



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20260721-123447-b7d61-56637159  
2026-07-21T16:55:45-0500 - Página 1 de 4

## **CERTIFICA**

Que la Información entregada en medio magnético e impresa, contiene los saldos de los Estados Contables, a **JUNIO 30 DE 2026**, 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 **21 días del mes de julio de 2026**.

**ROBERTO ANGULO SALAZAR**  
**SECRETARIO DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL**

**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



## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS JUNIO 2026

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

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

Id Acuerdo: 20260721-123447-b7f461-56637159

Creación: 2026-07-21 12:34:47

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-07-21 16:55:43



Escanee el código  
para verificación

### Aprobación: Directora de Gestión Corporativa

maria camila diaz marin  
1030562523  
mcdiazm@sdis.gov.co

### Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

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

### Revisión: 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



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20260721-123447-b7f461-56637159  
2026-07-21 16:55:45:00 - Pagina 2 de 4

## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS JUNIO 2026

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

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

Id Acuerdo: 20260721-123447-b7f461-56637159

Creación: 2026-07-21 12:34:47

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-07-21 16:55:43



Escanee el código  
para verificación

Firma: SECRETARIO DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL

Roberto Angulo Salazar  
80060611  
[rangulo@sdis.gov.co](mailto: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](mailto:lsanchezr@sdis.gov.co)  
Subsecretaria de Gestión Institucional  
Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20260721-123447-b7f461-56637159  
2026-07-21 16:55:45:00 - Página 3 de 4

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

CERTIFICACION BALANCES SDIS JUNIO 2026

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

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

Id Acuerdo: 20260721-123447-b7f461-56637159

Creación: 2026-07-21 12:34:47

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-07-21 16:55:43



Escanee el código para verificación

| TRAMITE     | PARTICIPANTE                                                                                                                                 | ESTADO   | ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA                                                                                                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Elaboración | WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON<br>wcastro@sdis.gov.co<br>Contador<br>Secretaria Distrital de Integración Social                            | Aprobado | Env.: 2026-07-21 12:34:52<br>Lec.: 2026-07-21 12:35:47<br>Res.: 2026-07-21 12:35:50<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Revisión    | Diana Lizbeth Ramirez<br>dlramirez1@sdis.gov.co<br>Asesora de Recursos Financieros (E)<br>Secretaria de Integración Social                   | Aprobado | Env.: 2026-07-21 12:35:50<br>Lec.: 2026-07-21 12:41:25<br>Res.: 2026-07-21 12:41:30<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Aprobación  | Gloria Matilde Torres Cruz<br>gtorresc@sdis.gov.co<br>Subdirectora Administrativa y Financiera<br>Secretaria Distrital de Integración Social | Aprobado | Env.: 2026-07-21 12:41:30<br>Lec.: 2026-07-21 13:56:12<br>Res.: 2026-07-21 13:56:21<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Aprobación  | maria camila diaz marin<br>mcdiazm@sdis.gov.co                                                                                               | Aprobado | Env.: 2026-07-21 13:56:22<br>Lec.: 2026-07-21 14:25:40<br>Res.: 2026-07-21 14:25:43<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: AZSign |
| Aprobación  | Lina María Sánchez Romero<br>lsanchezr@sdis.gov.co<br>Subsecretaria de Gestión Institucional<br>Secretaría Distrital de Integración Social   | Aprobado | Env.: 2026-07-21 14:25:43<br>Lec.: 2026-07-21 14:27:45<br>Res.: 2026-07-21 16:07:29<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Firma       | Roberto Angulo Salazar<br>rangulo@sdis.gov.co<br>Secretario de Despacho<br>Secretaría Distrital de Integración Social                        | Aprobado | Env.: 2026-07-21 16:07:29<br>Lec.: 2026-07-21 16:55:40<br>Res.: 2026-07-21 16:55:43<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |

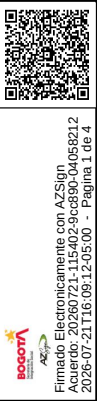
SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(con corte al 30 de Junio de 2026)

(Cifras en Pesos)

