec.: 2026-01-30 17:07:03 Res.: 2026-01-30 17:07:19 IP Res.: 45.192.8.25 Canal: Email



SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

NOTAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CON CORTE A
31 DE DICIEMBRE DE 2025

Tabla de contenido

NOTA 1. ENTE O ENTIDAD REPORTANTE.....6

1.1. Identificación y funciones.....6

1.2. Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y limitaciones.....8

1.3. Base normativa y periodo cubierto.....8

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.....10

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....10

2.1. Bases de medición.....10

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....10

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera.....10

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable.....10

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....11

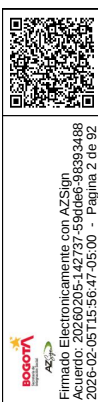
3.1. Juicios.....11

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.....	12
3.3. Correcciones contables.....	12
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.....	14
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	18
Composición.....	18
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	20
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	20
Composición.....	20
7.1 Ingresos Tributarios.....	20
7.2 Ingresos No Tributarios.....	20
7.2.1 Indemnizaciones.....	21
7.2.2 Pagos por cuenta de terceros.....	22
7.2.3 Responsabilidades Fiscales e intereses de mora.....	22
7.2.4 Reintegros.....	23
7.3 Cuentas por cobrar de difícil recaudo.....	27
7.3.1 Área de Liquidaciones.....	27
7.3.2. Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano:.....	28
7.3.3. Subdirección para la vejez.....	29
7.4. Cuentas por cobrar deterioradas.....	29
7.5. Revelaciones adicionales.....	32
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR.....	32
Composición.....	32
8.1. Préstamos concedidos.....	32
NOTA 9. INVENTARIOS.....	33
Composición.....	33
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.....	33
Composición.....	33
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	34
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles.....	36
10.3. Construcciones en curso.....	39
10.4. Estimaciones.....	39



NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES.....	40
Composición.....	40
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.....	40
Composición.....	40
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN.....	40
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.....	41
Composición.....	41
14.1. Detalle saldos y movimientos.....	41
14.2. Revelaciones adicionales.....	42
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS.....	42
Composición.....	42
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	42
Composición.....	42
16.1. Bienes y servicios pagados por anticipado.....	43
16.2. Avances y Anticipos Entregados.....	43
16.3. Recursos entregados en administración.....	44
16.4. Depósitos entregados en garantía.....	44
16.5. Activos diferidos.....	45
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS.....	45
17.1. Arrendamientos financieros.....	45
17.2. Arrendamientos Operativos.....	45
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN.....	45
Composición.....	45
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA.....	45
Composición.....	45
NOTA 20. OPERACIONES DE INSTITUCIONES FINANCIERAS.....	46
Composición.....	46
NOTA 21. PRÉSTAMOS POR PAGAR.....	46
Composición.....	46
NOTA 22. CUENTAS POR PAGAR.....	46
Composición.....	46



22.1 Revelaciones generales.....	47
22.1.1 Adquisición de bienes y servicios nacionales.....	47
22.1.2 Descuentos de nómina.....	51
22.1.3 Retenciones en la fuente e impuesto de timbre.....	52
22.1.4 Impuestos, contribuciones y tasas.....	52
22.1.5 Créditos Judiciales.....	52
22.1.6 Otras cuentas por pagar.....	60
NOTA 23. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	61
Composición.....	61
23.1 Beneficios a los empleados a corto plazo.....	62
23.2 Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	63
NOTA 24. PROVISIONES.....	64
Composición.....	64
24.1 Litigios y demandas.....	64
NOTA 25. OTROS PASIVOS.....	66
Composición.....	66
NOTA 26. PATRIMONIO.....	68
Composición.....	68
26.1 MOVIMIENTO CUENTA RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.....	68
NOTA 27. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.....	70
Composición.....	70
27.1 Activos contingentes.....	71
27.2 Pasivos contingentes.....	71
27.2.1 Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	72
NOTA 28. CUENTAS DE ORDEN.....	74
Composición.....	74
28.1 Cuentas de orden deudoras.....	74
28.2 Cuentas de orden acreedoras.....	75
NOTA 29. INGRESOS.....	76
Composición.....	76
29.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	77



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e6-98393488
2026-02-05 15:56:47-05:00 - Página 4 de 92

29.1.1 Transferencias y Subvenciones.....	77
29.1.2 Operaciones Interinstitucionales.....	78
29.2 Otros ingresos.....	79
29.2.1 Ingresos Financieros.....	80
29.2.2 Ingresos Diversos.....	80
29.2.3 Reversión de pérdidas por deterioro de valor.....	82
29.2.4 Reversión de provisiones.....	82
NOTA 30. GASTOS.....	82
Composición.....	82
30.1 Gastos de administración, de operación y de ventas.....	82
30.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	84
30.3 Gasto Público Social.....	85
30.3.1 Gastos Generales.....	85
30.4 Operaciones interinstitucionales.....	87
30.5 Otros gastos.....	88
NOTA 31. COSTOS DE VENTAS.....	89
Composición.....	89
NOTA 32. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN.....	89
Composición.....	89
NOTA 33. ACUERDOS DE CONCESIÓN ENTIDAD CONCEDENTE.....	89
Composición.....	89
NOTA 34. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones).....	89
Composición.....	89
NOTA 35. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA.....	90
Composición.....	90
NOTA 36. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.....	90
Composición.....	90
NOTA 37. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES.....	90
Composición.....	90



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e-96393488
2026-02-05 15:56:47-05:00 - Página 5 de 92

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 de diciembre de 2025

NOTA 1. ENTE O ENTIDAD REPORTANTE

Esta nota tiene cuatro componentes a saber:

1.1. Identificación y funciones

Naturaleza Jurídica

La operación 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 crear 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 coestión entre la familia, la sociedad y el Estado.

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



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

Función de cometido estatal

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

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

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

Domicilio

La Secretaría Distrital de Integración Social tiene su domicilio principal en la Carrera 7 No. 32-16. Igualmente cuenta con 16 subdirecciones locales y cerca de 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.



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 comisarias 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 2025, 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.

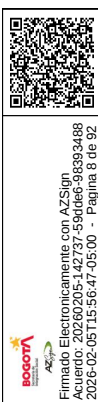
Igualmente se tuvieron en cuenta las directrices señaladas en la Resolución 611 de 2017, que contiene el Catálogo General de Cuentas que deben utilizar las Entidades de Gobierno y sus correspondientes actualizaciones, siendo la última la Resolución 336 del 27 de noviembre de 2025.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Con corte a 31 de diciembre de 2025, la Secretaría Distrital de Integración Social ha elaborado los estados financieros comparativos:

- Estado de Situación Financiera con corte a 31 de diciembre de 2025
- Estado de Resultados del 1 de enero de 2025 al 31 de diciembre del 2025
- Estado de Cambios en el Patrimonio con corte a 31 de diciembre de 2025
- Notas a los Estados Financieros

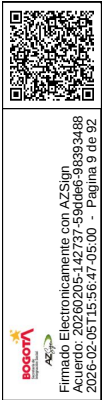
Para la preparación y presentación de los estados financieros enumerados, la SDIS ha observado rigurosamente los lineamientos de la Contaduría General de la Nación y de la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaria Distrital de Hacienda, aplicando la siguiente normatividad:



- Resolución 414 de 2014, y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación - CGN, que hace parte del Régimen de Contabilidad Pública, regula el Marco Normativo aplicable a las Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores y que no Captan o Administran Ahorro del Público.
- Resolución 533 de 2015, y sus modificaciones, expedida por la CGN, incorpora como parte del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera y las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicable a las entidades de gobierno.
- Resolución 037 de 2017, y sus modificaciones, expedida por la - CGN, que hace parte del Régimen de Contabilidad Pública, regula el Marco Normativo para empresas que cotizan en el mercado de valores, o que captan o administran ahorro del público.
- Resolución 356 de 2022, y sus modificaciones, expedida por la CGN, incorpora en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deban publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019.
- Resolución 138 de 2025 y sus modificaciones, expedida por la CGN, establece la información a reportar, los requisitos, plazos y características de envío a ese Organismo, para todas las entidades públicas sujetas al ámbito de aplicación del Régimen de Contabilidad Pública
- Resolución DDC 00002 del 1 de octubre de 2025, emitida por la Dirección Distrital de Contabilidad, con la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda, con fines de análisis y consolidación, y se fijan lineamientos para la gestión de operaciones recíprocas en el Distrito Capital

Así mismo, 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 Secretaria 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 I2025044759 del 23 de diciembre de 2025.

Finalmente, para el cierre contable de la vigencia 2025, se dio aplicación a lo establecido en el Instructivo 001 de 2025 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. 141 de 2025, que contiene la plantilla para la elaboración de notas a los estados financieros con corte 31 de diciembre de 2025

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, se 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.

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

En la cuenta 2902 Recursos Recibidos en Administración con corte a diciembre 31 de 2025 se registran valores pendientes de liquidar y reintegrar a los Fondos de Desarrollo Local por

www.haciendabogota.gov.co

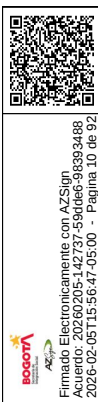
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

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

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



concepto de recursos recibidos en administración en el marco del Convenio 5714 de 2023 de la Subdirección para la Juventud, correspondiente a los siguientes FDL:

Tabla 1 Saldos por reintegrar a FDL Convenio 5714 de 2023

NIT INTERNO	TERCERO	VALOR
999990619201	FONDO DE DESARROLLO LOCAL USAQUEN	10.500.000
999990619204	FONDO DE DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL	127.000.000
999990619205	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE USME	209.000.000
999990619206	FONDO DE DESARROLLO LOCAL TUNJUELITO	61.000.000
999990619207	FONDO DE DESARROLLO LOCAL BOSA	6.500.000
999990619208	FONDO DE DESARROLLO LOCAL KENNEDY	115.500.000
999990619209	FONDO DE DESARROLLO LOCAL FONTIBON	18.000.000
999990619210	FONDO DE DESARROLLO LOCAL ENGATIVA	153.000.000
999990619211	FONDO DE DESARROLLO LOCAL SUBA	380.500.000
999990619214	FONDO DE DESARROLLO LOCAL MARTIRES	63.500.000
999990619215	FONDO DE DESARROLLO LOCAL PTE ARANDA	130.500.000
999990619218	FONDO DE DESARROLLO LOCAL R.U.U	37.000.000
999990619219	FONDO DE DESARROLLO LOCAL CIUDAD BOLIVAR	259.500.000
TOTAL		1.571.500.000

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

De acuerdo a lo tratado en el Comité de Sostenibilidad Contable realizado el 18 de diciembre de 2025, la Dirección Poblacional indicó que se han adelantado conciliaciones con cada uno de estos Fondos de Desarrollo Local para determinar los valores ejecutados y los que serán reintegrados por parte de la SDIS, comprometiéndose a que durante el primer trimestre de 2026 se adelantará el proceso de liquidación del convenio y la solicitud a Secretaría de Hacienda del reintegro a cada Fondo de Desarrollo Local de los valores no ejecutados.

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.



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e-98393488
2026-02-05 15:56:47-05:00 - Página 11 de 92

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 2025 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 12.33% notificada mediante Carta Circular No. 139 del 15 de diciembre de 2025 por parte del Contador General de Bogotá D.C.

De igual manera se utilizó una proyección de aumento salarial para 2026 del IPC + 1.75% 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 2025 más 1.75% = 5.1% + 1.75% = 6.85%) 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 9 de enero de 2026

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 27 de diciembre 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 2025, basado en las estimaciones realizadas por la Oficina Jurídica a través del aplicativo para control de procesos judiciales SIPROJ WEB

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:

Tabla 2 Movimiento cuenta Resultado de Ejercicios Anteriores

CÓD CONT	CONCEPTO	MALA INTERPRETACIÓN DE HECHOS	OTROS	MOVIMIENTO 2025	DESCRIPCIÓN
3109	Saldo Inicial de la Vigencia			195.905.939.585	
3110	Re clasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior		-39.598.959.320 (1)		Reclasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior
13	Reintegro de ingresos de ejercicios anteriores		5.707.622.669		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
13	Cuentas por cobrar de ejercicios anteriores		43.151.218		Reconocimiento de saldo a favor de la SDIS por pago realizado en la vigencia 2022 a Secretaría de Ambiente por compensación por tala de árboles que no se llevó a cabo
13	Reversión deterioro Intereses mora periodos anteriores		389.024.249		Reversión de deterioro registrado a la cartera de intereses de mora de responsabilidades fiscales, según reporte de Secretaría de Hacienda al cierre de la vigencia 2025
16	Bienes recibidos FDL		-1.086.962.372		Bienes entregados en donación por Fondos de Desarrollo Local en la vigencia 2024
19	Gastos pagados por anticipado		4.966.080.480		Reclasificación de pólizas de seguro registradas como gasto en la vigencia 2024 y que corresponden a pagos anticipados de mayo 2024 a junio de 2025



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e-98393488
2026-02-05T15:56:47-05:00 - Página 13 de 92

CÓD CONT	CONCEPTO	MALA INTERPRETACIÓN DE HECHOS	OTROS	MOVIMIENTO 2025	DESCRIPCIÓN
24	Cuentas por pagar de ejercicios anteriores		-2.360.530		Reconocimiento de saldo por pagar a Secretaria de Ambiente por compensación por tala de árboles de la vigencia 2023 que se encuentra en etapa de cobro coactivo en SDH
24	Cuentas por pagar de ejercicios anteriores		2.217.858.569		Reconocimiento de valores de cesantías y comisiones a trasladar a FONCEP no registradas en la vigencia 2024
3109	Saldo Final Resultados de Ejercicios anteriores			168.541.394.548	

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 2025, no son materiales no se hace necesario la re expresión de estados financieros

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 2025, las políticas contables no sufrieron cambios ni modificaciones que afecten la presentación de los estados 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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

- **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**

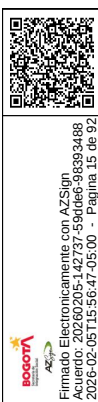
Su medición inicial es al costo por el valor de la transacción, se originan principalmente por el reconocimiento de reintegros a realizar a la entidad especialmente por concepto de: recursos no ejecutados en los procesos contractuales, la imposición de multas y sanciones por incumplimientos contractuales; 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**

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



responsabilidad del grupo de Almacén de la entidad, al igual que las diferentes transacciones y movimientos de los bienes.

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

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

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

- **Activos Intangibles**

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

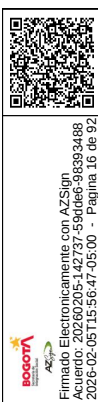
La medición posterior, está conformada por el costo menos las amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. La amortización se realizará aplicando el método de la línea recta, de acuerdo con la vida útil que se haya pactado en el momento de su adquisición. El valor residual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

- **Otros activos**

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

- **Cuentas por pagar**

Los supervisores de los contratos remiten a la Subdirección Administrativa y Financiera los Mc-14- "Certificados para Pago" junto con los documentos soporte



para el reconocimiento contable de cada una de estas las obligaciones, los cuales son verificados y se procede a realizar la respectiva liquidación tributaria y causación contable. Las cuentas por pagar se reconocen al costo de la transacción y su pago será reflejado de acuerdo con los movimientos de la Dirección Distrital de Tesorería.

- **Beneficios a empleados**

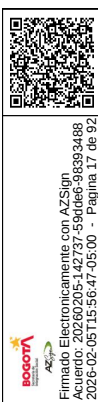
La entidad cuenta con Beneficios a empleados a corto plazo: que incluyen conceptos correspondientes a: salarios, prima de servicios, cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones consolidadas, bonificaciones, auxilios, primas extralegales, las cuales se reconocen mensualmente; por su parte, el reconocimiento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

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

Para el reconocimiento la Secretaria tendrá en cuenta la probabilidad de ocurrencia, de los procesos judiciales para lo cual utilizarla el reporte contable que se genera desde el aplicativo denominado “Sistema de Procesos Judiciales (SIPROJ)” de forma trimestral, con base a la información actualizada por parte de los Abogados de la Oficina Jurídica de la entidad. Para el reconocimiento contable se dio aplicación a lo establecido por la Contadora General de Bogotá en la Carta circular DDC 091 del 29 de octubre de 2021.

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

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
 NOTA 9. INVENTARIOS
 NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
 NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
 NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
 NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
 NOTA 18. COSTO DE FINANCIACIÓN
 NOTA 19 EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA
 NOTA 20 PRÉSTAMOS POR PAGAR
 NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
 NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
 NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE



NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES

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

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

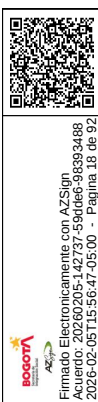
Composición

En cumplimiento al Decreto Distrital 192 del 02 de junio del 2021 por la cual se reglamenta “el funcionamiento de las Cajas Menores y los avances en efectivo”, la Secretaría Distrital de Integración Social mediante Resolución No. 169 del 23 de enero de 2025, modificada por la Resolución 2982 del 24 de octubre de 2025, constituyó treinta (30) cajas menores, por un total mensual de \$144.942.376 reembolsable por legalizaciones mensuales hasta del 70%.