|      |                                                               | 30-jun-26 | 31-mar-26       |        |                                              | 30-jun-26 | 31-mar-26        |
|------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|--------|----------------------------------------------|-----------|------------------|
| 1    | ACTIVO                                                        | 2         |                 | 2      | PASIVO                                       | 26        |                  |
|      | CORRIENTE                                                     |           | 19.885.965.167  |        | CORRIENTE                                    |           | 224.243.760.157  |
|      |                                                               |           | 31.529.801.551  |        |                                              |           | 251.409.950.822  |
| 11   | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                         | 3         | 123.749.780     | 24     | CUENTAS POR PAGAR                            | 27        | 49.577.106.186   |
|      |                                                               |           | 123.749.780     |        |                                              |           | 58.459.634.143   |
| 1105 | CAJA                                                          |           | 123.749.780     | 2401   | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 28        | 0                |
|      |                                                               |           | 123.749.780     |        |                                              |           | 6.220.433.282    |
| 13   | CUENTAS POR COBRAR                                            | 4         | 3.165.110.288   | 2424   | DESCUENTOS DE NÓMINA                         | 29        | 18.429.863.960   |
|      |                                                               |           | 3.192.334.344   |        |                                              |           | 18.284.924.570   |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                      |           | 3.227.923.324   | 2436   | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | 30        | 49.063           |
|      |                                                               |           | 3.250.988.670   |        |                                              |           | 65.492.856       |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO                         |           | 508.148.767     | 2460   | CRÉDITOS JUDICIALES                          | 32        | 30.085.452.578   |
|      |                                                               |           | 512.307.477     |        |                                              |           | 31.874.633.363   |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)                |           | -570.961.803    | 2490   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      | 33        | 1.061.740.585    |
|      |                                                               |           | -570.961.803    |        |                                              |           | 2.014.150.072    |
| 14   | PRESTAMOS POR COBRAR                                          | 5         | 74.573.940      | 25     | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                   | 34        | 139.000.934.386  |
|      |                                                               |           | 74.573.940      |        |                                              |           | 96.038.719.546   |
| 1415 | PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                                          |           | 74.573.940      | 2511   | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO     |           | 137.545.008.104  |
|      |                                                               |           | 74.573.940      |        |                                              |           | 94.582.793.264   |
| 19   | OTROS ACTIVOS                                                 |           | 16.522.531.159  | 2512   | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO     |           | 1.455.926.282    |
|      |                                                               |           | 28.139.143.487  |        |                                              |           | 1.455.926.282    |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                                | 7         | 989.498.462     | 27     | PROVISIONES                                  | 35        | 13.747.049.501   |
|      |                                                               |           | 1.082.132.335   |        |                                              |           | 12.835.061.562   |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                         | 8         | 9.791.723.902   | 2701   | LITIGIOS Y DEMANDAS                          |           | 13.747.049.501   |
|      |                                                               |           | 16.931.577.003  |        |                                              |           | 12.835.061.562   |
| 1909 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                              | 9         | 115.447.803     | 29     | OTROS PASIVOS                                |           | 21.918.670.084   |
|      |                                                               |           | 3.617.801.367   |        |                                              |           | 84.076.535.571   |
| 1986 | ACTIVOS DIFERIDOS                                             | 10        | 5.625.860.992   | 2902   | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN         | 36        | 21.759.714.197   |
|      |                                                               |           | 6.507.632.782   |        |                                              |           | 84.076.535.571   |
|      |                                                               |           |                 | 2990   | OTROS PASIVOS DIFERIDOS                      |           | 158.955.887      |
|      |                                                               |           |                 |        |                                              |           | 0                |
|      | NO CORRIENTE                                                  |           | 296.056.076.437 |        | NO CORRIENTE                                 |           | 16.102.892.592   |
|      |                                                               |           | 297.403.842.154 |        |                                              |           | 16.822.423.081   |
| 16   | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                  | 11        | 288.222.521.214 | 25     | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                   | 34        | 16.102.892.592   |
|      |                                                               |           | 288.995.242.738 |        |                                              |           | 16.822.423.081   |
| 1605 | TERRENOS                                                      | 12        | 38.286.464.722  |        |                                              |           |                  |
|      |                                                               |           | 38.286.464.722  |        |                                              |           |                  |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO                                       | 13        | 142.490.017.230 | 2512   | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO     |           | 16.102.892.592   |
|      |                                                               |           | 141.664.688.234 |        |                                              |           | 16.822.423.081   |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA                                      | 14        | 35.316.785      |        |                                              |           |                  |
|      |                                                               |           | 33.090.816      |        |                                              |           |                  |
| 1640 | EDIFICACIONES                                                 | 15        | 87.975.427.061  |        | TOTAL PASIVO                                 |           | 240.346.652.749  |
|      |                                                               |           | 87.975.427.061  |        |                                              |           | 268.232.373.903  |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO                                           | 16        | 3.503.857.769   |        |                                              |           |                  |
|      |                                                               |           | 3.484.075.688   |        |                                              |           |                  |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                          | 17        | 43.169.982.914  | 3      | PATRIMONIO                                   | 37        |                  |
|      |                                                               |           | 42.960.624.815  |        |                                              |           |                  |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                         | 18        | 40.264.971.788  | 31     | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO      |           | 75.595.388.855   |
|      |                                                               |           | 40.865.150.195  |        |                                              |           | 60.701.269.802   |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA              | 19        | 12.467.280.530  |        |                                              |           |                  |
|      |                                                               |           | 12.519.707.934  |        |                                              |           |                  |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)                                   | 20        | -79.970.797.585 | 310500 | CAPITAL FISCAL                               |           | 22.612.118.715   |
|      |                                                               |           | -78.793.986.727 |        |                                              |           | 22.612.118.715   |
| 19   | OTROS ACTIVOS                                                 | 21        | 7.833.555.223   | 311000 | RESULTADO DEL EJERCICIO                      | 38        | -79.594.970.153  |
|      |                                                               |           | 8.408.599.416   |        |                                              |           | -93.806.540.909  |
| 1902 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 22        | 6.452.944.325   | 310900 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES          |           | 132.578.240.293  |
|      |                                                               |           | 6.962.331.286   |        |                                              |           | 131.895.691.996  |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                     | 23        | 514.923.076     |        |                                              |           |                  |
|      |                                                               |           | 514.923.076     |        |                                              |           |                  |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES                                           | 24        | 10.572.605.514  |        | TOTAL PATRIMONIO                             |           | 75.595.388.855   |
|      |                                                               |           | 10.660.351.529  |        |                                              |           | 60.701.269.802   |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)            | 25        | -9.706.917.692  |        |                                              |           |                  |
|      |                                                               |           | -9.729.006.475  |        |                                              |           |                  |
|      | TOTAL ACTIVO                                                  |           | 315.942.041.604 |        | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO                    |           | 315.942.041.604  |
|      |                                                               |           | 328.933.643.705 |        |                                              |           | 328.933.643.705  |
|      |                                                               |           |                 |        |                                              | 0         | 0                |
| 8    | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                                     | 53        | 0               | 9      | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                  | 54        | 0                |
|      |                                                               |           | 0               |        |                                              |           | 0                |
| 81   | ACTIVOS CONTINGENTES                                          |           | 15.959.263.520  | 91     | PASIVOS CONTINGENTES                         |           | 177.979.916.833  |
|      |                                                               |           | 15.959.263.520  |        |                                              |           | 177.764.173.300  |
| 83   | DEUDORAS DE CONTROL                                           |           | 7.037.851.040   | 93     | ACREEDORAS DE CONTROL                        |           | 1.358.148.650    |
|      |                                                               |           | 5.232.765.292   |        |                                              |           | 1.358.148.650    |
| 89   | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                      |           | -22.997.114.560 | 99     | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                   |           | -179.338.065.483 |
|      |                                                               |           | -21.192.028.812 |        |                                              |           | -179.122.321.950 |



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

ESF SDIS 0622026

### SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

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

Id Acuerdo: 20260721-115402-9cc890-04058212

Creación: 2026-07-21 11:54:02

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-07-21 16:09:11



Escanee el código  
para verificación

#### Aprobación: Directora de Gestión Corporativa

maria camila diaz marin  
1030562523  
mcdiazm@sdis.gov.co

#### Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

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

#### Revisión: 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



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20260721-115402-9cc890-04058212  
2026-07-21 11:54:02 - Página 2 de 4

## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESF SDIS 0622026

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

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

Id Acuerdo: 20260721-115402-9cc890-04058212

Creación: 2026-07-21 11:54:02

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-07-21 16:09:11



Escanee el código  
para verificación

**Firma: SECRETARIO DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL**

Roberto Angulo Salazar  
80060611  
[rangulo@sdis.gov.co](mailto: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](mailto:lsanchezr@sdis.gov.co)  
Subsecretaria de Gestión Institucional  
Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20260721-115402-9cc890-04058212  
2026-07-21 16:09:11 - Página 3 de 4



# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ESF SDIS 0622026

## SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

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

Id Acuerdo: 20260721-115402-9cc890-04058212

Creación: 2026-07-21 11:54:02

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-07-21 16:09:11



Escanee el código  
para verificación

| TRAMITE     | PARTICIPANTE                                                                                                                                 | ESTADO   | ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA                                                                                                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Elaboración | WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON<br>wcastro@sdis.gov.co<br>Contador<br>Secretaria Distrital de Integración Social                            | Aprobado | Env.: 2026-07-21 11:54:11<br>Lec.: 2026-07-21 12:36:04<br>Res.: 2026-07-21 12:36:07<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Revisión    | Diana Lizbeth Ramirez<br>dlramirez1@sdis.gov.co<br>Asesora de Recursos Financieros (E)<br>Secretaria de Integración Social                   | Aprobado | Env.: 2026-07-21 12:36:07<br>Lec.: 2026-07-21 12:41:17<br>Res.: 2026-07-21 12:41:20<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Aprobación  | Gloria Matilde Torres Cruz<br>gtorresc@sdis.gov.co<br>Subdirectora Administrativa y Financiera<br>Secretaria Distrital de Integración Social | Aprobado | Env.: 2026-07-21 12:41:20<br>Lec.: 2026-07-21 13:55:56<br>Res.: 2026-07-21 13:56:02<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Aprobación  | maria camila diaz marin<br>mcdiazm@sdis.gov.co                                                                                               | Aprobado | Env.: 2026-07-21 13:56:02<br>Lec.: 2026-07-21 14:25:40<br>Res.: 2026-07-21 14:25:45<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: AZSign |
| Aprobación  | Lina María Sánchez Romero<br>lsanchezr@sdis.gov.co<br>Subsecretaria de Gestión Institucional<br>Secretaría Distrital de Integración Social   | Aprobado | Env.: 2026-07-21 14:25:45<br>Lec.: 2026-07-21 14:30:02<br>Res.: 2026-07-21 16:07:56<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Firma       | Roberto Angulo Salazar<br>rangulo@sdis.gov.co<br>Secretario de Despacho<br>Secretaría Distrital de Integración Social                        | Aprobado | Env.: 2026-07-21 16:07:57<br>Lec.: 2026-07-21 16:09:07<br>Res.: 2026-07-21 16:09:11<br>IP Res.: 200.75.50.132<br>Canal: Email   |





**SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
(De 01 de enero al 30 de junio de 2026)  
(Cifras en Pesos)



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20260721-123305-bef325-49241005  
2026-07-21T16:09:06-05:00 - Página 1 de 4



|           |                                                                |           | 30-jun-26                | 30-jun-25                |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>INGRESOS</b>                                                | <b>39</b> | <b>1.218.636.750.403</b> | <b>1.042.796.649.372</b> |
| <b>44</b> | <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>                           | <b>40</b> | <b>388.538.291</b>       | <b>449.253.748</b>       |
| 4428      | OTRAS TRANSFERENCIAS                                           |           | 388.538.291              | 449.253.748              |
| <b>47</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                        | <b>41</b> | <b>1.204.227.833.141</b> | <b>1.037.460.487.011</b> |
| 4705      | FONDOS RECIBIDOS                                               |           | 1.141.865.565.173        | 1.011.258.901.786        |
| 4720      | OPERACIONES DE ENLACE                                          |           | 21.410.587.207           | 26.201.585.225           |
| 4722      | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                              |           | 40.951.680.761           | 0                        |
| <b>48</b> | <b>OTROS INGRESOS</b>                                          | <b>42</b> | <b>14.020.378.971</b>    | <b>4.886.908.613</b>     |
| 4802      | FINANCIEROS                                                    | <b>43</b> | 269.489.070              | 146.470.674              |
| 4808      | INGRESOS DIVERSOS                                              | <b>44</b> | 3.492.746.186            | 2.942.071.864            |
| 4830      | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR               | <b>45</b> | 4.402.866                | 0                        |
| 4831      | REVERSIÓN DE PROVISIONES                                       | <b>46</b> | 10.253.740.849           | 1.798.366.075            |
|           | <b>GASTOS</b>                                                  | <b>47</b> | <b>1.298.231.720.556</b> | <b>1.017.085.223.207</b> |
| <b>51</b> | <b>DE ADMINISTRACIÓN</b>                                       | <b>48</b> | <b>52.561.407.182</b>    | <b>47.937.778.526</b>    |
| 5101      | SUELDOS Y SALARIOS                                             |           | 9.620.377.943            | 8.799.657.116            |
| 5102      | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                       |           | 28.202.299               | 12.198.385               |
| 5103      | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                       |           | 2.636.264.016            | 3.222.875.900            |
| 5104      | APORTES SOBRE LA NÓMINA                                        |           | 617.088.100              | 559.400.900              |
| 5107      | PRESTACIONES SOCIALES                                          |           | 15.515.952.581           | 4.330.432.369            |
| 5108      | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                    |           | 915.584.425              | 1.617.988.989            |
| 5111      | GENERALES                                                      |           | 23.167.376.117           | 29.395.224.867           |
| 5120      | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                              |           | 60.561.701               | 0                        |
| <b>53</b> | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>49</b> | <b>24.496.395.862</b>    | <b>21.552.125.033</b>    |
| 5347      | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR                                |           | 0                        | 18.665.424               |
| 5360      | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                   |           | 4.884.089.366            | 4.833.566.243            |
| 5366      | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            |           | 134.291.313              | 117.657.334              |
| 5368      | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                  |           | 19.478.015.183           | 16.582.236.032           |
| <b>55</b> | <b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>                                    | <b>50</b> | <b>1.130.694.021.466</b> | <b>932.516.931.414</b>   |
| 5507      | DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL                      |           | 1.130.694.021.466        | 932.516.931.414          |
| <b>57</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                        | <b>51</b> | <b>90.151.313.745</b>    | <b>14.662.502.473</b>    |
| 5720      | OPERACIONES DE ENLACE                                          |           | 90.151.313.745           | 14.662.502.473           |
| <b>58</b> | <b>OTROS GASTOS</b>                                            | <b>52</b> | <b>328.582.301</b>       | <b>415.885.761</b>       |
| 5802      | COMISIONES                                                     |           | 8.517.349                | 53.963.355               |
| 5804      | FINANCIEROS                                                    |           | 5.693.561                | 6.421.090                |
| 5890      | GASTOS DIVERSOS                                                |           | 314.371.391              | 355.501.316              |
|           | <b>Utilidad o excedente del ejercicio</b>                      |           | <b>-79.594.970.153</b>   | <b>25.711.426.165</b>    |