Las cajas menores constituidas para la vigencia 2025 tuvieron una ejecución total a 31 de diciembre por valor de \$ 756.150.878. A continuación, se detalla la ejecución total por cada caja mejor

Tabla 3 Compras consolidadas por caja menor a 31 de diciembre de 2025

No	DEPENDENCIA RESPONSABLE DE CAJA MENOR	VALOR EJECUCIÓN VIGENCIA 2025
1	DIRECCION GESTIÓN CORPORATIVA	\$ 16.457.760
2	SUBDIRECCIÓN LOCAL USME SUMAPAZ	\$ 32.294.928
3	SUBDIRECCIÓN LOCAL USAQUÉN	\$ 28.259.971
4	SUBDIRECCIÓN LOCAL TUNJUELITO	\$ 17.528.150
5	SUBDIRECCIÓN LOCAL SAN CRISTÓBAL	\$ 21.175.991
6	SUBDIRECCIÓN LOCAL SUBDIRECCIÓN LOCAL A	\$ 35.095.022
7	SUBDIRECCIÓN LOCAL RAFAEL URIBE	\$ 19.370.889
8	SUBDIRECCIÓN LOCAL ANTONIO NARIÑO-PUENTE ARANDA	\$ 17.668.946
9	SUBDIRECCIÓN LOCAL MÁRTIRES	\$ 21.935.150
10	SUBDIRECCIÓN LOCAL KENNEDY	\$ 32.289.776
11	SUBDIRECCIÓN LOCAL FONTIBÓN	\$ 34.853.559
12	SUBDIRECCIÓN LOCAL ENGATIVÁ	\$ 45.885.366
13	SUBDIRECCIÓN LOCAL CIUDAD BOLÍVAR	\$ 43.383.198
14	SUBDIRECCIÓN LOCAL CHAPINERO	\$ 6.628.303
15	SUBDIRECCIÓN LOCAL SANTAFÉ-CANDELARIA	\$ 15.004.067
16	SUBDIRECCIÓN LOCAL BOSA	\$ 22.335.153



No	DEPENDENCIA RESPONSABLE DE CAJA MENOR	VALOR EJECUCIÓN VIGENCIA 2025
17	SUBDIRECCIÓN LOCAL BARRIOS UNIDOS-TEUSAQUILLO	\$ 5.735.154
18	CENTRO INTEGRAL DE PROTECCIÓN RENACER	\$ 14.771.845
19	CENTRO PROTEGER LA MARIA	\$ 48.899.143
20	CENTRO PROTEGER CURNN	\$ 53.425.516
21	CENTRO PROTEGER ANTONIA SANTOS	\$ 18.309.103
22	CENTRO PROTEGER JAIRO ANIBAL NIÑO	\$ 19.623.550
23	CENTRO PROTEGER ÁLVARO LÓPEZ	\$ 15.733.922
24	CENTRO PROTEGER CAMILO TORRES	\$ 23.195.678
25	COMISARIAS DE FAMILIA	\$ 84.424.450
26	CENTRO PROTECCIÓN SOCIAL BOSQUE POPULAR	\$ 17.234.478
27	CENTRO PROTECCIÓN SOCIAL BELLO HORIZONTE	\$ 23.517.000
28	SUBDIRECCIÓN PARA LA JUVENTUD	\$ 8.501.953
29	SUBDIRECCIÓN PARA LA ADULTEZ	\$ 6.953.672
30	SUBDIRECCIÓN PARA ASUNTOS LGBTI	\$ 5.659.185
TOTAL		\$ \$ 756.150.878

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Durante la vigencia 2025, se realizaron compras por caja menor por valor de \$ 410.192.424, pago de servicios por \$ 337.787.683 y adquisición de bienes devolutivos registrados como consumo controlado por \$8.170.771; así mismo durante la vigencia se realizaron un total de 36 visitas para arqueo de caja menor. De estas visitas en 6 no se encontró al responsable dejando el oficio de notificación correspondiente de acuerdo al procedimiento de gestión de recursos de caja menor y en las restantes 30 visitas si fue posible la realización de los arqueos a las treinta (30) cajas menores creadas mediante la Resolución de Constitución para el año 2025, con los siguientes resultados:

- Faltantes: Se evidenciaron faltantes en el proceso de arqueo de caja menor a la Subdirección Local de Usaquén por valor \$6.842, Subdirección Local de Ciudad Bolívar por valor de \$21.810, Subdirección para la Juventud por valor de \$3.366 y Centro Comunitario Bosque Popular por valor \$ 536.156. Para cada uno de estos faltantes, se envió notificación interna a la Oficina de Control Disciplinario Interno sobre el resultado de los arqueos realizados a las cajas menores, para que desde está dependencia se adelantarán las gestiones correspondientes.
- Sobrantes: Se evidenciaron sobrantes en la caja menor de la Subdirección Local de Barrios Unidos -Teusaquillo por valor de \$2.001, Centro Proteger Antonio Santos por valor de \$41.887 y Centro Proteger Álvaro López por valor de \$68.820. 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 25990018572 (Subdirección Local de Barrios Unidos -Teusaquillo), Recibo No 25990045375 (Centro Proteger Antonia Santos) y Recibo No 25990033937 (Centro Proteger Álvaro López).

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: 20260205-142737-59d6e6-98393488
2026-02-05 11:56:47-05:00 - Página 19 de 92

- Veintitrés (23) arqueos de cajas menores sin observaciones.

A 31 de diciembre de la vigencia 2025, 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 2025 asciende a la suma de \$3.255.431.561, presentando disminución del 14%, comparado con el saldo a 31 de diciembre de 2024, el saldo total a diciembre de 2025 se discrimina de la siguiente manera

Tabla 4 Composición cuentas por cobrar

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2025	SALDO FINAL 2025	SALDO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	VALOR VARIACIÓN
13	CUENTAS POR COBRAR	3.255.431.561	3.255.431.561	3.775.582.492	3.775.582.492	-520.150.931
1384	Otras cuentas por Cobrar	3.300.263.208	3.300.263.208	4.186.575.687	4.186.575.687	-886.312.479
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	530.533.022	530.533.022	546.723.652	546.723.652	-16.190.630
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-575.364.669	-575.364.669	-957.716.847	-957.716.847	382.352.178

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

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 5 Conformación ingresos no tributarios

www.haciendabogota.gov.co

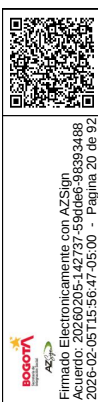
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

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

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



CONCEPTOS	Saldo a dic-25	DETERIORO			
		Saldo inicial por deterioro	Gasto por deterioro en la vigencia	Reversiones de deterioro	Valor de deterioro acumulado
1384 - Otras Cuentas por Cobrar	3.300.263.208	-742.543.038	-59.184.034	398.646.027	-403.081.045
138421 - Indemnizaciones	257.284.509	-502.747	0	0	-502.747
138426 - Pago por cuenta de terceros	944.682.052	0	0	0	0
138432 - Responsabilidades fiscales	239.600.440	-231.139.526	-19.519.239	70.263.614	-180.395.151
138435 - Otros intereses de mora	563.481.502	-328.382.413		328.382.413	0
138455 - Reintegros	1.272.734.705	-182.518.352	-39.664.795	0	-222.183.147
138490 - Otros	22.480.000	0	0	0	0
1385 - Cuentas por cobrar de difícil recaudo	530.533.022	0	0	0	-172.283.624
138590 - Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	530.533.022	-215.173.809	-5.377.769	48.267.954	-172.283.624
Total	3.830.796.230	-957.716.847	-64.561.803	446.913.981	-575.364.669

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 7.8% de las otras cuentas por cobrar, a 31 de diciembre de 2025 asciende a la suma de \$257.284.509 los cuales presentan deterioro del 0.2% correspondiente a \$502.747 y corresponde a:

- Un (1) tercero en etapa de cobro persuasivo por parte del área de Liquidaciones de la Subdirección de contratación, cuyo monto asciende a \$ 319.139

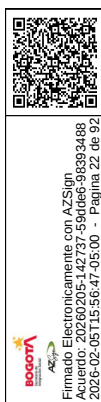
Tabla 6 Detalle cartera de incumplimiento contractual en etapa cobro persuasivo

Nit	Nombre	Valor
52526862	GLORIA ROCIO CLAVIJO CASTRO	319.139
TOTAL		319.139

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Seis (6) procesos por valor de \$ 247.785.370 que se encuentran en proceso ejecutivo adelantado por la Oficina Jurídica, que corresponden a los siguientes terceros:

Tabla 7 Detalle cartera de incumplimiento contractual en etapa cobro ejecutivo



Nit	Nombre	Valor
10091749	DIEGO GUTIERREZ ALVAREZ	2.146.269
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
TOTAL		247.785.370

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Dos (2) procesos por valor de \$ 9.180.000 que se encuentran en proceso de revisión por parte de la Oficina Jurídica, que corresponden a los siguientes terceros:

Tabla 8 Detalle cartera de incumplimiento contractual en Revisión

Nit	Nombre	Valor
800249083	EXPRECARD S S A S	2.100.000
900971489	SUPPLER SAS	7.080.000
TOTAL		\$ 9.180.000

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

7.2.2 Pagos por cuenta de terceros

El valor de \$ 944.682.052 a 31 de diciembre de 2025, 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 individualizados por E.P.S.; en los registros contables figura un valor global de incapacidades pendientes de cobro.

7.2.3 Responsabilidades Fiscales e intereses de mora

Las responsabilidades fiscales representan el 7.3% del total de otras cuentas por cobrar y a 31 de diciembre de 2025 ascienden a la suma de \$239.600.440, los intereses de mora de estas responsabilidades a diciembre de 2025 ascienden a la suma de \$ 563.481.502. 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. El valor de

capital de acuerdo con el reporte enviado por la Contraloría de Bogotá presenta un deterioro del 75.3%, es decir la suma de \$ 180.395.151.

7.2.4 Reintegros

Representa el 55.2% de las otras cuentas por cobrar, a diciembre de 2025 asciende a la suma de \$1.295.214.705. El saldo de esta subcuenta es originado por cuatro fuentes de información así:

Tabla 9 Cartera consolidada por dependencias

AREA GENERADORA DE INFORMACIÓN	ETAPA DEL COBRO			EN REVISION JURIDICA	Total	% PARTI C
	PERSUASIVO	COACTIVO	PROCESO EJECUTIVO			
Área de Liquidaciones – Subdirección de contratación	9.791.051	3.964.707	691.748.661	377.569.658	1.083.074.077	83,62%
Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano	13.909.149	75.969.461			89.878.610	6,94%
Subdirección para la Vejez	22.872.583	30.846.282			53.718.865	4,15%
Subdirección para asuntos LGTBI	2.850.000				2.850.000	0,22%
Subdirección para la Discapacidad	61.935	22.480.000			22.541.935	1,74%
Subdirección de Plantas Físicas	43.151.218				43.151.218	3,33%
TOTAL	92.635.936	133.260.450	691.748.661	377.569.658	1.295.214.705	100%
% PARTIC	7,15%	10,29%	53,41%	29,15%	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 2025 ascienden a la suma de \$1.083.074.077, saldos que se concilian mensualmente con los registros contables de conformidad con lo establecido en el Manual de Políticas Contables de la Entidad y en el Procedimiento de Gestión Contable. El detalle de la cartera de la Subdirección de Contratación por etapa de cobro es la siguiente:

Tabla 10 Cartera de recursos no ejecutados en contratos detallada por tercero

NIT	NOMBRE	VALOR
COBRO PERSUASIVO RECURSOS NO EJECUTADOS EN CONTRATOS		9.791.051
830028132	FUNDACION SOCIAL Y DE DESARROLLO COMUNITARIO - FUNDESCOM	9.791.051
COBRO COACTIVO RECURSOS NO EJECUTADOS EN CONTRATOS		3.964.707
1014230316	JAIR ALEXANDER BAUTISTA SAAVEDRA	512.400
52824921	MILSEN ANDREA PEREZ RODRIGUEZ	1.151.500
7316078	JASON JESUS TOLOSA PORRAS	146.800
830072495	FUNDACION PASTORAL SOCIAL MANOS UNIDAS	1.635.560
900412490	FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO	518.447
EN COBRO EJECUTIVO POR LA OFICINA JURÍDICA		691.748.661
1074131159	DEISY CAROLINA PRIETO HORTUA	1.226.666
1075253057	OSCAR SEBASTIAN DUGARTE POLANCO	1.441.228
1077862104	SERGIO ANDRES ARCE OSPINA	84.089.558
7733250	JORGE EDUARDO DUGARTE POLANCO	489.314.209
830023589	ASOCIACION COMUNITARIA PARA LA INTEGRACION DE LA FAMILIA CASA VECINAL CHUNIZA	10.596.871
830050939	FUNDACION SOCIAL EL ENCUENTRO	6.789.304
830060116	FUNDACION LOS OCOBOS	2.991.945
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
CARTERA CONTRATOS EN REVISION OFC. JURIDICA		377.569.658
51555871	LUISA ESPERANZA CARO BERNAL	1.500.000
52518186	VERA JUDITH ROSENSVAIG ROTUNDO	1.223.438
53074324	CATALINA CASTRO RAMIREZ	88.461.544
79429583	JAVIER DARIO DUQUE PINEDA	1.984.667
830026093	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA COMUNIDAD DEL BARRIO LA FISCALA	22.420.605
900310195	FUNDACION CONSTRUYENDO FUTURO ONG	261.979.404
TOTAL		1.083.074.077

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN


Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e-98393488
2026-02-05 11:56:47-05:00 - Página 24 de 92

7.2.4.2 Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano

El valor total de la cartera administrada por este Subdirección asciende \$ 89.878.610, en la que se registran las multas y sanciones impuestas a los funcionarios de la entidad en proceso persuasivo por \$ 13.909.149 y procesos en cobro coactivo por valor de \$ 75.969.461. Saldos que se conciliación mensualmente con los registros contables de conformidad con lo establecido en el Manual de Políticas Contables de la Entidad y en el Procedimiento de Gestión Contable.

Tabla 11 Cartera generada por la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano detallada por tercero

NIT	NOMBRE	VALOR
COBRO PERSUASIVO -TALENTO HUMANO		13.909.149
51581370	RUTH MARIA GALVIS HERNANDEZ	13.909.149
COBRO COACTIVO - TALENTO HUMANO		75.969.461
1000571998	EVELYN CATALINA GIRALDO OLANO	1.243.176
3190231	URIEL ANTONIO RONCANCIO VARGAS	4.059.727
41633544	TERESA SELVA VALENCIA RODRIGUEZ	24.028.650
41736041	MARTHA LUCIA GUTIERREZ MOLANO	29.184.135
4613893	CAMILO ANDRES CHAVES MORENO	3.725.720
53048231	SHIRLEY JOHANA RONCANCIO VACA	7.471.054
79436338	OSCAR PARRA CORTES	563.438
79972175	LARRY IGNACIO HUERTAS VEGAS	5.693.561
TOTAL		89.878.610

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 \$ 53.718.865. Saldos que se conciliación mensualmente con los registros contables de conformidad con lo establecido en el Manual de Políticas Contables de la Entidad y en el Procedimiento de Gestión Contable. El detalle de la cartera por etapa de cobro es la siguiente:

Tabla 12 Detalle de cartera cobros indebidos adulto mayor

NIT	NOMBRE	VALOR
PERSUASIVO RRECUPERACION VEJEZ		22.872.583
20278426	MARIA CONSEJO RODRIGUEZ DERODRIGUEZ	1.120.953
21076832	MARIA INES HERNANDEZ ACUÑA	4.060.490
24703964	ROSALBA PEÑA AVDADERIVILLAS	3.178.920
27520315	OLIMPIA BARREIRO ARBOLEDA	7.151.022
41335264	JUDITH PEREZ	1.058.611
4199167	LUIS HERNANDO GONZALEZ POVEDA	5.778.587
51629674	BLANCA ALICIA VALBUENA DIAZ	524.000
COACTIVO RECUPERACION VEJEZ		30.846.282
12542131	TIRSO LUJAN ROJAS ROZO	5.000.000
20207059	ANADELIA HERNANDEZ DE JIMENEZ	19.058.282
5902345	HENRY SALAZAR	6.788.000
TOTAL		53.718.865

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Durante la vigencia 2025, aplicando el concepto de la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda 2022ER66847401 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 2025 de la cartera en proceso de debido cobrar de la Subdirección para la vejez asciende a \$ 31.626.243, cuyo detalle se explica en la Nota 28

7.2.4.4 Otras carteras

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

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.

Por su parte la Subdirección para la Discapacidad presenta un (1) proceso en cobro persuasivo por valor de \$61.935 y seis (6) procesos en etapa de cobro coactivo en la Subdirección de cobro no tributario de la Secretaria Distrital de Hacienda por valor de \$22.480.000, originados en cobros indebidos de los subsidios otorgados por esta área.

La Subdirección de Plantas Físicas reportó al cierre de la vigencia 2025 un saldo a favor pendiente de reintegro por parte de la Secretaria de Ambiente por valor de \$43.151.218 originado en el pago de la contribución por tala de árboles realizado en el año 2022, pero que no se llevó a cabo, por lo que esta área tramitará el reintegro de este recurso.

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

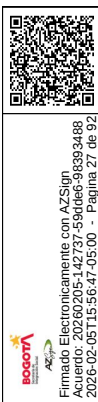
Este rubro corresponde a aquellas cuentas por cobrar que fueron catalogadas como de difícil cobro por la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaria Distrital de Hacienda. El saldo a 31 de diciembre de 2025 disminuye en 3% con relación a diciembre de 2024 llegando al valor de \$ 530.533.022, 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, que corresponde a los siguientes terceros:

Tabla 13 Detalle por tercero cartera de incumplimientos contractuales



NIT	Nombre	valor cartera
800160033	COMITE CIVICO FEMENINO B. ESTR	1.699.526
830132365	URBANIZARTE	901.836
TOTAL		2.601.362

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Por concepto de procesos de liquidación de contratos por valor de \$ 408.805.888 que corresponden a los siguientes procesos:

Tabla 14 Detalle por tercero cartera recursos no ejecutados en difícil cobro

NIT	Nombre	valor cartera
800112460	ASOCIACION DE LA CASA VECINAL DEL BARRIO LA ESTRELLA DEL SUR	17.519.703
800114470	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL COMUNITARIO BARRIO TINTALITO	16.622.962
800160033	COMITE CIVICO FEMENINO B. ESTR	53.865.704
830039084	COOPERATIVA MULTIACTIVA PRO DESARROLLO SOSTENIBLE COMULPRODES	1.632.195
830137204	FUNDACION NACIONAL PARA ANCIANOS Y NIÑOS DESAMPARADOS	18.361.418
830146191	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL OBREROS DE LA FE	2.288.314
860400743	FUNDACION CENTRO DE INVESTIGACION Y PROMOCION COMUNITARIA - CIPROC	11.704.509
900088285	FUNDACION SOCIAL SEMILLAS DE ESPERANZA	832.072
900175374	ASOCIACION DE HOGARES SI A LA VIDA	279.612.934
900233039	FUNDACION FILADELFIA DE LA MISERICORDIA	1.900.601
900299450	UNION TEMPORAL ASOPROSADE Y ROSA HELENA CASAS SARMIENTO	2.678.617
900479761	FUNDACION FER	1.786.859
TOTAL		408.805.888

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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

Dieciséis (16) procesos que fueron catalogados como deudas de difícil cobro por la suma de \$96.438.214 que corresponde a los siguientes terceros:

Tabla 15 Relación terceros deudas difícil cobro de talento humano

Cedula	Nombre	valor cartera
1010181685	DANIEL ANDRES DAZA RODRIGUEZ	806.249
1012388690	DANIEL ALEJANDRO HERNANDEZ NAVARRO	2.920.038
1024568213	BRAYAN CAMILO CARO SILVA	25.866.048
1032361478	DIANA MARCELA GOMEZ	4.514.180
1057579329	FABIO ANDRES VEGA	1.430.245
1072715608	JHONATHAN ORLANDO VARON MARTINEZ	3.157.809

www.haciendabogota.gov.co

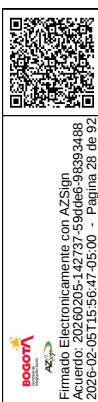
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