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

ER SDIS 062026

### SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

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

Id Acuerdo: 20260721-123305-bef325-49241005

Creación: 2026-07-21 12:33:05

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-07-21 16:09:02



Escanee el código  
para verificación

#### Aprobación: Directora de Gestión Corporativa

maria camila diaz marin  
1030562523  
mcdiazm@sdis.gov.co

#### Aprobación: Subdirectora Administrativa y Financiera

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

#### Revisión: 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



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20260721-123305-bef325-49241005  
2026-07-21 16:09:05 - Página 2 de 4

## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ER SDIS 062026

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

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

Id Acuerdo: 20260721-123305-bef325-49241005

Creación: 2026-07-21 12:33:05

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-07-21 16:09:02



Escanee el código  
para verificación

Firma: SECRETARIO DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL

Roberto Angulo Salazar  
80060611  
[rangulo@sdis.gov.co](mailto: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](mailto:lsanchezr@sdis.gov.co)  
Subsecretaria de Gestión Institucional  
Secretaría Distrital de Integración Social



Firmado Electrónicamente con AZSign  
Acuerdo: 20260721-123305-bef325-49241005  
2026-07-21 16:09:05 - Página 3 de 4

## REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

ER SDIS 062026

### SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

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

Id Acuerdo: 20260721-123305-bef325-49241005

Creación: 2026-07-21 12:33:05

Estado: Finalizado

Finalización: 2026-07-21 16:09:02



Escanee el código  
para verificación

| TRAMITE     | PARTICIPANTE                                                                                                                                 | ESTADO   | ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA                                                                                                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Elaboración | WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON<br>wcastro@sdis.gov.co<br>Contador<br>Secretaria Distrital de Integración Social                            | Aprobado | Env.: 2026-07-21 12:33:09<br>Lec.: 2026-07-21 12:35:55<br>Res.: 2026-07-21 12:35:58<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Revisión    | Diana Lizbeth Ramirez<br>dlramirez1@sdis.gov.co<br>Asesora de Recursos Financieros (E)<br>Secretaria de Integración Social                   | Aprobado | Env.: 2026-07-21 12:35:58<br>Lec.: 2026-07-21 12:41:07<br>Res.: 2026-07-21 12:41:10<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Aprobación  | Gloria Matilde Torres Cruz<br>gtorresc@sdis.gov.co<br>Subdirectora Administrativa y Financiera<br>Secretaria Distrital de Integración Social | Aprobado | Env.: 2026-07-21 12:41:10<br>Lec.: 2026-07-21 13:53:20<br>Res.: 2026-07-21 13:55:45<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Aprobación  | maria camila diaz marin<br>mcdiazm@sdis.gov.co                                                                                               | Aprobado | Env.: 2026-07-21 13:55:46<br>Lec.: 2026-07-21 14:25:40<br>Res.: 2026-07-21 14:25:44<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: AZSign |
| Aprobación  | Lina María Sánchez Romero<br>lsanchezr@sdis.gov.co<br>Subsecretaria de Gestión Institucional<br>Secretaría Distrital de Integración Social   | Aprobado | Env.: 2026-07-21 14:25:44<br>Lec.: 2026-07-21 14:28:50<br>Res.: 2026-07-21 16:07:43<br>IP Res.: 181.225.71.228<br>Canal: Email  |
| Firma       | Roberto Angulo Salazar<br>rangulo@sdis.gov.co<br>Secretario de Despacho<br>Secretaría Distrital de Integración Social                        | Aprobado | Env.: 2026-07-21 16:07:43<br>Lec.: 2026-07-21 16:08:54<br>Res.: 2026-07-21 16:09:01<br>IP Res.: 200.75.50.132<br>Canal: Email   |



## **NOTAS ESTADOS FINANCIEROS**

(Expresada en pesos)

### **Nota 1 - CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS**

Los Estados Financieros de la Secretaría Distrital de Integración Social presenta de forma razonable la situación financiera, económica y social de la entidad con corte a 30 de junio de 2026, se han aplicado procedimientos tendientes a garantizar la sostenibilidad contable, destacándose entre ellos las conciliaciones mensuales con las diferentes áreas fuentes de la información y depuración contable de partidas a lo largo de la vigencia.

### **Nota 2 - ACTIVO**

La Secretaría Distrital de Integración Social a 30 de junio de 2026 cuenta con un activo total de \$315.942.041.604, el cual está representado en su mayoría con el 91.23% en Propiedades, Planta y Equipo por la suma de \$ 288.222.521.214; el 7.71% en otros activos por la suma de \$24.356.086.382, el 1% en las cuentas por cobrar por la suma de \$3.165.110.288, el 0.04% en efectivo y equivalentes en efectivo con valor de \$ 123.749.780 y el 0.02% que corresponde a préstamos por cobrar la suma de \$ 74.573.940, los cuales se detallarán en las siguientes notas:

### **Nota 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

#### **CAJAS MENORES**

En cumplimiento al Decreto 061 de 2007 por la cual se reglamenta “El funcionamiento de las Cajas Menores y los avances en efectivo”, la Secretaría Distrital de Integración Social con Resolución N° 0629 del 16 de febrero de 2026 constituyó las treinta (29) cajas menores, por un total de \$ 123.749.780 reembolsable por legalizaciones mensuales hasta del 70%.