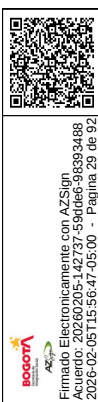
PBX: (+57) 601 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA





Cedula	Nombre	valor cartera
1143377759	AUGUSTO RAFAEL ARRIETA CERPA	3.190.130
19466436	LUIS FERNANDO CORTES DIAZ	13.117.144
51594860	BLANCA IDALI AREVALO LOPEZ	10.830.036
52040200	PILAR ROCIO CASTRO DURAN	9.627.343
52544273	JOELY YAMILE RODRIGUEZ MUÑOZ	2.197.840
52788557	BEJARY CRISTINA PINEDA LARA	976.673
52967829	DIANA GISSELLE CORTES ORTIZ	12.208.633
53070479	ADRIANA CAROLINA ALDANA GARCIA	1.773.375
80101026	RODRIGO ALEXANDER ALMANZA CUERVO	2.730.348
80257667	IVAN ANDRES PAEZ RAMIREZ	1.092.123
TOTAL		96.438.214

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

7.3.3. Subdirección para la vejez

Cinco (5) procesos que fueron catalogados como deudas de difícil cobro por la suma de \$22.687.558 que corresponde a los siguientes terceros:

Tabla 16 Relación terceros deudas difícil cobro de Adulto Mayor

Cedula	Nombre	valor cartera
20032809	MARIATERESA ESCOBARDELABRADOR	2.340.000
20065370	ISABEL GOMEZ PINZON	1.092.000
2907	JESUS MARIA LIEVANO	16.342.378
52910040	ALBA LUCIA RAMIREZ	972.573
79704708	NELSON RIVERA SEGURA	1.940.607
TOTAL		22.687.558

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

7.4. Cuentas por cobrar deterioradas

A 31 de diciembre de 2025 el saldo del deterioro de cuentas por cobrar asciende a \$575.364.669 y corresponde a las siguientes carteras detalladas por área y tercero:

Tabla 17 Detalle Cartera Deteriorada a Diciembre de 2025

CEDULA	NOMBRE	VALOR DETERIORO
DETERIORO ACUMUL. CTAS X COBRAR		575.364.669

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

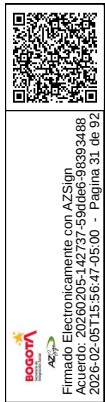


ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

CEDULA	NOMBRE	VALOR DETERIORO
Cartera Recurso Humano		89.949.900
1000571998	EVELYN CATALINA GIRALDO OLANO	656.773
1010181685	DANIEL ANDRES DAZA RODRIGUEZ	371.277
1012388690	DANIEL ALEJANDRO HERNANDEZ NAVARRO	1.406.569
1024568213	BRAYAN CAMILO CARO SILVA	13.100.516
1057579329	FABIO ANDRES VEGA	653.943
1072715608	JHONATHAN ORLANDO VARON MARTINEZ	1.596.066
1143377759	AUGUSTO RAFAEL ARRIETA CERPA	1.647.027
19389898	SAUL CORTES SALAMANCA	7.532.034
19466436	LUIS FERNANDO CORTES DIAZ	5.034.360
41633544	TERESA SELVA VALENCIA RODRIGUEZ	12.379.589
41736041	MARTHA LUCIA GUTIERREZ MOLANO	21.938.969
4613893	CAMILO ANDRES CHAVES MORENO	1.881.241
52040200	PILAR ROCIO CASTRO DURAN	2.666.800
52544273	JOELY YAMILE RODRIGUEZ MUÑOZ	1.134.435
52788557	BEJARY CRISTINA PINEDA LARA	445.514
52967829	DIANA GISSELLE CORTES ORTIZ	5.812.298
53048231	SHIRLEY JOHANA RONCANCIO VACA	3.671.945
53070479	ADRIANA CAROLINA ALDANA GARCIA	834.124
79436338	OSCAR PARRA CORTES	216.247
79972175	LARRY IGNACIO HUERTAS VEGAS	5.003.501
80101026	RODRIGO ALEXANDER ALMANZA CUERVO	1.412.988
80257667	IVAN ANDRES PAEZ RAMIREZ	553.684
Cartera Adulto Mayor		25.809.128
12542131	TIRSOLUJAN ROJASROZO	2.625.681
20032809	MARIATERESA ESCOBARDELABRADOR	1.186.371
20065370	ISABEL GOMEZ PINZON	510.675
20207059	ANADELIA HERNANDEZDEJIMENEZ	9.559.840
2907	JESUS MARIA LIEVANO	7.619.826
52910040	ALBA LUCIA RAMIREZ	258.056
5902345	HENRY SALAZAR	3.414.395
79704708	NELSON RIVERA SEGURA	634.284
Cartera Multas y Sanciones		357.513



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e6-96393488
2026-02-05 15:56:47-05:00 - Página 30 de 92



CEDULA	NOMBRE	VALOR DETERIORO
830132365	URBANIZARTE	357.513
Cartera recursos no ejecutados en contratos		273.475.208
1014230316	JAIR ALEXANDER BAUTISTA SAAVEDRA	367.503
7316078	JASON JESUS TOLOSA PORRAS	76.243
800112460	ASOCIACION DE LA CASA VECINAL DEL BARRIO LA ESTRELLA DEL SUR	12.989.531
800114470	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL COMUNITARIO BARRIO TINTALITO	6.379.893
800160033	COMITE CIVICO FEMENINO B. ESTR	38.828.822
830039084	COOPERATIVA MULTIACTIVA PRO DESARROLLO SOSTENIBLE COMULPRODES	1.178.825
830072495	FUNDACION PASTORAL SOCIAL MANOS UNIDAS	697.494
830137204	FUNDACION NACIONAL PARA ANCIANOS Y NIÑOS DESAMPARADOS	13.724.209
830146191	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL OBREROS DE LA FE	1.599.074
860400743	FUNDACION CENTRO DE INVESTIGACION Y PROMOCION COMUNITARIA - CIPROC	8.614.687
900088285	FUNDACION SOCIAL SEMILLAS DE ESPERANZA	378.598
900175374	ASOCIACION DE HOGARES SI A LA VIDA	185.079.211
900233039	FUNDACION FILADELFIA DE LA MISERICORDIA	1.432.231
900299450	UNION TEMPORAL ASOPROSADE Y ROSA HELENA CASAS SARMIENTO	1.871.818
900412490	FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO	257.069
Responsabilidades fiscales		180.395.151
51553269	CLARA STELLA JULIAO VARGAS	180.395.151
Cartera Discapacidad		5.377.769
1014178767	EDWIN SAMIR PICO DIAZ	1.155.414
13689991	OSCAR MAURICIO MATEUS HERNANDEZ	1.454.228
19332110	PEDRO ALFONSO OTALORA MORENO	1.147.705
52181587	LUZ MARINA ROJAS CHIA	1.620.422

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

A la fecha la entidad no tiene identificadas cuentas por cobrar vencidas sin cálculo de deterioro.

7.5. Revelaciones adicionales

Durante la vigencia 2025, las siguientes áreas presentaron para recomendación de depuración contable del Comité de Cartera, constituido mediante Resolución 1535 DE 2022, los siguientes casos:

Tabla 18 Relación Depuraciones de Cartera vigencia 2025

Comité No.	Fecha Comité	Resolución	Fecha Res.	Tipo Cartera	No Casos	Valor Total
1	2/07/2025	2096	28/07/2025	Vejez	61	21.038.838
		2287	12/0/2025	Talento Humano	5	3.230.794
		2317	15/08/205	Contratación	1	180.713.447
		2320	15/08/205	Contratación	1	53.787.592
2	29/12/2025	3791	31/12/2025	Talento Humano	28	11.115.106
		3778	30/12/2025	Vejez	134	29.611.659
		3787	30/12/2025	Discapacidad	16	32.580.000
TOTAL						332.077.436

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 2025 el saldo de \$78.768.707, tal como se muestra en el siguiente detalle.

Tabla 19 Composición prestamos por cobrar

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2025	SALDO FINAL 2025	SALDO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	VALOR VARIACIÓN
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	78.768.707	78.768.707	71.729.385	71.729.385	7.039.322
1415	Préstamos concedidos	78.768.707	78.768.707	71.729.385	71.729.385	7.039.322

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

8.1. Préstamos concedidos

Se reporta la suma de \$78.768.707 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

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: 20260205-142737-59d6e6-96393488
2026-02-05 11:56:47-05:00 - Página 32 de 92

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 9.81%.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

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

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

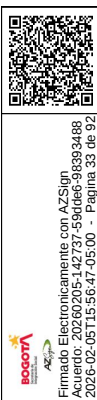
Composición

En esta cuenta se registra los bienes muebles e inmuebles de la entidad que se controlan y reconocen de acuerdo a las disposiciones del Régimen de Contabilidad Pública vigente. Las Propiedades Planta y equipo de la Secretaría Distrital de Integración Social con corte a 31 de diciembre de 2025 ascienden a la suma de \$287.157.344.184 que representan el 82% del total del activo de la entidad. A continuación, se presenta la composición de este grupo:

Tabla 20 Composición propiedad, planta y equipo- comparativo

CUENTAS	dic-2025	dic-2024	Variación
16 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	287.157.344.184	265.591.399.991	21.565.944.193
1605 - TERRENOS	38.286.464.722	38.286.464.722	0
1615 - CONSTRUCCIONES EN CURSO	141.145.518.451	119.492.773.676	21.652.744.775
1635 - BIENES MUEBLES EN BODEGA	48.859.252	17.148.301	31.710.951
1640 - EDIFICACIONES	87.975.427.061	87.975.427.061	0
1655 - MAQUINARIA Y EQUIPO	3.389.212.062	3.186.535.535	202.676.527
1665 - MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41.494.171.645	40.877.771.776	616.399.869
1670 - EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	39.295.442.962	34.137.707.160	5.157.735.802
1680 - EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERÍA	12.681.492.324	11.326.648.157	1.354.844.167
1685 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	-77.159.244.295	-69.709.076.397	-7.450.167.898
168501 - Edificaciones	-7.243.005.591	-6.272.179.431	-970.826.160
168504 - Maquinaria y equipo	-1.997.750.436	-1.912.964.289	-84.786.147
168506 - Muebles enseres y equipo de oficina	-33.376.532.026	-30.501.001.937	-2.875.530.089
168507 - Equipos de comunicación y computación	-26.796.008.152	-24.460.906.109	-2.335.102.043
168509 - Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	-7.733.206.284	-6.551.580.855	-1.181.625.429
168513 - Bienes muebles en bodega	-12.741.806	-10.443.776	-2.298.030

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN



10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

A continuación, se presenta el movimiento de los bienes muebles durante la vigencia 2025:

Tabla 21 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)	3.186.535.535	34.151.310.730	40.881.316.507	11.326.648.157	89.545.810.929
(+) ENTRADAS (DB):	1.941.056.072	17.818.215.211	15.376.673.351	5.210.307.538	40.346.252.172
Adquisiciones en compras	1.941.056.072	17.818.215.211	15.376.673.351	5.210.307.538	40.346.252.172
Otras Entradas					-
(-) SALIDAS (CR):	- 1.738.379.545	- 12.626.518.558	- 14.762.523.382	- 3.855.463.371	- 32.982.884.856
Ventas					-
Baja cuentas (incluye trasladado en vigencia cuentas orden)	- 1.738.379.545	- 12.626.518.558	- 14.762.523.382	- 3.855.463.371	- 32.982.884.856
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	3.389.212.062	39.343.007.383	41.495.466.476	12.681.492.324	96.909.178.245
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	3.389.212.062	39.343.007.383	41.495.466.476	12.681.492.324	96.909.178.245
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	- 1.997.750.436	- 26.796.008.153	- 33.376.532.025	- 7.733.206.283	- 69.903.496.897
Saldo Inicial de la Depreciación	- 1.912.964.289	- 24.460.906.109	- 30.501.001.937	- 6.551.580.855	- 63.426.453.190
SI Depreciación Directa	- 1.912.964.289	- 24.460.906.109	- 30.501.001.937	- 6.551.580.855	- 63.426.453.190
SI Depreciación Ind. (Subctas:168513,168514,168515,168516)					-
+ Gasto Depreciación aplicada en la vigencia	- 285.914.654	- 3.672.988.698	- 3.646.907.092	- 1.599.252.933	- 9.205.063.377
Gasto Depreciación Directa	- 285.914.654	- 3.672.988.698	- 3.646.907.092	- 1.599.252.933	- 9.205.063.377
Gasto Depre. Ind. (SubCtas:536013,536014,536015,536016)					-
-Retiro Depreciación acumulada por baja en cuentas vigencia	201.128.507	1.337.886.654	771.377.004	417.627.505	2.728.019.670
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	-	-	-	-	-
VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	1.391.461.626	12.546.999.230	8.118.934.451	4.948.286.041	27.005.681.348
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	58,9%	68,1%	80,4%	61,0%	72,1%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	-	-	-	-	-

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

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

Tabla 22 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
En Servicio	3.389.212.062	39.343.007.383	41.495.466.476	12.681.492.324	96.909.178.245
En Bodega	-	47.564.421	1.294.831	-	48.859.252
De propiedad de terceros			70.400.381		70.400.381

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 2025 cuenta con un total de 44.465 bienes muebles catalogados como activos fijos los cuales se encuentran discriminados así:

Tabla 23 Detalle bienes muebles

TIPO DE BIENES	BIENES EN USO		BIENES EN BODEGA	
	CANTIDAD	COSTO HISTORICO	CANTIDAD	COSTO HISTORICO
EQUIPOS DE COMPUTO	11854	33.433.604.510	13	44.664.521
EQUIPOS DE COMUNICACION	2559	5.861.838.453	1	2.899.900
EQUIPOS DE MUSICA	222	330.147.214		
EQUIPOS DE RECREACIÓN Y DEPORTE	443	954.613.472		
EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	3328	12.681.492.324		
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	69	134.020.784		
EQUIPO DE MAQUINA Y OFICINA	80	1.125.630.866		
MAQUINARIA INDUSTRIAL	240	1.970.430.592		
MUEBLES Y ENSERES	25235	40.298.140.398	36	1.294.831
SOFTWARE	299	10.085.709.222		
SOFTWARE 2 AÑOS	7	574.642.308		
MUEBLE Y ENSERES RECIBIDOS DE TERCEROS	79	70.400.381		
TOTAL	44.415	107.520.670.524	50	48.859.252

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 2025

Tabla 24 Relación movimiento 2025 inmuebles

CONCEPTOS / CUENTAS	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	38.286.464.722	87.975.427.061	126.261.891.783
(+) 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.		0	0
=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		-6.272.179.431	-6.272.179.431
- ENTRADAS: Depreciación acumulada		-970.826.160	-970.826.160
+ SALIDAS:		0	0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0	-7.243.005.591	-7.243.005.591
=VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA)	38.286.464.722	80.732.421.470	119.018.886.192

% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0%	8.23%	5,73%
---	-----------	--------------	--------------

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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

Tabla 25 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	38.286.464.722	16.798.064.200	55.084.528.922

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

	legalizar			
--	-----------	--	--	--

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 26 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
Pedio 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 2025, con su respectiva depreciación:

Tabla 27 Relación inmuebles terminados

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: 20260205-142737-59d6e-98393488
2026-02-05T15:56:47-05:00 - Página 37 de 92

NOMBRE DE LA OBRA	VALOR TERRENO	VALOR CONSTRUCCION	DEPRECIACION ACUMULADA
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES -CTA 164001			
Guacamayas	171.270.000	235.404.000	62.950.074
J.I. El Nogal	-	5.908.131.290	408.540.992
Centro Dia La Piona	-	3.394.052.460	187.916.029
Centro Día Granada Sur		5.062.452.781	242.895.465
J.I Bertha Rodríguez Russi		8.439.181.466	386.795.812
J.I Santa Teresita		10.158.579.154	465.601.553
J.I Bosque De Sueños-Campo Verde		8.793.119.917	403.017.998
Centro Día Campo Verde		8.552.017.328	220.927.112
Centro Día Bella Flor		4.292.310.265	175.269.330
Centro Día San David		8.359.167.706	285.604.894
J.I Altos De Zuque, Altos De Virrey		7.982.946.494	325.970.304
SUBTOTAL CUENTA	171.270.000	71.177.362.861	3.165.489.563
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES PENDIENTES DE LEGALIZAR -CTA 164027			
J.I. Tibabita	395.030.500	328.427.360	32.270.854
J.I. San Martin De Loba - La Casita Encantada	276.145.600	329.625.000	42.259.611
Balcones Bloque 3	14.205.955.150	3.055.378.880	556.394.265
Jardín Infantil Gran Colombiano	1.400.938.720	601.009.720	111.381.166
Centro De Desarrollo Comunitario Asunción	554.680.800	422.327.600	84.570.575
J.I. El Rosario	882.428.000	325.971.810	83.683.619
Centro Amar La Candelaria	2.944.805.400	967.191.860	291.529.457
J.I. Maravillas I	48.919.000	105.126.320	22.620.461
J.I. Manitas	93.600.000	247.900.000	56.424.992
J.I. San Luis	89.428.770	428.802.010	53.333.588
Curnna	8.365.600.000	5.280.701.220	1.219.590.518
Mártires	1.725.000.000	1.075.821.480	348.996.791
Pijaos	3.040.421.022	523.955.180	134.898.920
Sta Rosita	278.221.800	373.210.680	110.477.779
Resurrección	404.987.000	630.369.870	170.137.138
Cerezos	685.062.600	397.570.320	103.178.964
J.I. Tintalito Mis Primeros Pasos	132.786.360	128.944.890	38.170.248
CDC Pablo De Tarso	2.212.008.000	886.972.000	267.045.342
CDC I Pablo De Tarso	379.176.000	688.758.000	350.551.740
SUBTOTAL CUENTA	38.115.194.722	16.798.064.200	4.077.516.028
TOTAL CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	38.286.464.722	87.975.427.061	7.243.005.591

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

Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e6-96393488
2026-02-05T15:56:47-05:00 - Página 38 de 92

10.3. Construcciones en curso

Con corte a 31 de diciembre de 2025 la cuenta construcciones en curso presenta un saldo de \$141.145.518.451, 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 28 Relación construcciones en curso

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO 2026	(=) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	141.145.518.451	141.145.518.451		
161501	Edificaciones	141.145.518.451	141.145.518.451		
	CENTRO DIA LOS CEREZOS CENTRO DIA SIERRA MORENA	999.756.367	999.756.367	99,5%	30/01/2026
	JI CAMPO VERDE (FINDETER)	220.901.250	220.901.250	99,5%	30/01/2026
	OBRA CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO DE MARIA GORETTI	28.410.086.200	28.410.086.200	99,5%	30/01/2026
	INTERV. CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO DE MARIA GORETTI	2.571.192.540	2.571.192.540	99,5%	28/02/2026
	CENTRO EL CAMINO	51.488.506.070	51.488.506.070	99%	30/01/2026
	INTERVENTORIA CENTRO EL CAMINO	2.974.515.701	2.974.515.701	99%	30/01/2026
	SUPERVISION ARQUITECTONICA OBRA CENTRO EL CAMINO	118.985.736	118.985.736	99%	28/02/2026
	OBRA DENTRO DESARROLLO COMUNITARIO CDC TIBABUYES	48.452.496.466	48.452.496.466	99.49%	28/02/2026
	INTERV. CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO CDC TIBABUYES	5.909.078.121	5.909.078.121	99.39%	28/02/2026

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.

10.4. Estimaciones

www.haciendabogota.gov.co

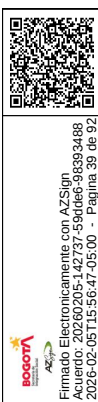
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

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

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Para la vigencia 2025 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 29 Detalle vida útil bienes muebles e inmuebles

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	8	10
	Equipos de comunicación y computación	5	5
	Muebles, enseres y equipo de oficina	5	10
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1	5
INMUEBLES	Edificaciones	10	100

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

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

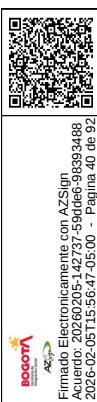
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

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

Los intangibles de la entidad ascienden con corte a 31 de diciembre de 2025 a la suma de \$10.660.351.529, registrando incremento del 2.2% con respecto al saldo a diciembre de 2024, es decir la suma de \$233.957.101; por su parte la amortización de intangibles presenta aumento 2.3% frente a la vigencia anterior originada especialmente por el uso del software.

Tabla 30 Relación activos intangibles

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	ACTIVOS INTANGIBLES	999.979.135	540.109.522	459.869.613
1970	Activos intangibles	10.660.351.529	10.426.394.428	233.957.101
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-9.660.372.394	-9.886.284.906	225.912.512

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 2025 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 2025 se registró el siguiente movimiento en la cuenta de intangibles de la entidad por adquisiciones y traslado a obsoletos de estos elementos.

Tabla 31 Relación activos intangibles

CONCEPTOS / CUENTAS	SOFTWARE
SALDO INICIAL (01-ene)	10.426.394.428
CONCEPTOS / CUENTAS	
(+) ENTRADAS (DB):	1.322.572.300
Adquisiciones en compras	1.322.572.300

www.haciendabogota.gov.co

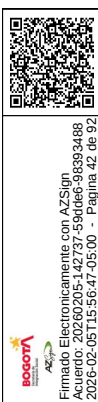
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

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

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



CONCEPTOS / CUENTAS	SOFTWARE
(-) SALIDAS (CR):	-1.088.615.199
Bajas de inventario	-1.088.615.199
Otras salidas en la vigencia	0
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	10.660.351.529
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	10.660.351.529
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	-9.660.372.395
Saldo inicial de la amortización acumulada	9.886.284.906
+ Gasto de Amortización aplicada vigencia	276.862.025
- Retiro Amortización acumulada por baja cuentas en vigencia	-502.774.536
- Otros ajustes de amortización acumulada en la vigencia	0
=VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	999.979.135
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	90,62%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

14.2. Revelaciones adicionales

Para la vigencia 2025 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 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 2025 a la suma de \$ 50.856.803.728, de los cuales \$ 50.347.237.247 se clasifican como corrientes y el restante \$ 509.566.481 son no corrientes; el total de la cuenta presenta aumento del 64.5% con respecto al saldo a diciembre de 2024 y su composición se detalla de la siguiente forma:

Tabla 32 Composición de otros derechos y garantías

Cuentas	Dic-2025			Dic-2024			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
1905 - BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		509.566.481	509.566.481	93.563.409	978.634.299	1.072.197.708	-562.631.227
1906 - AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.133.077.179		1.133.077.179	1.342.542.153		1.342.542.153	-209.464.974
1908 - RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	27.138.918.337		27.138.918.337	514.968.099		514.968.099	26.623.950.238
1909 - DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	14.695.634.622		14.695.634.622	27.202.253.353		27.202.253.353	-12.506.618.731
1986 - ACTIVOS DIFERIDOS	7.379.607.109		7.379.607.109	791.188.926		791.188.926	6.588.418.183
Total	50.347.237.247	509.566.481	50.856.803.728	29.944.515.940	978.634.299	30.923.150.239	19.933.653.489

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 2025 presenta un saldo de \$ 509.566.481 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 2025, 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 16% al pasar del año 2024 de \$1.342.542.153 al año 2025 a la suma de \$1.133.077.179; la totalidad del saldo de la cuenta corresponde a anticipos para construcción de infraestructura que se van amortizando de acuerdo a los reportes de avance de obra y que corresponde al siguiente tercero:

Tabla 33 Anticipo obras SDIS

NIT	TERCERO	SALDO
901986559	CONSORCIO 2C RENACER COLONIAL	1.133.077.179
TOTAL		1.133.077.179

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

16.3. Recursos entregados en administración

Esta cuenta presenta aumento del 5114% frente al saldo reportado a 31 de diciembre de 2024 de \$514.968.099, pasando a \$ 27.138.918.337 al 31 de diciembre de 2025, los cuales corresponden a los siguientes convenios:

- 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, por valor de \$ 496.186.846
- Convenio Interadministrativo 3037 de 2025 suscrito con la **Empresa de Transporte del Tercer Milenio - Transmilenio S.A.**, cuyo objeto es aunar esfuerzos financieros, técnicos, administrativos, tecnológicos y de gestión de la para la implementación de un esquema de subsidios de transporte en el marco de la estrategia de Ingreso Mínimo Garantizado (IMG), con saldo a 31 de diciembre de 2025 de \$24.151.939.838
- **Convenio IDU-SDIS 1336 2025** cuyo objeto es aunar esfuerzos administrativos, técnicos y financieros para la conservación y mejoramiento de la malla vial y el espacio público comprendido de la calle 143 a y la conexión de la carrera 141 a en la localidad de suba, por valor de \$2.200.936.653
- **Convenio 241 de 2021 con el Departamento Administrativo para la Prosperidad Social**, para apoyos económicos a población de la tercera edad, por valor de \$289.855.000

16.4. Depósitos entregados en garantía

Esta cuenta asciende a la suma de \$14.695.634.622, 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 34 Relación depósitos entregados en garantía a la cámara de compensación

NIT	COMITENTE VENDEDOR	SALDO
800058607	CONTROLES EMPRESARIALES SAS	108.846.542
830046757	COMPAÑIA INTERNACIONAL DE ALIMENTOS AGROPECUARIOS CIALTA SAS	1.039.464.121
900135976	COMERCIALIZADORA DISFRUVER SAS	1.263.224.586
900155107	CENCOSUD COLOMBIA SA	2.761.600.000
900165784	INVERSIONES MANUEL ROMERO SAS	331.735.057
900664206	GRUPO EMPRESARIAL SHALOM GES S.A.S.	6.604.787.603
900932139	DRY FOOD S.A.S.	1.252.414.683
901158407	TABERU SAS	1.333.562.030
TOTAL		14.695.634.622

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 \$ 7.379.607.109 corresponde a las siguientes pólizas de seguros:

Tabla 35 Relación Activos Diferidos

Nombre del tercero	No del Contrato	Saldo a 31 de diciembre de 2025	DESCRIPCION
AXA COLPATRIA SEGUROS S..A	14570/2025	2.503.364.780	Amparar bienes de la SDIS todo riesgo
AXA COLPATRIA SEGUROS S..A	14572/2025	249.122.087	Riesgos financieros e infidelidad
AXA COLPATRIA SEGUROS S..A	14573/2025	2.965.642.771	Responsabilidad civil servidores
SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO S.A. .	14574/2025	1.661.477.471	póliza de accidentes personales
TOTAL		7.379.607.109	

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

17.1. Arrendamientos financieros

Actualmente la SDIS no reconoce arrendamientos financieros. Por ello no es procedente esta nota.

17.2. Arrendamientos Operativos

Durante la vigencia 2025, la entidad no reconoció valores por concepto de arrendamientos operativos pagos por anticipado.

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

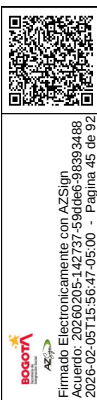
Composición

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

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

Composición

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



NOTA 20. OPERACIONES DE INSTITUCIONES FINANCIERAS

Composición

Esta nota no aplica para la entidad

NOTA 21. PRÉSTAMOS POR PAGAR

Composición

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

NOTA 22. CUENTAS POR PAGAR

Composición

El saldo de este grupo a 31 de diciembre de 2025 es de \$90.788.501.553 equivalente al 45.9% del total del pasivo; respecto del año 2024 presenta aumento del 76.9%, 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 36 Relación cuentas por pagar a diciembre 2025

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				
CÓD. CONT.	SALDO CTE 2025	SALDO NO CTE 2025	SALDO FINAL 2025	SALDO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	VALOR VARIACIÓN
24 - CUENTAS POR PAGAR	90.788.501.553		90.788.501.553	51.331.043.737	51.331.043.737	39.457.457.817
2401 - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	36.135.376.166		36.135.376.166	32.670.181.968	32.670.181.968	3.465.194.198
2424 - DESCUENTOS DE NÓMINA	19.504.754.339		19.504.754.339	4.693.588.740	4.693.588.740	14.811.165.599
2436 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.277.190.774		1.277.190.774	1.075.277.454	1.075.277.454	201.913.320
2440 - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.343.262		3.343.262	0	0	3.343.262

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				
CÓD. CONT.	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO FINAL	VALOR
2460 - CRÉDITOS JUDICIALES	30.852.120.317		30.852.120.317	11.992.475.024	11.992.475.024	18.859.645.293
2490 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.015.716.695		3.015.716.695	899.520.551	899.520.551	2.116.196.145

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2025 son a corto plazo y tiene un vencimiento inferior a 6 meses.

22.1 Revelaciones generales

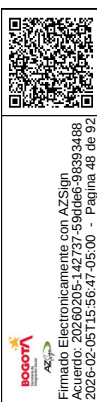
22.1.1 Adquisición de bienes y servicios nacionales

En esta subcuenta se reflejan los saldos de las cuentas por pagar por concepto de bienes y servicios adquiridos en la vigencia y que a diciembre 31 de 2025 asciende a \$36.135.376.166, saldo que corresponde a los siguientes terceros:

Tabla 37 Detalle por tercero cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios

NIT	TERCERO	SALDO
900664206	GRUPO EMPRESARIAL SHALOM GES S.A.S.	4.435.774.834
900155107	CENCOSUD COLOMBIA SA	3.046.415.409
800148041	SERVI LIMPIEZA S.A.	1.940.744.734
901986723	UNION TEMPORAL SUPERIOR-ANUBIS 2025 .	1.894.129.624
901986602	UNION TEMPORAL SDIS C365 2025 .	1.768.999.333
900425697	HEIMCORE SAS	1.596.426.434
901986915	UNION TEMPORAL SEVICOL COSEQUIN SDIS .	1.583.332.211
900453988	GRUPO EMPRESARIAL SEISO SAS .	1.401.281.738
901986871	UNION TEMPORAL SEGURIDAD ERAU .	1.400.131.218
901986679	UNION TEMPORAL SERIN - DIEZ .	1.356.730.301
86006942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR - COMPENSAR	921.203.271
800058607	CONTROLES EMPRESARIALES SAS	855.891.494
901948137	UNION TEMPORAL ALIMENTACION INTEGRAL 2025 .	801.823.705
901948786	CONSORCIO SERVIR .	764.326.464
901920128	UNION TEMPORAL ALIANZA MICROS 2025 .	759.161.923
901441856	AGENCIA DE ANALITICA DE DATOS SAS .	582.645.134
901924460	UT TRANSPORTE SDIS 2025 .	505.065.754
901920132	UNION TEMPORAL TRANSPORTE SDIS G3 .	490.561.253

NIT	TERCERO	SALDO
901539681	UNIÓN TEMPORAL ESTUDIOS 049	399.231.882
901663921	CONSORCIO ALBORADA .	367.265.474
79521668	EDWIN RAMIREZ GARCIA	349.766.893
830122983	ESRI COLOMBIA SAS	291.887.339
830103478	COOPERATIVA MULTIACTIVA BIENES Y SERVICIOS	206.750.550
830039084	COOPERATIVA MULTIACTIVA PRO DESARROLLO SOSTENIBLE COMULPRODES	198.624.435
900295709	FUNDACION SOCIAL PARA EL DESARROLLO HUMANO	193.737.654
900405496	COMERCIALIZADORA LA GEMA SAS .	193.645.270
800141773	CORPORACION PARA LA INTEGRACION COMUNITARIA LA COMETA	191.742.701
900119083	FUNDACION SOCIAL CASTILLO SAN LUCAS	190.322.039
900414120	FUNDACION SOCIAL Y CULTURAL AGROAMBIENTE .	184.051.779
900085011	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL SINAPSIS - CORSINAPSIS	171.017.597
41725495	LUZ MARINA TRIANA GAITAN	163.634.295
900381580	CORPORACIÓN RAZON DE SER	162.272.883
52205052	GLORIA CECILIA PEÑA SALAZAR	161.764.189
52308562	INGRID AMPARO LUGO CARDONA	154.105.032
51844495	MIRYAM ANGARITA RODRIGUEZ	147.831.393
901851683	UNION TEMPORAL SERVICIO SOCIAL CENTROS INTEGRARTE .	146.872.071
900031234	FUNDACION SEMILLITAS DE AMOR	146.595.391
830073167	CORPORACION VIENTOS DEL PORVENIR	146.532.483
860524015	FUNDACION PEPASO	144.438.664
900086234	FUNDACION ECONOMICA PARA EL DESARROLLO ECOLOGICO Y SOCIAL .	142.961.436
53044676	INGRID MARIA POVEDA MARTINEZ	142.875.272
39665816	NANCY MARISOL VILLAMIL VELASQUEZ	141.963.003
52080549	ELIZABETH MOYA SORIANO	141.506.156
900072040	CORPORACION PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA	138.146.188
52074793	RUBY JANNETH LOPEZ VALDERRAMA	136.548.614
900243455	CORPORACION COMUNITARIA LIBRES PARA COOPERAR	135.105.675
830505154	ASOCIACION DE INTEGRACION COMUNITARIA	132.374.404
900298590	FUNDACION PARA EL CRECIMIENTO SOCIAL	131.649.555
901354400	TECNISERVICIOS JG SAS	123.381.961
830138648	FUNDACION MARIA PAZ	120.260.932
830045603	FUNDACIÓN UNITED WAY COLOMBIA .	120.000.000
830502017	ASOCIACION NUEVA COLOMBIA ASONUCOL	117.657.721



NIT	TERCERO	SALDO
830145844	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y COMUNITARIO LA SIEMBRA	114.226.899
830093106	ASOCIACION DE MUJERES-MUJER Y CIUDAD	111.904.385
900085682	CORPORACION ORIENTAR PARA CRECER	111.462.003
830143151	FUNDACION MISIONEROS DIVINA REDENCION SAN FELIPE NERI	109.331.591
830094708	ASOCIACIÓN INTEGRAL PARA LA PAZ	109.061.824
830059357	CORPORACION SOR TERESA DE CALCUTA	105.699.027
900403236	FUNDACION GESTORA INTEGRAL CONSTRUYENDO SENTIDO HUMANO	103.357.858
900067669	FUNDACION UN NUEVO AMANECER	101.638.730
52500904	GLORIA ALEJANDRA CANIZALES BARBOSA	101.195.846
830113724	CORPORACION ASIS DE COLOMBIA	101.178.872
901932985	UNION TEMPORAL SERSOCIAL .	99.159.289
900273909	FUNDACION FABRICANDO SUEÑOS	98.973.770
900029863	FUNDACION SOCIAL COMUNITARIA EL ANHELO	97.037.114
830067850	ASOCIACION COMUNITARIA LA ESPERANZA	93.344.355
830500191	FUNDACION REMA RESTAURANDO CON MANOS DE AMOR	90.591.242
900439716	FUNDACION REMANSO DE PAZ .	89.750.110
900007370	CORPORACION SIEMBRA FUTURO	85.681.490
830100672	ASOCIACION MUJER CABEZA DE FAMILIA SAN CARLOS	81.280.058
830076629	CORPORACION SUAZA CONFORMACION Y FORTALECIMIENTO DE GRUPOS SOCIALES UNA PROPUESTA ALTERNATIVA DE DESARROLLO	79.880.641
1023891276	YESICA PAOLA ALVAREZ ROJAS	75.441.215
900304776	FUNDACION PASOS FIRMES	74.871.266
900026353	FUNDACION MANOS UNIDAS DE COLOMBIA	72.856.168
900393756	PROFESIONALES AMBIENTALES DE COLOMBIA SAS	72.855.160
900317029	FUNDACION MARTHA CHACON CRECIENDO PARA EL Mañana	69.861.110
900450947	FUNDACION INTEGRAL PARA EL DESARROLLO HUMANO FIPADH	68.771.649
900127003	ASOCIACION SOLIDARIA SEMILLAS DE MISERICORDIA	64.329.249
900310195	FUNDACION CONSTRUYENDO FUTURO ONG	64.179.680
830147561	FUNDACION CAFAMI CENTRO DE ASESORIA INTEGRAL FAMILIAR	63.932.041
52193879	DIANA PAOLA ALARCON OLAYA	63.733.010
1030549338	YULLY PAOLA CARRILLO BAQUERO	63.551.407
51961887	MARIA FRANCY POSADA GALEANO	63.296.293
52432853	NELLY ELVIRA TORRES	63.056.577
830503725	CORPORACIÓN CONSTRUYAMOS EL FUTURO	62.466.442
830141357	TAXIS YA S.A.S	57.228.644
28892971	GILMA ESPINOSA DIAZ	57.018.426



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e6-98393488
2026-02-05 11:56:47-05:00 - Página 49 de 92