Las cajas menores creadas son las siguientes:

1. Dirección de Gestión Corporativa
2. Usme – Sumapaz
3. Usaquén
4. Tunjuelito
5. San Cristóbal
6. Suba
7. Rafael Uribe Uribe
8. Antonio Nariño - Puente Aranda
9. Mártires
10. Kennedy
11. Fontibón
12. Engativá
13. Ciudad Bolívar
14. Chapinero
15. Santa Fe – Candelaria
16. Bosa
17. Barrios Unidos – Teusaquillo
18. Subdirección para Asuntos LGBTI
19. Centro Proteger La María
20. Centro Proteger CURNN
21. Centro Proteger Antonia Santos
22. Centro Proteger Jairo Aníbal Niño
23. Centro Proteger Álvaro López
24. Centro Proteger Camilo Torres
25. Comisarías de Familia
26. Centro de Protección Social Bosque Popular
27. Centro de Protección Social Bello Horizonte
28. Subdirección para la Juventud
29. Subdirección para la Adultez

#### **Nota 4 - CUENTAS POR COBRAR**

El rubro de las cuentas por cobrar a 30 de junio de 2026 presenta un saldo de \$ 3.165.110.288, desglosadas así:

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE                                         | SALDO                | % PARTICIPACION |
|-----------------|------------------------------------------------|----------------------|-----------------|
| 1384            | Otras cuentas por cobrar                       | 3.227.923.324        | 102%            |
| 1385            | Cuentas por cobrar de difícil recaudo          | 508.148.767          | 16.1%           |
| 1386            | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | -570.961.803         | -18%            |
| <b>TOTAL</b>    |                                                | <b>3.165.110.288</b> | <b>100%</b>     |

Las cuentas por cobrar se discriminan de la siguiente forma:

| CONCEPTO                                   | PERSUASIVO           | COACTIVO           | EJECUTIVO          | DIFÍCIL COBRO      | DETERIORADO         | TOTAL                |
|--------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| Multas y sanciones                         | 9.791.051            | 8.358.531          | 256.965.370        | 2.601.362          | -357.513            | 277.358.801          |
| Responsabilidades fiscales                 | 239.600.440          | 564.965.969        |                    |                    | -175.992.285        | 628.574.124          |
| Talento Humano                             | 0                    | 79.648.223         |                    | 81.093.998         | -89.949.900         | 70.792.321           |
| Adulto Mayor                               | 10.099.625           | 45.534.903         |                    | 17.434.378         | -25.809.128         | 47.259.778           |
| Reintegro de servicios públicos por cobrar | 181.063              |                    |                    |                    |                     | 181.063              |
| Recursos no ejecutados en contratos        | 10.409.011           | 3.765.399          |                    | 407.019.029        | -273.475.208        | 147.718.231          |
| Cobro a responsables de caja menor         | 1.456.450            |                    |                    |                    |                     | 1.456.450            |
| Incapacidades EPS - ARL                    | 905.889.753          |                    |                    |                    |                     | 905.889.753          |
| Lgtbi                                      | 2.850.000            |                    |                    |                    |                     | 2.850.000            |
| Discapacidad                               | 61.935               | 20.320.000         |                    |                    | -5.377.769          | 15.004.166           |
| Jurídica                                   | 376.441.254          |                    | 687.734.496        |                    |                     | 1.064.175.750        |
| SalDOS a favor sec. de ambiente            | 3.849.851            |                    |                    |                    |                     | 3.849.851            |
| <b>TOTALES</b>                             | <b>1.560.630.433</b> | <b>722.593.025</b> | <b>944.699.866</b> | <b>508.148.767</b> | <b>-570.961.803</b> | <b>3.165.110.288</b> |

#### Nota - 5 PRÉSTAMOS POR COBRAR

A 30 de junio de 2026 los préstamos por cobrar, que corresponden a los créditos aprobados a empleados para adelantar estudios en el marco del convenio SDIS - ICETEX y que no

cumplieron las condiciones para la condonación de este, se presenta con un valor de \$74.573.940 sin presentar diferencia respecto a marzo de 2026.

#### **Nota - 6 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO A CORTO PLAZO**

A 30 de junio de 2026 no se cuenta con saldo en la cuenta de Arrendamiento Operativo ya que a la fecha este monto se está causando por la cuenta del gasto.

#### **Nota - 7 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS**

La cuenta de avances y anticipos entregados disminuyó en un 8.56% en razón a las amortizaciones de los anticipos dados a terceros, especialmente para la ejecución de obras de construcción. Pasando de \$1.082.132.335 a 31 de marzo de 2026 a \$989.498.462 a 30 de junio de 2026.