NIT	TERCERO	SALDO
39570511	MARITZA DOLLY VARGAS LEON	56.800.327
52333192	LUZ ANDREA ESPINOSA ALVAREZ	52.597.210
800214677	ASOCIACION DE APOYO COMUNITARIO AL COMEDOR JUVENIL DE BARRIO VILLA SUAITA LA PAZ	50.128.298
900738226	GOURIYU SISTEMAS S.A.S	48.603.828
900954359	FUNDACIÓN JARDÍN DEL SOL CON PAZ & AMOR .	46.159.742
51851818	ANGELA PATRICIA ESTOR BONILLA	44.167.400
900065413	FUNDACION CHAMINADE	41.386.546
860013635	ORDEN MINISTROS DE LOS ENFERMOS	40.429.945
800215465	CORPORACION EDUCATIVA MINUTO DE DIOS	39.642.553
830006177	PORTES DE COLOMBIA SAS	37.576.472
52465371	PAOLA ANDREA CIFUENTES OCHOA	36.752.700
830050201	JUNTA DE ACCION COMUNAL DEL BARRIO ALTOS DEL POBLADO DE LA LOCALIDAD 04 SAN CRISTOBAL	35.311.993
900234004	FUNDACION DA AMOR	33.388.225
1023861513	NATALIA BARBOSA ARANDA	30.761.018
73158279	MANUEL CASANOVA PARDO	30.247.505
52261555	YADY AYDEE BAQUERO FORERO	29.285.770
52394632	DIANA MARCELA QUINTERO LOPEZ	29.263.400
900320120	FUNDACION ARTISTICA PINCEL DE ALEGRIA	28.342.324
900546136	FUNDACION ALIMENTANDO SUEÑOS	25.452.541
52907683	YULIANA ALEXANDRA MARTINEZ LOBO	25.077.800
900091723	CORPORACION COMEDORES COMUNITARIOS EN RED CORPOCCORED	24.752.609
52825307	MARIA LUISA LOPEZ RIGUEROS	24.750.216
1051657243	INES TORRES OSPINO	24.666.861
830136314	SERVIEQUIPOS Y SUMINISTROS SAS .	24.587.509
901171132	MQ INSTITUCIONAL SAS	21.671.480
1016047473	GUIZETH PAOLA OSORIO RIVEROS	20.054.700
79880646	JORGE ANDRES ESCOBAR LADINO	19.493.800
860008010	SOCIEDAD SALESIANA - INSPECTORIA DE BOGOTA	19.150.069
52433152	BLIDNY ASTRID VELASQUEZ	15.922.031
830032102	ECOFLOSA SAS	15.403.090
900017160	CORPORACION ESCALANDO FUTURO	12.600.794
901562837	CONSTRUCTORA AICOSS S.A.S .	9.662.942
900023598	CONTROL Y GESTION AMBIENTAL S.A.S.	7.562.182
900055276	FUNDACION AMNIOS .	6.123.582

NIT	TERCERO	SALDO
800101394	ASOCIACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA COMUNIDAD MI TALLER CREATIVO	5.903.459
800000465	INVERSIONES LOSFALK S.A.S .	5.406.680
860007314	CONGREGACION SIERVAS DE CRISTO SACERDOTE	4.489.838
860038190	JUNTA DE ACCION COMUNAL DEL BARRIO INGLES	4.053.041
860011153	ARL POSITIVA	3.559.700
80262511	MIGUEL YESID MORALES GUEVARA	3.453.867
830094283	MERCADO Y BOLSA S.A.	3.315.696
1022942660	LAURA JANETH RODRIGUEZ MOLINA	2.270.877
830054757	FUNDACION CENTRO DE ASESORIA, CONSULTORIA E INTERVENTORIA COMUNITARIA CENAINCO	1.752.475
800206442	COMISIONISTAS AGROPECUARIOS S.A	1.428.739
900571380	TU SERVICIO FITNESS S.A.S	1.221.577
1032491090	YINETH MARCELA BARRERA FEO	973.233
52427648	YULDAN MARICEL NORATO MONROY	973.233
1019144416	JUAN SEBASTIAN MORENO MESA	965.000
1032503640	ANA MARIA RAMIREZ SANCHEZ	965.000
1051444669	HEIDER DE LA CRUZ GUERRA HERRERA	965.000
1192894272	GABRIELA CALDERON SARMIENTO	965.000
900580867	SERVICIO SOCIAL DE ENFERMERAS PROFESIONALES FUNDACION	412.059
52838769	JOHANNA CAROLINA CHACON RIVERA	338.846
900353659	JM GRUPO EMPRESARIAL S.A.S .	248.889
1013604898	PAOLA ANDREA SAENZ GUTIERREZ	198.600
1024483902	JANETH MILENA OLMOS PINTO	108.137
39756476	LUZ RUBIELA BAREÑO VARGAS	108.137
900165784	INVERSIONES MANUEL ROMERO SAS	90.000
860063875	ENEL COLOMBIA SA ESP	36.040
1013688597	GINE ALEXANDRA RIVERA SANABRIA	13.256
89999906110	DIRECCION DISTRITAL DE TESORERIA	13.119
3		
TOTAL		36.135.376.166

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

22.1.2 Descuentos de nómina

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

La cuenta de descuentos de nómina presenta a 31 de diciembre de 2025 un saldo de \$19.504.754.339, discriminado de la siguiente manera: aportes de fondos pensionales por valor de \$10.482.077.450, de seguridad social en salud por \$8.988.675.539 y Cooperativas por \$34.001.350, 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 2026. Este saldo fue conciliado frente a la información reportada por la Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano.

22.1.3 Retenciones en la fuente e impuesto de timbre

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2025 asciende a la suma de \$1.277.190.774 corresponde a las retenciones en la fuente a título de renta, IVA, ICA y Estampillas Distritales, efectuadas sobre los pagos pendientes por concepto de adquisición de bienes y servicios tanto a contratistas como a proveedores.

22.1.4 Impuestos, contribuciones y tasas

El saldo a 31 de diciembre de 2025 presenta saldo de \$3.343.262 que corresponde a valores por cancelar a la Secretaria Distrital de Ambiente por concepto de tala de árboles.

22.1.5 Créditos Judiciales

Con corte a 31 de diciembre de 2025 esta cuenta presenta saldo de \$30.852.120.317, 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 2025, según lo reportado por la Oficina Jurídica y que corresponde a los siguientes terceros

Tabla 38. Relación Procesos Laborales a diciembre 2025

CC/NIT	Nombre	Valor
1000587183	DANIEL ALEXANDER VASQUEZ SATIZABAL	75.000.000
1012322662	NATALY ALEXANDRA ARANGUREN GOMEZ	260.000.000
1012330241	MAIRA ALEJANDRA RAMIREZ MEDINA	95.600.000
1012333930	VANESSA POVEDA TORRES	120.560.200
1012342753	MONICA ANDREA PUENTES RODRIGUEZ	125.800.000
1013580238	SANDRA MILENA DIAZ MARTIN	115.000.000
1013635886	VIVIANA PAOLA MORENO RANGEL	145.600.000
1015404252	ANDREA BUITRAGO VARGAS	93.600.000

www.haciendabogota.gov.co

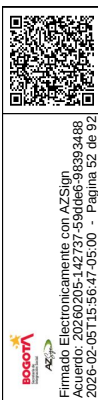
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

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

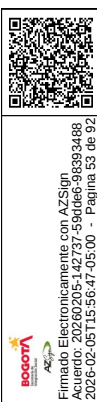
NIT 899.999.061-9



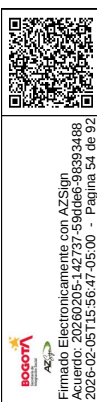
ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



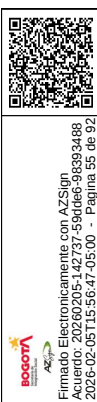
CC/NIT	Nombre	Valor
1015407709	ANGIE HASSBLEIDY RAMIREZ NIETO	215.000.000
1015417139	MELISSA SAMANDA MIRANDA ROMERO	165.200.000
1016000888	DIANA VERONICA ESTRADA OQUENDO	45.200.000
1018408018	MONICA MIREYA TORRES PUENTES	136.200.365
1018450812	JENNY JASMIN MEJIA PEÑA	85.618.956
1019070298	YENNY MARCELA AMAYA MAHETE	126.300.259
1020747622	YULY ANDREA CEPEDA ALDANA	16.455.200
1022926578	YENNY ANDREA CELIS GIRALDO	189.300.000
1022930069	TERRY LEANDRO VASQUEZ SARMIENTO	250.320.000
1022941917	SANDRA LILIANA INFANTE BETANCOUR	99.000.000
1023861513	NATALIA BARBOSA ARANDA	86.224.605
1023878909	LINA KATHERIN RODRIGUEZ CHARRY	51.072.836
1023891276	YESICA PAOLA ALVAREZ ROJAS	103.387.818
1024472574	SANDRA PATRICIA TORO	180.000.000
1024484355	CESAR FERSENANDERY PADILLA RODRIGUEZ	64.600.900
1026267818	YENNY PAOLA CAÑON GACHA	70.256.352
1026273335	JULIAN GERARDO BENAVIDES GARCIA	97.095.897
1030549338	YULLY PAOLA CARRILLO BAQUERO	64.448.593
1030549573	DEYSSI JINETH CARDENAS APONTE	56.825.000
1030581008	LISSET MARCELA ALVAREZ MACIAS	140.000.000
1030595321	YULY ANDREA CONTRERAS RIVERA	148.698.230
1031144340	YESSSENIA RESTREPO RIVERA	162.500.000
1032386129	DEYANIRA AREVALO GONZALEZ	85.962.300
1032404474	CLAUDIA PAOLA GONZALEZ CALDERON	116.500.000
1033718947	JENIFER JISETH BARAGUERA CORREA	156.895.300
1073689152	JEYMY ALFONSO SILVA	118.750.236
1077032753	JUAN JOSE CORTES MORENO	150.000.000
1121841827	ADRIANA MILENA MARTINEZ MORALES	196.300.000
11565228	SIGILFREDO CORDOBA ARRIAGA	5.533.900
13525750	HERMES MELO SANTAMARIA	256.325.623
13990588	NELSO VARON CARVAJAL	99.562.380
19155454	CLEMENTE MURCIA MANZANARES	9.323.000


Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e-96393488
2026-02-05 15:56:47-05:00 - Página 53 de 92

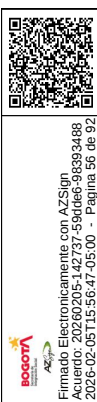
CC/NIT	Nombre	Valor
19295339	AUGUSTO GARCIA VEGA	95.600.000
19440198	PEDRO ALFONSO GONZALEZ PAVIA	220.563.800
19452381	EUGENIO PACHELLY OBANDO HUERTAS	29.243.548
20493433	BEATRIZ LOPEZ OSORIO	125.362.862
20633081	LUCILA MAHECHA VERA	189.000.000
20699422	BLANCA LIGIA LAZARO BASABE	115.600.236
21076503	CLARA EMILCE HERNANDEZ RODRIGUEZ	50.000.000
23552248	MIREYA SUAREZ CELY	20.508.600
23781900	MERY CUBIDES SAAVEDRA	92.500.000
25436107	MARCIA MAYENI MOTAÑO OCORO	178.900.000
25620598	CASIMIRA MONTAÑO COSME	150.632.500
27394778	MARIA CONCEPCION MEJIA YAGUAPAZ	189.600.200
28140331	RUBIELA JIMENEZ TUTA	90.530.600
28554560	MARTHA CECILIA YARA RIVERA	46.500.000
28686923	GLORIA ROCIO RAYO OVIEDO	21.332.106
28731887	MYRIAM ADRIANA ARIAS RAMIREZ	65.000.000
28789257	NATIVIDAD CHAVES PANCHE	186.920.000
28892971	GILMA ESPINOSA DIAZ	242.308.738
30300491	CLAUDIA MONICA PATRICIA MARTINEZ GALLEG0	150.365.900
30840684	YURANIS ISABEL JARABA PUELLO	256.300.000
31408714	GLORIA INES MARTINEZ AGUDELO	162.300.000
31430913	FRANCIA ELENA SOTO ZAPATA	30.007.500
32822859	ROSALBA RONDON HERRERA	52.000.000
34510803	MARIA YOLANDA CASARAN OBREGON	210.000.000
34996407	NELCY DEL ROSARIO ARTEAGA SIMANCA	39.573.999
35263728	KEYLA EMMANUELA GUTIERREZ ROJAS	56.099.348
35313657	ISABEL PATRICIA TORRES SERRANO	375.600.000
35468961	ELSA MARIA CUADRADO DE CUADRADO	12.845.900
35489071	MARIA TERESA MORALES VALERO	117.742.707
35492630	ALICIA GOMEZ SANABRIA	72.859.300
35505297	MARIA EUGENIA ARENAS ROA	180.000.000
35535939	ALBA YENITH CHACON PULIDO	156.200.300



CC/NIT	Nombre	Valor
36273879	MARTHA SOCORRO ORTEGA ORTIZ	280.000.000
37806212	MARIA ROSMYRIAM MOLANO	96.500.362
37915679	ESTHER MELINA CALVETE MEJÍA	8.142.800
37943135	ANGELITA CAMACHO AVILA	25.094.160
39536622	MARIA CONSUELO PENAGOS MEDINA	56.200.300
39539491	NUBIA ESPERANZA CIFUENTES SIERRA	160.000.000
39564932	LUZ DARY LONDOÑO FORERO	89.600.000
39565428	SANDRA PATRICIA TOLE VALDES	100.235.698
39570511	MARITZA DOLLY VARGAS LEON	41.199.673
39579423	MIRIAM LUCERO AMAYA SILVA	125.300.600
39648063	ANA VIRGINIA MODERA ARIAS	96.536.230
39675511	SARA JUDITH SANTANA QUEVEDO	175.000.000
39695834	LUZ DARY GARZON TRIANA	150.260.000
39720614	ESPERANZA GUANTIVA CRUZ	195.620.300
39727459	DORA CECILIA HERRERA GUTIERREZ	105.235.698
39741237	ELSA MARINA CUBILLOS GARZON	236.500.000
39756989	SANDRA INES MOJICA BERNAL	135.600.000
39765180	DORA LIETH HERRERA QUIROZ	160.000.000
39783480	MARIA EUGENIA URBINA LA ROTTA	110.500.630
39811011	MARIA DOLORES ROLDAN SERRATO	160.300.200
41622057	MARIA MAGDALENA MEDINA PARRA	55.000.000
41643410	MARIA EUGENIA HEREDIA DE GOMEZ	125.602.000
41688540	RUBIELA OCHOA TIERRADENTRO	185.000.000
41701445	OLGA CECILIA NIETO RAMIREZ	220.000.000
41725495	LUZ MARINA TRIANA GAITAN	98.563.256
41727822	LEDA MONTEALEGRE DE RAMIREZ	146.500.000
41775031	EDELMIRA CASTRO OCHOA	25.895.400
41777542	ROSALBA ALVAREZ MEDINA	64.102.356
42144103	LINA MARIA DUQUE HOYOS	123.800.230
42655212	YAJAIRA COTA AGAMEZ	90.000.000
5093366	JOSE LUIS OSPINA ARZUAGA	115.600.000
50965576	ESMERALDA VIVIANA BADER ROMAN	150.369.000



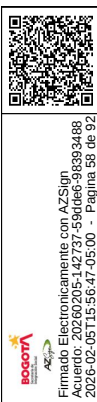
CC/NIT	Nombre	Valor
51599077	MARTHA ROCIO SANCHEZ LARA	20.983.700
51603007	MARTHA CECILIA MARTINEZ	98.563.256
51642053	ELBA PATRICIA DUEÑAS GALLO	226.000.000
51643064	DORA INES MENDEZ DE CARRILLO	15.000.000
51683123	CRUZ HELENA DUQUE DE MONTAÑA	156.982.600
51693183	MARTHA PATRICIA MARIN ROJAS	130.256.200
51714630	DELIA CUSHCAGUA DOMINGUEZ	130.500.000
51732548	EDELBA VASQUEZ GARZON	180.000.000
51744801	LIBIA EDITH MARTIN MORENO	148.900.200
51768435	JACQUELINE CAMARGO RODRIGUEZ	14.634.500
51770356	FRANCELIA AGUDELO HUERFANO	165.300.000
51787566	MARIA MARLENY SANDOVAL PULECIO	115.632.500
51802239	ANALIDA SANCHEZ LONGAS	139.600.230
51824799	MARY LUZ MAHECHA CARDENAS	94.860.250
51842166	AIDEE MARINA MORALES GUERRERO	175.000.000
51844939	YANETH SIERRA CARDENAS	286.300.500
51851032	YANET DEL PILAR SUAREZ JURADO	115.600.000
51855337	GLORIA EUGENIA FERNANDEZ MORALES	315.650.000
51907502	PATRICIA BUITRAGO ALVARADO	189.600.000
51909892	NURY YINETH PEDRAZA FARFAN	192.000.000
51960469	LUZ MILENY CARRILLO RIOS	180.000.000
51961887	MARIA FRANCY POSADA GALEANO	85.703.707
51974113	ADRIANA INES DEL ROSARIO CORREA DELGADO	256.300.000
51992491	GLADYS CARMENZA DIAZ MENDOZA	174.500.000
52014196	ROSA ASTRID BENAVIDES NOPE	160.000.000
52059625	ANA DAZA BLANCO	130.568.952
52060044	HUVITER RUBIRIAN CIFUENTES RUIZ	113.560.200
52064107	ROCIO ELIZABETH ACOSTA RINCON	155.350.000
52083101	MARIA DEL PILAR GARZON RUIZ	132.600.000
52105713	SANDRA JAZMIN ROJAS PASTOR	215.600.300
52113940	OLGA LUCIA CERINZA	14.947.000
52114542	ROCIO DEL PILAR ALFONSO ALFONSO	33.922.756



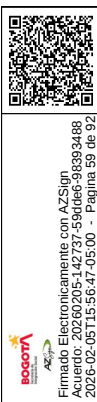
CC/NIT	Nombre	Valor
52117480	SANDRA ELENA CHACON TORO	215.652.300
52144666	NELLY LANDINEZ JIMENEZ	26.000.000
52159084	GLADYS AMPARO BECERRA MEJIA	46.000.000
52161866	MARTHA CECILIA GRANADOS GRANADOS	65.256.800
52172873	FANNY HERMINIA MOSQUERA MORENO	170.000.000
52184528	DIANA YANETH RODRIGUEZ RODRIGUEZ	278.600.000
52204513	CLAUDIA MARCELA PEDRAZA ROMERO	25.000.000
52206713	ZULMA PATRICIA JIMENEZ MORENO	85.690.000
52206883	DIANA PATRICIA SUTACHAN GUEVARA	36.000.000
52223308	MARIA SANTOS DEVIA NIETO	298.300.000
52235738	SANDRA MILENA CASTAÑEDA PEÑA	274.928.431
52238772	MARTHA LILIANA VALERO HERNANDEZ	89.562.000
52257230	MIREYA LEURO VASQUEZ	325.600.300
52261555	YADY AYDEE BAQUERO FORERO	26.337.730
52279419	LILIANA BOLIVAR SANCHEZ	66.985.600
52302141	LUZ MYRIAM REYES ALFONSO	98.620.000
52308662	SANDRA PATRICIA VILLA GONZALEZ	186.300.000
52316238	SANDRA PATRICIA PRECIADO TORRES	110.452.300
52319998	NAYIBE LEON RODRIGUEZ	99.800.000
52324367	DORA LUZ BAUTISTA MARTINEZ	96.800.600
52362263	SANDRA MILENA GARZON SIERRA	47.968.349
52416470	YUDY ESPERANZA MACANA PEREZ	280.000.000
52427658	SANDRA PATRICIA POVEDA OSPINA	125.325.689
52432366	ANGELICA MARIA ARRIAGA GUERRERO	190.500.000
52432853	NELLY ELVIRA TORRES	45.375.978
52433152	BLIDNY ASTRID VELASQUEZ	185.219.179
52435267	GLORIA ACOSTA SEPULVEDA	160.000.000
52449637	ADRIANA MARIA GONZALEZ SANCHEZ	122.300.000
52450867	NOHORA MARLEN GARZON MORA	146.800.000
52462930	MARIAM CORDOBA BOLIVAR	80.728.600
52493541	DIANA CRISTINA CRUZ BELTRAN	250.000.000
52503564	MABEL STELLA SUAZA SANCHEZ	12.514.043



CC/NIT	Nombre	Valor
52506187	MAGALY ANGELICA GUTIERREZ GUEVARA	65.000.000
52520296	CLAUDIA VIVIANA CUERVO CORDOBA	136.950.600
52521789	MARTA CECILIA SUAREZ RODRIGUEZ	210.000.000
52530931	ELIZABETH GRANADOS MORENO	185.000.000
52540110	NATALIA CRISTINA HENAO TRIANA	110.000.000
52541518	CLAUDIA MARCELA DE FELIPE PINZON	189.600.000
52547751	YENCY YADYRA GOMEZ ORTIZ	167.126.269
52554500	MYRIAM IVETH RIOS GARZON	155.300.000
52585149	AMANDA ADELA BARRERA CASTELVI	186.000.000
52619720	OLGA LUCIA RODRIGUEZ MORALES	89.563.200
52619939	CLAUDIA CAROLINA RAMIREZ VELA	42.942.600
52646395	GLORIA YOLIMA PEREZ CARDENAS	99.600.300
52690582	IVONNE MESSIER RODRIGUEZ	25.000.000
52696623	MARCELA SUAREZ URBINA	95.600.300
52704389	TAMARA DERLY MATIZ SUAREZ	325.600.000
5276094	ANGELICA ROCIO GAVILAN GAVILAN	150.632.500
52770183	AYDE MARTINEZ GONZALEZ	98.600.000
52770879	CATHERINE ALICIA MERIZALDE	58.923.600
52780539	JOHANA CAROLINA BELTRAN ORTEGA	210.000.000
52796788	LEIDI JOHANNA CARO CRUZ	163.256.800
52804086	NIEVE ROCIO GONZALEZ TORRES	153.860.530
52825227	ANA BEIBA RODRIGUEZ BARRAGAN	1.040.000.000
52834163	DIANA CAROLINA PINZON ORJUELA	145.205.544
52835219	MONICA ESMERALDA ZULUAGA BARRAGAN	126.323.500
52835866	MARTHA YANETH ASPRILLA ALONSO	230.230.500
52855212	DIANA YOHANA MORA CASTILLO	113.205.600
52861755	ANA MARIA PARRA FORERO	169.536.200
52863676	ANA MARIA TAMAYO CELY	56.298.756
52877658	YURANI MAHECHA ACUÑA	89.500.000
52879185	LINA MARCELA DURAN ORTIZ	15.867.800
52890641	ROSA ELVIA BARRERA ROMERO	160.325.600
52905359	DIANA CAROLINA FLOREZ CRUZ	268.500.600



CC/NIT	Nombre	Valor
52928381	MARTHA CECILIA GALVIS MOLINA	47.415.900
52971196	SANDRA PATRICIA ANGEL JARA	152.300.000
52986811	DEICY MABEL PULIDO CASTRO	280.000.000
52992679	CLAUDIA LILIANA MESA	210.000.000
53048212	SANDRA PATRICIA BARRERA BETANCOURT	150.000.000
53068809	LUZ OMAIRA GALVIS BERRIO	6.827.900
53076728	ANYI LORENA AVILA ALFONSO	180.000.000
53082488	DIANA MARITZA CEBALLOS QUIRAMA	125.362.000
53115803	DERLY LEONOR CARVAJAL MORELO	100.235.698
53131058	MAYERLI SMITH ARAQUE MARTINEZ	155.400.000
53131657	ANA PAOLA TIQUE PEDRAZA	189.600.300
53179256	LEIDY JOHANNA MOLINA HORMAZA	80.000.000
60382856	ESTHER PAULA BONILLA CARDONA	120.500.600
64747182	LEDIS DEL CARMEN OBREGON PEREZ	256.326.523
65498303	NANCY TINOCO SALAZAR	110.000.000
65706226	MARISEL DEVIA NUÑEZ	193.200.000
65740287	OLGA LUCIA CASTRO TORRES	125.000.000
65792313	LILIANA HENAO SANDOVAL	160.000.000
6891175	JULIO CESAR MENDEZ GONZALEZ	50.000.000
76568057	JORGE ALBERTO GUERRERO MORALES	105.777.872
79492933	JAIR VARGAS	63.236.678
79601948	IVAN DARIO RODRIGUEZ CORTES	107.026.971
79604297	JAIME HUMBERTO GARZON DIAZ	24.660.600
79623899	CESAR YEZID RODRIGUEZ ROA	233.562.350
79863449	PEDRO NOEL QUINTERO TORRES	125.325.689
79888761	ANGEL GIOVANNY MARTINEZ CAMARGO	150.000.000
79944547	NELSON MARTINEZ PALACIOS	26.836.600
80120413	EDWIN ALBERTO AMAYA ROCHA	16.482.000
80181769	CARLOS ANDRES GUTIERREZ MANRIQUE	42.521.600
80188210	JOSE LUIS RODRIGUEZ BONILLA	150.360.500
80261721	LIBARDO VARGAS DIAZ	52.000.000
80401786	HECTOR EDUARDO BORDA BARRERA	225.300.000



CC/NIT	Nombre	Valor
TOTAL		30.852.120.317

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

22.1.6 Otras cuentas por pagar

Esta subcuenta a 31 de diciembre de 2025 asciende a la suma de \$3.015.716.695, que comparada con la vigencia anterior presenta aumento del 235%, 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:

- Por concepto de bienes que fueron legalizados mediante entradas al Almacén y que a la fecha se encuentran pendientes de pago, con saldo de \$1.381.544.738, detallado de la siguiente manera:

Tabla 39 Relación de cuentas por pagar con entradas al almacén

CC/NIT	NOMBRE	VALOR
830099766	ARANDA SOFTWARE ANDINA S.A.S.	191.538.465
860076580	SOFTWARE SHOP DE COLOMBIA SAS	49.490.086
900327235	ESTRATEGIA & DEFENSA S A S .	417.021
900457310	CREAR IMAGEN DISEÑO WEB Y MULTIMEDIA SAS .	540.000
901171132	MQ INSTITUCIONAL SAS	989.571.500
901312112	CAMERFIRMA COLOMBIA SAS	7.500.000
901356386	SUMINISTROS 2020 S.A.S	142.487.666
TOTAL		1.381.544.738

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Por concepto de obras recibidas se registran cuentas por pagar por la suma de \$386.862.089, detallado de la siguiente forma

Tabla 40 Relación de cuentas por pagar por obras recibidas

CC/NIT	NOMBRE	VALOR
830101071	DPC INGENIEROS SAS	182.874.938
900558020	GERENCIA EN OBRAS CIVILES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	108.874.701



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e-98393488
2026-02-05 15:56:47-05:00 - Página 60 de 92

901238084	CONSORCIO SIGMA M & R 2018	32.124.570
901238256	CONSORCIO ARBECI JARDINES	62.987.880
TOTAL		386.862.089

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- Se registra saldo por \$5.446.400 por rechazos de nómina de empleados, que a 31 de diciembre de 2025 se encuentran en poder del tesorero pendiente de desembolsar.
- Saldo en la cuenta Comisiones por \$167.062.568, que corresponde a la comisión a favor del Fondo de Prestaciones Económicas-FONCEP
- Valores por pagar por concepto de aportes de nómina al SENA, ICBF por un total de \$541.293.000
- \$301.366.400 que corresponden a reconocimiento de los subsidios o beneficios otorgados mediante recargas a tarjetas de transporte en la semana del 22 al 31 de diciembre de 2025, que obedece a un desfase temporal entre la recarga efectiva al beneficiario y el movimiento de los recursos monetarios de la cuenta del Patrimonio Autónomo que administra SITP para el pago al operador, identificando un gasto público social realizado al cierre de la vigencia contra una cuenta por pagar, de acuerdo al lineamiento recibido por parte de la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaria Distrital de Hacienda, mediante correo electrónico del día 23 de enero de 2026

NOTA 23. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

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

Tabla 41 Relación beneficios a empleados 2025

	dic-25			dic-24			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
25 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	52.466.826.026	19.921.362.347	72.388.188.373	28.126.192.670	12.433.699.404	40.559.892.074	31.828.296.299
2511 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	51.010.899.744	0	51.010.899.744	26.670.266.388	0	26.670.266.388	24.340.633.356
2512 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1.455.926.282	19.921.362.347	21.377.288.629	1.455.926.282	12.433.699.404	13.889.625.686	7.487.662.943

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

PLAN DE ACTIVOS	0	8.092.066.689	8.092.066.689	0	7.064.590.927	7.064.590.927	1.027.475.762
1902 - PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0	8.092.066.689	8.092.066.689	0	7.064.590.927	7.064.590.927	1.027.475.762
RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	52.466.826.026	11.829.295.658	64.296.121.684	28.126.192.670	5.369.108.477	33.495.301.147	30.800.820.537
A corto plazo	51.010.899.744	0	51.010.899.744	26.670.266.388	0	26.670.266.388	24.340.633.356
A largo plazo	1.455.926.282	11.829.295.658	13.285.221.940	1.455.926.282	5.369.108.477	6.825.034.759	6.460.187.181

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El total de pasivos por concepto de beneficios a empleados asciende a la suma de \$72.388.188.373, de los cuales \$51.010.899.744 son a corto plazo y la suma de \$21.377.288.629 son a largo plazo que cuenta con respaldo a través de activos para el plan de beneficios a largo plazo por la suma de \$8.092.066.689, representado en los recursos transferidos al FONCEP para efectos del reconocimiento de las cesantías retroactivas

23.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

El saldo de los beneficios a empleados a corto plazo a 31 de diciembre de 2025 asciende a la suma de \$ 51.010.899.744, que corresponden a los siguientes conceptos:

Tabla 42 Relación beneficios a empleados corto plazo a diciembre 2025

CUENTAS	dic-25
2511 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	51.010.899.744
251101 - Nómina por pagar	41.068.252
251102 - Cesantías	17.335.542.025
251103 - Intereses sobre cesantías	1.698.275.401
251104 - Vacaciones	13.892.228.718
251105 - Prima de vacaciones	11.660.068.282
251109 - Bonificaciones	2.810.243.563
251111 - Aportes a riesgos laborales	75.909.800
251122 - Aportes a fondos pensionales - empleador	1.684.956.875
251123 - Aportes a seguridad social en salud - empleador	1.194.126.028
251124 - Aportes a cajas de compensación familiar	618.480.800

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 2025, a los (as) servidores (as) activos con periodos

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

completos y proporcionales de vacaciones pendientes de disfrutar y a personal retirado en diciembre de 2025 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 2025, debido al cambio anual en los factores de liquidación y a las nuevas causaciones.

23.2 Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo

El saldo de los beneficios a empleados a largo plazo a 31 de diciembre de 2025 corresponde a los siguientes conceptos:

Tabla 43. Relación beneficios a empleados largo plazo

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)	11.262.449.039	10.114.839.590	21.377.288.629
1902	PLANDEACTIVOS	8.092.066.689	0	8.092.066.689
190204	Encargos fiduciarios	8.092.066.689	0	8.092.066.689
VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS		3.170.382.350	10.114.839.590	13.285.221.940

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 2025, 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 2025 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 2025, por reconocimiento por permanencia, asciende a la suma de \$ 10.114.839.590.

El beneficio de reconocimiento por permanencia, corresponde al personal de planta de la entidad que al 31 de diciembre de 2025 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 12.33% notificada mediante Carta Circular No. 139 del 15 de diciembre de 2025 por parte del Contador General de Bogotá D.C.

De igual manera se utilizó una proyección de aumento salarial para 2026 del IPC + 1.75% 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 2025 más 1.75% = 5.1% + 1.75% = 6.85%) y siguiendo la metodología establecida en la guía distrital.

NOTA 24. PROVISIONES

Composición

La Secretaría Distrital de Integración Social con corte a 31 de diciembre de 2025 registra pasivos estimados por la suma de \$ 13.615.984.114, por concepto de provisiones para litigios y demandas, rubro este que presenta un incremento del 59% comparado con la vigencia anterior que registraba un saldo de \$8.579.843.951

Tabla 44 Composición Provisión para litigios y demandas

CUENTAS	Dic-25			Dic-24			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
27 - PROVISIONES	13.615.984.114		13.615.984.114	8.579.843.951		8.579.843.951	5.036.140.163,00
2701 - LITIGIOS Y DEMANDAS	13.615.984.114		13.615.984.114	8.579.843.951		8.579.843.951	5.036.140.163,00

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

24.1 Litigios y demandas

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

El saldo de \$13.615.984.114 corresponde a 252 procesos administrativos y dos (2) procesos laborales, adicionalmente al aplicativo de procesos judiciales SIPROJ reporta veinte (20) 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.

Tabla 45 Relación litigios y demandas a Diciembre de 2025

INFORMACIÓN CONTABLE				INFORMACIÓN APLICATIVO PROCESOS JUDICIALES	
CÓDIGO CONTABLE	DENOMINACIÓN	No. Procesos en Contabilidad	Saldo en Contabilidad	No procesos Obligaciones Probables	Valor en el Reporte
2701	Litigios y demandas	252	13.615.984.114	272	13.615.984.114
270103	Administrativos	250	13.573.792.097	250	13.573.792.097
270105	Laborales	2	42.192.017	2	42.192.017
270190	Otros litigios y demandas	0	0	20	0

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El movimiento durante la vigencia 2025 de las provisiones para litigios y demandas es el siguiente:

Tabla 46 Movimiento Provisión Litigios y Demandas 2025

CUENTAS	Saldo Inicial	Adición	Ajustes Por Cambios En La Medición Del Valor Descontado	Reclasificación al Pasivo Real	Total
270103 – Administrativas	8.563.359.635	45.483.758.919	- 14.700.296.397	- 25.773.030.060	13.573.792.097
270105 – Laborales	16.484.316		42.192.017	- 16.484.316	42.192.017

2701 - LITIGIOS Y DEMANDAS	8.579.843.951	45.483.758.919	- 14.658.104.380	-25.789.514.376	13.615.984.114
----------------------------	---------------	----------------	------------------	-----------------	----------------

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

La duración estimada de los procesos, de acuerdo con los datos suministrados por la Oficina Jurídica a través del aplicativo de procesos judiciales SIPROJ, es la siguiente:

Tabla 47 Duración Procesos en Litigios y Demandas 2025

CUENTAS	Menor A Un Año	De 1 A 5 Años	Mayor a 5 Años	Cantidad De Procesos
270103 - Administrativas	1.728.253.179	11.845.538.918		250
270105 - Laborales	42.192.017			2
2701 - LITIGIOS Y DEMANDAS	1.770.445.196	11.845.538.918		252

Fuente: aplicativo de procesos judiciales SIPROJ

NOTA 25. OTROS PASIVOS

Composición

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

Tabla 48. Composición otros pasivos

CUENTAS	dic-25			dic-24			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
29 - OTROS PASIVOS	21.148.770.698		21.148.770.698	28.576.683.816		28.576.683.816	-7.427.913.118
2902 - RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	21.148.770.698		21.148.770.698	28.576.683.816		28.576.683.816	-7.427.913.118

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Para la vigencia 2025 se presentó disminución del 26% comparado con el saldo a diciembre de 2024, originado en la ejecución de los recursos de los siguientes convenios:

- Saldo de \$26.817.647 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF con cargo al convenio interadministrativo No.

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



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e-98393488
2026-02-05 11:56:47-05:00 - Página 66 de 92

1713 de 2023, 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 \$62.297.733 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF con cargo al convenio interadministrativo No. 0475 de 2024, 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 \$1.542.193.450 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF con cargo al convenio interadministrativo No. 4719 de 2025 depositados en la cuenta única Distrital.
- Saldo de \$3.754.190 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF con cargo al convenio interadministrativo No. 11318 de 2025 depositados en la cuenta única Distrital.
- Saldo de \$11.257.215.816 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”. Convenio que se encuentra en proceso de liquidación para proceder con el trámite de reintegro a los Fondos de Desarrollo Local de los recursos no ejecutados.
- Saldo de \$407.807.540 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Fondo Financiero Distrital en Salud dentro del convenio interadministrativo 9649 de 2025.
- Saldo de \$498.256.454 que corresponde a los recursos recibidos de parte del Transmilenio S.A. dentro del convenio 1455 de 2025, para fortalecimiento de la estrategia de Ingreso Mínimo Garantizado.
- Saldo de \$300.070.000 que corresponde a los recursos recibidos de parte de la Secretaría Distrital de Educación dentro del convenio interadministrativo 8481405 de 2025, para fortalecimiento de la estrategia de Ingreso Mínimo Garantizado.



- Saldo de \$5.478.857.868 que corresponde a los recursos recibidos de parte de la Secretaría Distrital de Educación dentro del convenio interadministrativo 8125317 de 2025, de la Subdirección para la Infancia.