#### **Nota - 8 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN**

Esta cuenta a junio de 2026 presenta un saldo de \$9.791.723.902 disminuyendo en 42.17% comparado con el saldo a 31 de marzo de 2026 de \$16.931.577.003 originado por los saldos no ejecutados de los convenios con ICETEX, IDARTES y DPS. El saldo total de esta cuenta a 30 de junio de 2026 se discrimina de la siguiente manera:

| CUENTA       | CONVENIO                        | VALOR A JUNIO DE 2026 |
|--------------|---------------------------------|-----------------------|
| 19080101     | Convenio-Icetex                 | 500.499.871           |
| 19080102     | Convenio Idartes 9275 de 2025   | 301.825.420           |
| 19080103     | IMG TRANSMILENIO Pasajes Gratis | 6.297.501.958         |
| 19080106     | Convenio IDU-SDIS 1336 2025     | 2.200.936.653         |
| 19080107     | Canal Capital Conv 9313 de 2025 | 62.800.000            |
| 19080114     | DPS CONVENIO 241/2021           | 428.160.000           |
| <b>TOTAL</b> |                                 | <b>9.791.723.902</b>  |



#### **Nota - 9 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA**

Comparada con el trimestre inmediatamente anterior, este rubro presentó una disminución del 96.81% pasando de \$3.617.801.367 a marzo de 2026, a la suma de \$115.447.803 con corte a 30 de junio de 2026, toda vez que se realizaron movimientos de amortización de garantías por operaciones de mercado por la Subdirección de Abastecimiento, de los recursos entregados a la Cámara de Compensación en cumplimiento de las operaciones efectuadas en la Bolsa Mercantil de Colombia –BMC.

#### **Nota - 10 - ACTIVOS DIFERIDOS**

El saldo de \$5.625.860.992, corresponde a las pólizas de seguros de manejo y todo riesgo con vigencia de 12 meses, que se van amortizando mensualmente de acuerdo con la cobertura y a la fecha de adquisición.

#### **Nota - 11 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

En este grupo se registra los inventarios de bienes muebles e inmuebles de la Entidad que se controlan y registran de acuerdo a las disposiciones del Régimen de Contabilidad Pública y el Plan General de Contabilidad Pública, Capítulo III y lo reglamentado en el Manual de Procedimiento Administrativos y Contables para el Manejo y Control de los Bienes en las Entidades de Gobierno Distritales, expedida por la Dirección Distrital de Contabilidad.

Las propiedades, planta y equipo de la Secretaría Distrital de Integración Social con corte A 30 de junio de 2026, representa el 91.23% del total de Activo de la Entidad. La variación es de 0.27%, pasando del 31 de marzo de 2026 de \$ 288.995.242.738 a \$288.222.521.214 al 30 de junio de 2026. A continuación, se presenta la composición de este grupo:



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

Secretaría  
Integración Social

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**  
**Notas a los Estados Contables a 30 de junio de 2026**  
**Expresado en pesos**

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE                                           | SALDO A 30 DE JUNIO DE 2026 | SALDO A 31 DE MARZO DE 2026 |
|-----------------|--------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1605            | Terrenos                                         | 38.286.464.722              | 38.286.464.722              |
| 1615            | Construcciones en curso                          | 142.490.017.230             | 141.664.688.234             |
| 1635            | Bienes muebles en bodega                         | 35.316.785                  | 33.090.816                  |
| 1640            | Edificaciones                                    | 87.975.427.061              | 87.975.427.061              |
| 1655            | Maquinaria y equipo                              | 3.503.857.769               | 3.484.075.688               |
| 1665            | Muebles, enseres y equipo de oficina             | 43.169.982.914              | 42.960.624.815              |
| 1670            | Equipos de comunicación y computación            | 40.264.971.788              | 40.865.150.195              |
| 1680            | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 12.467.280.530              | 12.519.707.934              |
| 1685            | Depreciación acumulada (Cr)                      | -79.970.797.585             | -78.793.986.727             |
| <b>TOTAL</b>    |                                                  | <b>288.222.521.214</b>      | <b>288.995.242.738</b>      |

**Nota – 12 TERRENOS**

No presenta variación, por lo que continúa con un saldo de \$ 38.286.464.722, saldo que corresponde a los siguientes predios cuyo beneficio y control está bajo la SDIS y que a la fecha se encuentran pendientes por legalizar, labor que adelanta la Subdirección de Plantas Físicas:

| TERRENOS PENDIENTES POR LEGALIZAR           | VALOR TERRENO  |
|---------------------------------------------|----------------|
| CURNNA                                      | 8.365.600.000  |
| 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 Tintalito Mis Primeros Pasos             | 132.786.360    |
| Sede SLIS Y CDC Pablo de Tarso              | 379.176.000    |
| CDC Pablo de Tarso                          | 2.212.008.000  |
| JI Tibabita                                 | 395.030.500    |
| JI San Martin de Loba – La casita encantada | 276.145.600    |
| Balcanes Bloque 3                           | 14.205.955.150 |
| JI Gran Colombiano                          | 1.400.938.720  |

| TERRENOS PENDIENTES POR LEGALIZAR | VALOR TERRENO           |
|-----------------------------------|-------------------------|
| CDC 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              |
| JI San Luis                       | 89.428.770              |
| JI Guacamayas                     | 171.270.000             |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>\$38.286.464.722</b> |