NOTA 26. PATRIMONIO

Composición

El patrimonio de la entidad en la vigencia 2025 presenta saldo de \$ 152.498.949.266, mostrando disminución del 14.8% comparado con la vigencia 2024, variación que obedece al déficit del ejercicio 2024 por valor de \$39.598.959.322 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 49 Relación cuentas que afectan el patrimonio

CUENTAS	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
3 - PATRIMONIO	152.498.949.266	178.919.098.978	-26.420.149.712
31 - PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	152.498.949.266	178.919.098.978	-26.420.149.712
3105 - CAPITAL FISCAL	22.612.118.715	22.612.118.715	0
3109 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	168.541.394.547	195.905.939.585	-27.364.545.038
3110 - RESULTADO DEL EJERCICIO	-38.654.563.996	-39.598.959.322	944.395.326

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Resultados del ejercicio para la vigencia 2025 la Secretaría Distrital de Integración Social refleja déficit de \$38.654.563.996, toda vez que registró ingresos por la suma de \$2.251.688.810.311 y gastos por la suma de \$ 2.290.343.374.307

26.1 MOVIMIENTO CUENTA RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores

A lo largo de la vigencia 2025 se presentaron los siguientes movimientos en la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

Tabla 50 Relación movimiento 2025 que afectaron el patrimonio

www.haciendabogota.gov.co

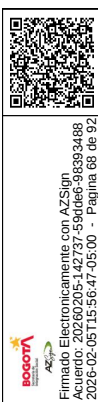
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

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

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



CÓD CONT	CONCEPTO	MALA INTERPRETACIÓN DE HECHOS	OTROS	MOVIMIENTO 2025	DESCRIPCIÓN
3109	Saldo Inicial de la Vigencia			195.905.939.585	
3110	Re clasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior		-39.598.959.320		Reclasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior
13	Reintegro de ingresos de ejercicios anteriores		5.707.622.669		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
13	Cuentas por cobrar de ejercicios anteriores		43.151.218		Reconocimiento de saldo a favor de la SDIS por pago realizado en la vigencia 2022 a Secretaría de Ambiente por compensación por tala de árboles que no se llevó a cabo
13	Reversión deterioro Intereses mora periodos anteriores		389.024.249		Reversión de deterioro registrado a la cartera de intereses de mora de responsabilidades fiscales, según reporte de Secretaría de Hacienda al cierre de la vigencia 2025
16	Bienes recibidos FDL		-1.086.962.372		Bienes entregados en donación por Fondos de Desarrollo Local en la vigencia 2024
19	Gastos pagados por anticipado		4.966.080.480		Reclasificación de pólizas de seguro registradas como gasto en la vigencia 2024 y que corresponden a pagos anticipados de mayo 2024 a junio de 2025



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e-96393488
2026-02-05 15:56:47-05:00 - Página 69 de 92

CÓD CONT	CONCEPTO	MALA INTERPRETACIÓN DE HECHOS	OTROS	MOVIMIENTO 2025	DESCRIPCIÓN
24	Cuentas por pagar de ejercicios anteriores		-2.360.530		Reconocimiento de saldo por pagar a Secretaria de Ambiente por compensación por tala de árboles de la vigencia 2023 que se encuentra en etapa de cobro coactivo en SDH
24	Cuentas por pagar de ejercicios anteriores		2.217.858.569		Reconocimiento de valores de cesantías y comisiones a trasladar a FONCEP no registradas en la vigencia 2024
3109	Saldo Final Resultados de Ejercicios anteriores			168.541.394.548	

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 2025, 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

NOTA 27. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

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

27.1 Activos contingentes

Los activos contingentes están conformados así:

Tabla 51 Relación comparativa activos contingentes

Cuentas	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
81 - ACTIVOS CONTINGENTES	15.959.263.520	16.054.732.868	-95.469.348
8120 - LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	15.959.263.520	16.054.732.868	-95.469.348

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 52 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
79972175	LARRY IGNACIO HUERTAS VEGAS	1.748.918.863
900258772	FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA - FONDECUN-	12.417.714.949
901100455	RED COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR	957.214.844

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

27.2 Pasivos contingentes

Los pasivos contingentes de la entidad a diciembre de 2025 ascienden a la suma de \$177.997.046.021 los cuales están detallados, así:

Tabla 53. Composición pasivos contingentes

Cuentas	dic-25	dic-24	Variación
	SALDO FINAL	SALDO FINAL	
91 - PASIVOS CONTINGENTES	177.997.046.021	100.769.524.626	77.227.521.395
9120 - LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	175.392.917.351	96.707.524.599	78.685.392.752

9190 - OTROS PASIVOS CONTINGENTES	2.604.128.670	4.062.000.027	-1.457.871.357
-----------------------------------	---------------	---------------	----------------

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

27.2.1 Revelaciones generales de pasivos contingentes

Los pasivos contingentes de la entidad ascienden a la suma de \$177.997.046.021 y están conformados por los siguientes rubros:

Tabla 54. Composición de pasivos contingentes

Cuentas	dic-25	
	Valor en Libros	Cantidad (Procesos o Casos)
91 - PASIVOS CONTINGENTES	177.997.046.021	674
9120 - LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	175.392.917.351	448
912002 - Laborales	270.979.252	20
912004 - Administrativos	175.121.938.099	422
9190 - OTROS PASIVOS CONTINGENTES	2.604.128.670	226
919090 - Otros pasivos contingentes	2.604.128.670	226

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 2025 el valor de \$175.392.917.351 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, discriminadas como se indica a continuación:

Tabla 55. Clasificación Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos

INFORMACIÓN CONTABLE				INFORMACIÓN APLICATIVO PROCESOS JUDICIALES			
CÓDIGO CONTABLE	DENOMINACIÓN	No. Procesos en Contabilidad	Saldo en Contabilidad	No. Procesos Obligaciones Posibles	No. Procesos Obligaciones Remotas	No. Procesos Sin Obligación	Valor en el Reporte
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	442	175.392.917.351	479			175.392.917.351



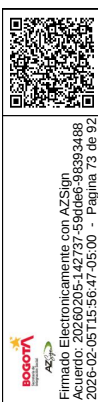
INFORMACIÓN CONTABLE				INFORMACIÓN APLICATIVO PROCESOS JUDICIALES			
CÓDIGO CONTABLE	DENOMINACIÓN	No. Procesos en Contabilidad	Saldo en Contabilidad	No. Procesos Obligaciones Posibles	No. Procesos Obligaciones Remotas	No. Procesos Sin Obligación	Valor en el Reporte
912002	Laborales	20	270.979.252	21			270.979.252
912004	Administrativos	422	175.121.938.099	452			175.121.938.099
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	0	6			0
NA	Obligaciones Remotas	0			16		105.030.999
NA	Procesos SIN Obligación	0				524	160.295.903

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

En el aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C Siproj Web, la Oficina Jurídica de la SDIS ha calificado procesos con posible fallo desfavorable para la entidad de acuerdo con las condiciones que establecen que la probabilidad de ocurrencia es menor que la probabilidad de no ocurrencia, es decir con valoración en el aplicativo con probabilidad final de pérdida mayor al 10% y hasta el 50%, para un total de 479 procesos, de estos 21 son procesos laborales para los cuales la Oficina Jurídica determina una valoración total de \$270.979.252 para 20 de ellos y un (1) proceso laboral sin valoración económica; igualmente 452 procesos son administrativos de los cuales se ha valorado 422 de estos en \$ 175.121.938.099 y 30 procesos administrativos no tienen valoración económica. Por lo que en los estados financieros de la entidad se reconocieron 442 procesos de los cuales 20 son laborales y 422 son administrativos. 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.

En el mismo sentido, el reporte del aplicativo SIPROJ WEB actualizado por la Oficina Jurídica, a diciembre de 2025 indica 16 procesos calificados con probabilidad remota de fallo desfavorable a la entidad, valorados por esa Oficina en la suma de \$ 105.030.999, los cuales, de acuerdo con la calificación, no se reconocen contablemente.

Así mismo se presentan 524 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. Cuatro (4) de estos procesos, de acuerdo con el reporte del aplicativo SIPROJ WEB actualizado por la Oficina Jurídica, presentan un valor presente de \$ 160.295.903, no obstante haber sido calificados 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 28. CUENTAS DE ORDEN

Composición

28.1 Cuentas de orden deudoras

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

Tabla 56 Composición de cuentas de orden deudoras

CUENTAS	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
81 - ACTIVOS CONTINGENTES	15.959.263.520	16.054.732.868	-95.469.348
83 - DEUDORAS DE CONTROL	6.348.459.826	3.911.581.788	2.436.878.038
8315 - BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	5.914.900.767	2.550.426.186	3.364.474.581
8354 - RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO		7.447.840	-7.447.840
8361 - RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1.532.816	991.290.517	-989.757.701
8390 - OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	432.026.243	362.417.245	69.608.998
89 - DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-22.307.723.346	-19.966.314.656	-2.341.408.690
8905 - ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-15.959.263.520	-16.054.732.868	95.469.348
8915 - DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-6.348.459.826	-3.911.581.788	-2.436.878.038

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- El detalle de la cuenta 81 Activos Contingentes fue descrita en la Nota No. 27
- En la cuenta 831510 – Propiedades Planta y equipo retirados, se registra un saldo de \$5.914.900.767 que corresponde al costo histórico de 5.239 bienes que a 31 de diciembre de 2025 son catalogados como inservibles y sobre los cuales se debe adelantar el proceso para darlos de baja; detallados como se presenta en la siguiente tabla:

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 57. Detalle de Propiedades Planta y equipo retirados

GRUPO	TIPO DE BIENES	CANTIDAD	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO LIBROS
5	EQUIPOS DE COMPUTO	1.978	1.235.055.692	1.214.422.209	20.633.483
6	EQUIPOS DE CPMINICACION	202	134.235.356	142.740.055	-8.504.699
12	EQUIPOS DE MUSICA	7	4.180.697	3.464.535	716.162
14	EQUIPOS DE RECRACIÓN Y DEPORTE	68	116.172.685	98.184.113	17.988.572
15	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	339	428.371.019	367.863.218	60.507.801
17	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	8	11.895.754	10.550.052	1.345.702
18	EQUIPO DE MAQUINA Y OFICINA	2	54.205.943	49.332.340	4.873.603
20	MAQUINARIA INDUSTRIAL	12	74.894.406	59.269.891	15.624.515
22	MUEBLES Y ENSERES	1.128	2.246.337.176	1.642.257.538	604.079.638
23	SOFTWARE	2	188.694.536	188.694.536	0
50	MUEBLES Y ENSERES RECIBIDOS DE TERCEROS	8	6.102.148	4.358.936	1.743.212
9999	ELEMENTOS DE CONSUMO CONTROLADO	1.485	1.414.755.355	1.184.730.086	230.025.269
TOTAL		5.239	5.914.900.767	4.965.867.509	949.033.258

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 no presento movimiento durante la vigencia 2025 debido a que la entidad no realizo ventas de activos fijos durante el año.
- En la cuenta 8361 figuran responsabilidades internas en proceso por la suma de \$1.532.816, por faltantes en la toma física de inventarios.

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

28.2 Cuentas de orden acreedoras

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

Tabla 58 Relación comparativa cuentas de orden acreedoras

CUENTAS	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	

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

91 - PASIVOS CONTINGENTES	177.997.046.021	100.769.524.626	77.227.521.395
93 - ACREEDORAS DE CONTROL	1.358.148.650	1.414.103.102	-55.954.452
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
99 - ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-179.355.194.671	-102.183.627.728	-77.171.566.943
9905 - PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-177.997.046.021	-100.769.524.626	-77.227.521.395
9915 - ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.358.148.650	-1.414.103.102	55.954.452

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El detalle de los pasivos contingentes fue realizado en la Nota No.27

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 a diciembre de 2025.

Por su parte, 939000 "Otras Cuentas Acreedoras De Control" no presenta valor, ya que durante la vigencia 2025 se depuro el saldo correspondiente a la Resolución No. 1428 de 2014, por \$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 realizó 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 29. INGRESOS

Composición

La SDIS para la vigencia 2025, reporta ingresos por un valor total de \$ 2.251.688.810.311 de los cuales el 99,4% corresponde a operaciones interinstitucionales con la Secretaria de Hacienda Distrital y ascienden a la suma de \$ 2.238.203.592.555, el 0.6% restante corresponde a transferencias y otros ingresos los cuales se detallan más adelante. La composición general de los ingresos es la siguiente:

Tabla 59. Relación cuentas que afectan los ingresos



Cuentas	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
4 - INGRESOS	2.251.688.810.311	2.050.224.210.734	201.496.438.736
44 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	894.964.671	968.547.928	-73.583.257
47 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.238.203.592.555	2.036.473.839.769	201.729.752.786
48 - OTROS INGRESOS	12.590.253.085	12.781.823.037	-159.730.793

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

29.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

Los ingresos sin contraprestación para la vigencia 2025, ascienden a la suma de \$2.239.098.557.226, conformados de la siguiente manera:

Tabla 60 Relación cuentas que afectan el ingreso sin contraprestación

Cuentas	dic-25		dic-24	Variación
	Saldo Final	Part %	Saldo Final	
44 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	894.964.671	0,04%	968.547.928	-73.583.257
4428 - OTRAS TRANSFERENCIAS	894.964.671	0,04%	968.547.928	-73.583.257
442830 - Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes del sector privado	894.964.671	0,04%	968.547.928	-73.583.257
47 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.238.203.592.555	99,96%	2.036.473.839.769	201.729.752.786
4705 - FONDOS RECIBIDOS	2.210.953.517.200	98,74%	2.032.324.884.828	178.628.632.372
470508 - Funcionamiento	56.468.672.712	2,52%	52.369.011.084	4.099.661.628
470510 - Inversión	2.154.484.844.488	96,22%	1.979.955.873.744	174.528.970.744
4720 - OPERACIONES DE ENLACE	26.205.311.899	1,17%	4.148.954.941	22.056.356.958
472081 - Devoluciones de ingresos	26.205.311.899	1,17%	4.148.954.941	22.056.356.958
4722 - OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.044.763.456	0,05%	0	1.044.763.456
472290 - Otras operaciones sin flujo de efectivo	1.044.763.456	0,05%		1.044.763.456
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	2.239.098.557.226	100%	2.037.442.387.697	201.656.169.529

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

29.1.1 Transferencias y Subvenciones

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

Las transferencias y Subvenciones registran elementos recibidos por valor de \$894.964.671, a diciembre 31 de 2025, para apoyar el desarrollo de la misionalidad de la entidad, de los siguientes terceros:

Tabla 61 Detalle de Transferencias y Subvenciones recibidas en 2025

CUENTA	NIT	NOMBRE TERCERO	DETALLE	VALOR
442830	BIENES DERECHOS Y RECURSOS PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO			894.964.671
	800105552	ORGANIZACION INTERNACIONAL PARA LAS MIGRACIONES	Lavadoras y secadoras para los diferentes servicios que presta la SDIS	70.371.830
	800131648	FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	Computadores y servidores de cómputo para los diferentes servicios que presta la SDIS	173.472.390
	830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA ESP	Teléfonos celulares para los diferentes servicios que presta la SDIS	51.744.250
	860002184	AXA COLPATRIA SEGUROS S.A	Reposición de bienes faltantes en las tomas físicas de los inventarios de la SDIS	201.866.703
	899999061120	SECRETARIA DISTRITAL DE PLANEACION	Sistemas modulares de oficina	34.208.498
	900494060	HYDROCARE S.A.S	Lavadoras y secadoras para los diferentes servicios que presta la SDIS	357.595.000
	901549986	CONSORCIO OBRAS ORLAM	Equipos de motobomba de agua para los diferentes servicios que presta la SDIS	5.706.000

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

29.1.2 Operaciones Interinstitucionales

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

- FONDOS RECIBIDOS

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

En esta cuenta se registran el valor total de: \$2.238.203.592.555 a diciembre de 2025, registrando los pagos efectuados por la SDIS a través de la Dirección Distrital de Tesorería, así:

- Para la vigencia 2025, se realizaron pagos por el rubro de inversión por una suma total de \$2.154.484.844.488, de los cuales \$223.305.722.253 fueron por los conceptos de nómina a través de nóminas de empleados (NE) y nóminas de aportes (NA); la suma de \$1.972.700.212.911 corresponde a giros realizados a través de documentos KR Facturas acreedor o KM legalizaciones de caja menor; la suma de \$2.360.227.835 fueron pagos realizados a través del Sistema General de Regalías y por concepto de Reintegro Ingresos Inversión \$ 43.881.318.511
- Igualmente, se realizaron pagos por el rubro de funcionamiento por una suma total de \$56.468.672.712, de los cuales \$31.050.036.113 fueron por los conceptos de nómina por medio de las nóminas de empleados y nóminas de aportes; la suma de \$25.582.438.399 corresponde a giros realizados a través de KR Facturas acreedor y por concepto de Reintegro Ingresos de funcionamiento \$ 163.801.800

- OPERACIONES DE ENLACE

Se reconocen los valores por \$26.205.311.899 que corresponde a reintegro a los Fondos de Desarrollo Local de los saldos no ejecutados en los convenios suscritos en la vigencia 2025 para la estrategia de ingreso mínimo garantizado del proyecto de inversión 7918 “Implementación de transferencias monetarias a hogares pobres y vulnerables en Bogotá”.

Igualmente se registran la suma de \$1.044.763.456 con vigencia 2025, como Otras operaciones sin flujo de efectivo, que corresponden a los giros realizados a IDIPROM desde la cuenta única distrital.

29.2 Otros ingresos

Para la vigencia 2025 se reportan otros ingresos por la suma de \$12.622.092.244 los cuales están discriminados de la siguiente forma:

Tabla 62 Relación comparativa de cuentas de otros ingresos

CUENTAS	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	

www.haciendabogota.gov.co

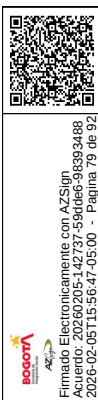
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

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

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



CUENTAS	dic-25	dic-24	
48 - OTROS INGRESOS	12.622.092.244	12.781.823.037	-159.730.793
4802 - FINANCIEROS	503.536.034	124.711.324	378.824.710
480232 - Rendimientos sobre recursos entregados en administración	411.914.566		411.914.566
480233 - Otros intereses de mora	66.473.386	109.790.277	-43.316.891
480290 - Otros ingresos financieros	25.148.082	14.921.047	10.227.035
4808 - INGRESOS DIVERSOS	6.369.475.136	10.854.489.283	-4.485.014.147
480825 - Sobrantes	285.535	407.988	-122.453
480827 - Aprovechamientos	781.265	8.878.103	-8.096.838
480828 - Indemnizaciones	2.677.492.351	2.597.920.426	79.571.925
480863 - Reintegros	32.165.771	60.900.354	-28.734.583
480866 - Recuper Activos no Finan Dados Baja Perio Ant	115.894.722	284.539.448	-168.644.726
480890 - Otros ingresos diversos	3.542.855.492	7.901.842.964	-4.358.987.472
4830 - REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	48.048.608	368.170.288	-320.121.680
483002 - Cuentas por cobrar	48.048.608	368.170.288	-320.121.680
4831 - REVERSIÓN DE PROVISIONES	5.701.032.466	1.434.452.142	4.266.580.324
483101 - Litigios y Demandas	5.701.032.466	1.434.452.142	4.266.580.324

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

29.2.1 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 \$25.148.082, la suma de \$66.473.386 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 y \$411.914.566 registrados como Rendimientos sobre recursos entregados en administración especialmente en el convenio con Transmilenio S.A, a diciembre 31 de 2025

29.2.2 Ingresos Diversos

Esta cuenta a 31 de diciembre de 2025 presenta un saldo de \$6.337.635.977 y la conforman las siguientes subcuentas:

www.haciendabogota.gov.co

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

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

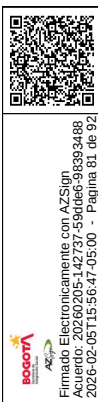
NIT 899.999.061-9

- **Sobrantes:** Por la suma de \$ 285.535, que se generaron como sobrantes en los arqueos de caja menor realizados en la vigencia 2025.
- **Aprovechamientos** se registran \$ 781.265, que corresponde al cobro por concepto de fotocopias.
- **Indemnizaciones:** para la vigencia 2025 la SDIS reporta en la subcuenta de indemnizaciones la suma de \$2.677.492.351, por concepto del reconocimiento de la cartera por multas y sanciones impuestas por las comisarías de familia por valor de \$2.650.392.163 y sanciones de talento humano por valor de \$27.100.188.
- **Reintegros:** para la vigencia 2025 la SDIS reporta en esta subcuenta la suma de \$32.165.771, que corresponde reintegros de nómina
- **Recuperación de activos dados de baja:** Por valor de \$115.894.722 por concepto de reposición de bienes que se habían determinado como perdidos y que en la vigencia 2025 aparecieron en la toma física de inventarios.
- **Otros ingresos diversos:** por valor de \$3.511.016.333 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 63 Relación valores donados por los Fondos de Desarrollo Local en 2025

LOCALIDAD	VALOR DONADO
FONDO DE DESARROLLO LOCAL USAQUEN	68.100.000
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE USME	86.455.622
FONDO DE DESARROLLO LOCAL BOSA	71.103.479
FONDO DE DESARROLLO LOCAL ENGATIVA	267.111.830
FONDO DE DESARROLLO LOCAL SUBA	198.450.582
FONDO DE DESARROLLO BARRIOS UNIDOS	766.924.428
FONDO DE DESARROLLO LOCAL MARTIRES	16.283.969
FONDO DE DESARROLLO LOCAL SUMAPAZ	21.200.163
FONDO DE DESARROLLO LOCAL CIUDAD BOLIVAR	2.015.386.260
TOTAL	3.511.016.333

Fuente: Sistema de Información Contable SEVEN



29.2.3 Reversión de pérdidas por deterioro de valor

El valor de \$ 48.048.608 a diciembre 31 de 2025, corresponde a la recuperación de la cartera deteriorada mediante la gestión adelantada por las diferentes áreas de la entidad.

29.2.4 Reversión de provisiones

Por valor de \$5.701.032.466 a diciembre 31 de 2025, 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 30. GASTOS

Composición

El grupo de gastos al cierre del ejercicio contable del año 2025 asciende a \$2.290.343.374.307, discriminado de la siguiente forma:

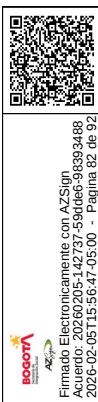
Tabla 64 Composición cuenta de gastos

CUENTAS	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
5 - GASTOS	2.290.343.374.307	2.089.823.170.056	200.520.204.251
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	120.084.667.746	91.646.557.225	28.438.110.521
53 - DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	56.001.072.283	31.174.971.190	24.826.101.093
55 - GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.937.281.587.634	1.770.873.468.198	166.408.119.436
57 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	175.896.442.260	182.323.292.480	-6.426.850.220
58 - OTROS GASTOS	1.079.604.384	13.804.880.963	-12.725.276.579

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

30.1 Gastos de administración, de operación y de ventas

El 5.2% 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 a diciembre 31 de 2025 ascienden a \$120.084.667.746 presentando aumento frente a la vigencia anterior del 31%, es decir \$28.438.110.521, 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 65 Composición cuenta de gastos de administración y operación

CUENTAS	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	120.084.667.746	91.646.557.225	28.438.110.521
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	120.084.667.746	91.646.557.225	28.438.110.521
5101 - SUELDOS Y SALARIOS	17.814.057.526	15.893.713.376	1.920.344.150
5102 - CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	40.009.282	33.130.716	6.878.566
5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6.723.305.500	5.039.243.354	1.684.062.146
5104 - APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.121.043.000	973.302.100	147.740.900
5107 - PRESTACIONES SOCIALES	23.888.579.954	9.273.787.701	14.614.792.253
5108 - GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.700.409.899	393.610.087	4.306.799.812
5111 - GENERALES	65.749.280.681	60.039.769.891	5.709.510.790
5120 - IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	47.981.904		47.981.904

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

Los gastos de administración a diciembre 31 de 2025, se encuentran reconocidos así:

- La suma de \$49.586.995.262 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 \$4.700.409.899 representado en capacitaciones, bienestar y estímulos, aumenta especialmente en el rubro de capacitación y bienestar
- La cuenta Gastos Generales por la suma de \$65.749.280.681, presentando incremento del 9.5%, es decir la suma de \$5.709.510.790 comparado con la vigencia 2024, 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 2025 está compuesto por los siguientes rubros:



30.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Para la vigencia 2025 se reconocieron deterioros, depreciaciones, amortizaciones por un valor total de \$56.001.072.283, que representa el 2.45% de los gastos de la entidad, y se detallan de la siguiente manera:

Tabla 66 Composición cuentas deterioro. Depreciación, amortización y provisiones

Cuentas	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	56.001.072.283	31.174.971.190	24.826.101.093
DETERIORO	64.561.803	69.634.808	-5.073.005
5347 - DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	64.561.803	69.634.808	-5.073.005
DEPRECIACIÓN	10.175.889.537	9.726.622.142	449.267.395
5360 - DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	10.175.889.537	9.726.622.142	449.267.395
AMORTIZACIÓN	276.862.024	199.281.359	77.580.665
5366 - AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	276.862.024	199.281.359	77.580.665
PROVISIÓN	45.483.758.919	21.179.432.881	24.304.326.038
5368 - PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	45.483.758.919	21.179.432.881	24.304.326.038

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

- **Deterioro:** Durante el año 2025, la entidad registró la suma de \$64.561.803 que 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 Secretaría 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 2025 los activos fijos de la entidad presentaron una depreciación de \$ 10.175.889.537 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 2025, en la suma de \$276.862.024.
- **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



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d6e6-98393488
2026-02-05 15:56:47-05:00 - Página 84 de 92

entidad, generó un gasto por provisión por valor de \$45.483.758.919 para la vigencia 2025.

30.3 Gasto Público Social

El gasto público social representa el 84.6% del grupo de gastos de la entidad, es decir en la vigencia 2025 ascendió a la suma de \$1.937.281.587.634, el total de esta cuenta se discrimina en las siguientes partidas:

Tabla 67 Composición cuenta del gasto público social

CUENTAS	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
55 - GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.937.281.587.634	1.770.873.468.198	166.408.119.436
5507 - DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1.937.281.587.634	1.770.873.468.198	166.408.119.436
550701 - Sueldos y salarios	197.689.527.694	138.718.101.809	58.971.425.885
550703 - Contribuciones efectivas	46.536.452.400	28.618.251.279	17.918.201.121
550704 - Aportes sobre la nómina	7.655.993.700	5.569.856.400	2.086.137.300
550705 - Generales	1.685.399.613.840	1.597.967.258.710	87.432.355.130

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

El gasto público social a diciembre de 2025 presentó un aumento del 9.4%, comparado con el saldo a diciembre de 2024, 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.

30.3.1 Gastos Generales

En el desarrollo de las políticas públicas sociales de Bogotá Distrito Capital la Secretaría Distrital de Integración Social gastó durante el 2025 la suma de \$1.685.399.613.840, discriminados así:

Tabla 68 Composición cuenta gastos generales

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR	% PARTICIPACION
HONORARIOS Y COMISIONES	12.655.388.630	0,8%
SERVICIOS	1.174.150.549.849	69,7%
COMPRAS	97.657.069.025	5,8%
RECURSO HUMANO	373.908.257.817	22,2%

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: 20260205-142737-59d6e6-98393488
2026-02-05 15:56:47-05:00 - Página 85 de 92

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR	% PARTICIPACION
ARRENDAMIENTOS	13.704.013.299	0,8%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12.489.729.568	0,7%
GASTOS LEGALES	44.225.559	0,0%
COMPRAS CAJA MENOR	410.192.424	0,0%
SERVICIOS DE CAJA MENOR	337.787.683	0,0%
OTROS	42.399.986	0,0%
TOTAL	1.685.399.613.840	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 69 Participación de los proyectos en el gasto social de la SDIS en 2025

Proyecto	Valor	Nombre	% Part
1118	11.115.106	Gestión institucional y fortalecimiento del talento humano	0,00%
7564	110.855.860	Mejoramiento de la capacidad de respuesta institucional de las Comisarias de Familia en Bogotá	0,01%
7565	470.226.451	Espacios adecuados, inclusivos y seguros para el desarrollo social integral	0,02%
7730	72.989.981	Servicio de atención a la población proveniente de flujos migratorios mixtos en Bogotá	0,00%
7733	40.786.395	Fortalecimiento institucional para una gestión pública efectiva y transparente en la ciudad de Bogotá	0,00%
7735	211.657.257	Fortalecimiento de los procesos territoriales y la construcción de respuestas integradoras e innovadoras en los territorios de la Bogotá – Región	0,01%
7740	292.126.160	Generación "Jóvenes con derechos" en Bogotá.	0,02%
7741	92.067.738	Fortalecimiento de la gestión de la información y el conocimiento con enfoque participativo y territorial	0,00%
7744	22.607.397.561	Generación de Oportunidades para el Desarrollo Integral de la Niñez y la Adolescencia de Bogotá	1,17%
7745	2.797.807.063	Compromiso por una alimentación integral en Bogotá	0,14%
7748	190.742.382.743	Fortalecimiento de la Gestión Institucional y Desarrollo Integral del Talento Humano	9,85%
7749	487.460.747	Estrategia de territorios cuidadores que reconozca y fortalezca las acciones de cuidado en el marco de las situaciones de emergencias sociales, sanitarias	0,03%
7752	74.637.403	Contribución a la protección de los derechos de las familias especialmente de sus integrantes afectados por la violencia intrafamiliar en la ciudad de Bogotá	0,00%
7753	367.000	Prevención de la Maternidad y la Paternidad Temprana en Bogotá	0,00%
7756	195.608.287	Compromiso social por la diversidad en Bogotá	0,01%
7757	1.347.719.112	Implementación de estrategias y servicios integrales para el abordaje	0,07%

www.haciendabogota.gov.co

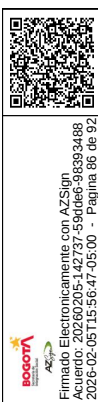
Carrera 30 N°. 25 - 90 Bogotá, D.C. Código Postal 111311

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

NIT 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA



Proyecto	Valor	Nombre	% Part
		del fenómeno de habitabilidad en calle en Bogotá	
7768	1.368.800	Implementación de una estrategia de acompañamiento a hogares con mayor pobreza evidente y oculta de Bogotá	0,00%
7770	12.197.787.722	Compromiso con el envejecimiento activo y una Bogotá cuidadora e incluyente.	0,63%
7771	2.901.859.992	Fortalecimiento de las oportunidades de inclusión de las personas con discapacidad y sus familias, cuidadores-as en Bogotá	0,15%
7918	322.229.518	Implementación de transferencias monetarias	0,02%
7937	132.898.886.584	Generación de oportunidades para la inclusión social y productiva de las personas mayores en Bogotá D.C.	6,86%
7938	540.822.091.399	Implementación de transferencias monetarias para hogares en condición de pobreza o Vulnerabilidad en Bogotá D.C.	27,92%
7939	258.764.731.581	Desarrollo de capacidades para las gestantes, niñas, niños, adolescentes y sus familias que promuevan su desarrollo integral en Bogotá D.C.	13,36%
7940	15.622.418.989	Implementación de estrategias de inclusión social	0,81%
7942	6.057.018.224	Fortalecimiento de las comisarías de familia	0,31%
7943	4.329.064.006	Fortalecimiento técnico de la política social y de la calidad en la prestación de los servicios de la SDIS en Bogotá D.C.	0,22%
7945	33.084.967.902	Fortalecimiento de la infraestructura de los servicios sociales en Bogotá D.C.	1,71%
7946	251.614.126.543	Fortalecimiento de la Gestión Pública Institucional en Bogotá D.C.	12,99%
7947	15.449.734.950	Fortalecimiento de la gestión territorial para la promoción de la gobernanza, inclusión y movilidad social en los territorios urbanos y rurales de	0,80%
7948	78.978.109.875	Desarrollo del abordaje integral del fenómeno de habitabilidad de calle	4,08%
7953	231.486.031.444	Generación de Bien - estar alimentario y nutricional	11,95%
7955	34.552.080.947	Generación de la información y gestión del conocimiento	1,78%
8047	98.643.874.294	Generación de respuestas integradoras para la inclusión social	5,09%
Total	1.937.281.587.634		100,00%

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

30.4 Operaciones interinstitucionales

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

Tabla 70 Composición cuenta 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

Cuentas	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
57 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	175.896.442.260	1.182.323.292.480	-6.426.850.220
5720 - OPERACIONES DE ENLACE	175.896.442.260	182.323.292.480	-6.426.850.220
572080 - Recaudos	172.893.798.339	179.820.954.961	-6.927.156.622
572081 - Devoluciones de ingresos	3.002.643.921	2.502.337.519	500.306.402

Fuente: Sistema de Información contable – SEVEN

A lo largo de la vigencia 2025 se recibieron recursos por la suma de \$ 175.896.442.260 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 \$ 172.893.798.339 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.

30.5 Otros gastos

La cuenta 58 denominada otros gastos a diciembre de 2025 presenta un saldo de \$1.079.604.384 el cual está compuesto por las siguientes subcuentas:

Tabla 71 Composición comparativo cuenta otros gastos

Cuentas	dic-25	dic-24	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
58 - OTROS GASTOS	1.079.604.384	13.804.880.963	-12.725.276.579
5802 - COMISIONES	113.189.784	180.681.065	-67.491.281
580237 - Comisiones sobre recursos entregados en administración	113.189.784	180.128.905	-66.939.121
580290 - Otras comisiones		552.160	-552.160
5804 - FINANCIEROS	240.922.129	429.115.284	-188.193.155
580401 - Actualización financiera de provisiones		238.769.045	-238.769.045
580423 - Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	240.922.129	190.346.239	50.575.890
5890 - GASTOS DIVERSOS	725.492.471	13.195.084.614	-12.469.592.143
589017 - Pérdidas en siniestros	30.606.194	100.874.553	-70.268.359
589019 - Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	672.257.063	1.562.248.672	-889.991.609
589090 - Otros gastos diversos	22.629.214	11.531.961.389	-11.509.332.175

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

--	--	--	--

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 \$ 113.189.784.
- Gastos financieros por la suma de \$240.922.129 que se por la perdida 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 \$725.492.471, originados en la baja de bienes registrados por la Asesoría de Apoyo Logístico 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 por valor de \$672.257.063 y Otros gastos diversos por la suma de \$22.629.214 correspondientes a reclasificación del gasto público social a raíz del cruce de cuentas recíprocas con Secretaría de Ambiente.

NOTA 31. COSTOS DE VENTAS

Composición

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

NOTA 32. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

Composición

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

NOTA 33. ACUERDOS DE CONCESIÓN ENTIDAD CONCEDENTE

Composición

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

NOTA 34. 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 35. 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 36. 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 37. 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. 57966-T

Elaboró: Wilson Antonio Castro Leguizamon. – Contador SDIS

Revisó: Erika Tatiana Moreno Paredes – Subdirección Administrativa y Financiera

Revisó: Leonardo Castiblanco Páez – Subdirección Administrativa y Financiera

Aprobó: Diana Lizbeth Ramírez – Asesora de Recursos Financieros (E)



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59d66-98393488
2026-02-05T15:56:47-05:00 - Página 90 de 92

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

Notas SDIS Dic 2025 (Final)

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20260205-142737-59dde6-98393488

Creación: 2026-02-05 14:27:37

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-02-05 15:56:24



Escanee el código
para verificación

Firma: Asesora de Recursos Financieros (E)

Diana Lizbeth Ramirez

38.364.858

dlramirez1@sdis.gov.co

Asesora de Recursos Financieros (E)

Secretaria de Integración Social

Revisión: Subdireccion Administrativa y Financiera

Leonardo Alfonso Castiblanco Paez

80049340

lcastiblanco@sdis.gov.co

Subdireccion Administrativa y Financiera

Contratista

Revisión: Subdireccion Administrativa y Financiera

Este archivo de Notas no se alcanzó a revisar

Erika Tatiana Moreno Paredes

55176403

emorenop@sdis.gov.co

Profesional Contratista Area de Recursos Financieros

Secretaria de Integración Social

Elaboración: Contador

WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON

79577525

wcastro@sdis.gov.co

Contador

Secretaria Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 20260205-142737-59dde6-98393488
2026-02-05 15:56:47:05:00 - Página 91 de 92

REPORTE DE TRAZABILIDAD			 Escanee el código para verificación
Notas SDIS Dic 2025 (Final)			
SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL gestionado por: azsign.com.co			
Id Acuerdo: 20260205-142737-59dde6-98393488		Creación: 2026-02-05 14:27:37	
Estado: Finalizado		Finalización: 2026-02-05 15:56:24	
TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON wcastro@sdis.gov.co Contador Secretaria Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-02-05 14:28:25 Lec.: 2026-02-05 14:39:21 Res.: 2026-02-05 14:39:33 IP Res.: 152.203.220.173 Canal: Email
Revisión	Erika Tatiana Moreno Paredes emorenop@sdis.gov.co Profesional Contratista Area de Recursos Financier Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-02-05 14:39:52 Lec.: 2026-02-05 14:43:06 Res.: 2026-02-05 14:44:50 IP Res.: 200.118.80.203 Canal: Email
Revisión	Leonardo Alfonso Castiblanco Paez lcastiblanco@sdis.gov.co Subdireccion Administrativa y Financiera Contratista	Aprobado	Env.: 2026-02-05 14:45:14 Lec.: 2026-02-05 15:06:17 Res.: 2026-02-05 15:14:08 IP Res.: 191.95.50.125 Canal: Email
Firma	Diana Lizbeth Ramirez dlramirez1@sdis.gov.co Asesora de Recursos Financieros (E) Secretaria de Integración Social	Aprobado	Env.: 2026-02-05 15:14:27 Lec.: 2026-02-05 15:55:58 Res.: 2026-02-05 15:56:01 IP Res.: 186.112.18.104 Canal: Email