### Nota – 13 CONSTRUCCIONES EN CURSO

A 30 de junio de 2026 se registra un saldo de \$ 142.490.017.230, equivalente al 49.44% del valor total del rubro de Propiedad, Planta y Equipo. La variación entre el 31 de marzo de 2026 y el 30 de junio de 2026 fue de 0.58%, pasando de \$ 141.664.688.234 en marzo de 2026, a \$142.490.017.230 en junio de 2026, La diferencia corresponde a legalización de los valores girados como anticipo, mediante avance de obra de los contratos en ejecución.

En esta cuenta se incluyen los valores correspondientes a los pagos efectuados con cargo a los contratos de construcción, reforzamientos estructurales, ampliaciones, remodelaciones, adecuaciones e interventorías de las diferentes unidades operativas de la SDIS que a la fecha se encuentran en ejecución. A 30 de junio de 2026 se detalla de la siguiente manera:

| NIT       | TERCERO                                                      | SALDO          |
|-----------|--------------------------------------------------------------|----------------|
| 830037248 | CODENSA S. A. ESP                                            | 220.901.250    |
| 900258772 | FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA - FONDECUN- | 999.756.367    |
| 900698287 | FP OFICINA DE ARQUITECTURA SAS                               | 129.658.956    |
| 901533189 | CONSORCIO LOS ANDES .                                        | 28.410.086.200 |
| 901535901 | CONSORCIO KALUR INTEGRACION 2021 .                           | 2.850.029.923  |
| 901547688 | CONSORCIO BACATA .                                           | 51.488.506.070 |
| 901552299 | CONSORCIO PROSPERAR EL CAMINO .                              | 2.974.515.701  |
| 901663921 | CONSORCIO ALBORADA .                                         | 48.452.496.466 |
| 901667320 | CONSORCIO INTERVENTORIA CDC SUBA .                           | 6.120.003.923  |



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
Secretaría  
Integración Social

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**  
**Notas a los Estados Contables a 30 de junio de 2026**  
**Expresado en pesos**

| NIT       | TERCERO                         | SALDO                  |
|-----------|---------------------------------|------------------------|
| 901986559 | CONSORCIO 2C RENACER COLONIAL . | 717.893.585            |
| 901990380 | CONSORCIO CONCORDIA .           | 126.168.789            |
|           |                                 | <b>142.490.017.230</b> |

**Nota - 14 BIENES MUEBLES EN BODEGA**

Con corte a 30 de junio de 2026 la cuenta de bienes muebles en bodega presenta un saldo de \$35.316.785, presentado un aumento del 6.73% respecto a marzo de 2026.

**Nota - 15 EDIFICACIONES**

A 30 de junio 2026 la cuenta presenta saldo de \$ 87.975.427.061 que corresponde a las construcciones terminadas y en funcionamiento, manteniendo el mismo saldo con relación al 31 de marzo de 2026.

La discriminación de las construcciones terminadas, en las que algunas se encuentran pendientes por legalizar, se detalla en el siguiente cuadro:

| ESTADO                   | PREDIO                                        | VALOR CONSTRUCCION | TOTAL          |
|--------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|----------------|
| LEGALIZADOS              | JI Guacamayas                                 | 235.404.000        | 71.177.362.861 |
|                          | JI El Nogal                                   | 5.908.131.290      |                |
|                          | Centro Día La Pilona                          | 3.394.052.460      |                |
|                          | Centro Día Granada Sur                        | 5.062.452.781      |                |
|                          | Centro Día Campo verde                        | 8.552.017.328      |                |
|                          | JI Bertha Rodríguez Russi                     | 8.439.181.466      |                |
|                          | JI Santa Teresita                             | 10.158.579.154     |                |
|                          | JI Bosque De Sueños – Campo Verde             | 8.793.119.917      |                |
|                          | Centro Día Bella Flor                         | 4.292.310.265      |                |
|                          | Centro día san David                          | 8.359.167.706      |                |
|                          | JI Altos De Zuque, Altos De Virrey            | 7.982.946.494      |                |
| PENDIENTES POR LEGALIZAR | J.I. Tibabita                                 | 328.427.360        | 16.798.064.200 |
|                          | J.I. San Martín de Loba - La Casita encantada | 329.625.000        |                |



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

Secretaría  
Integración Social

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**  
**Notas a los Estados Contables a 30 de junio de 2026**  
**Expresado en pesos**

| ESTADO | PREDIO                          | VALOR<br>CONSTRUCCION   | TOTAL                   |
|--------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|        | Balcanes Bloque 3               | 3.055.378.880           |                         |
|        | JI Gran Colombiano              | 601.009.720             |                         |
|        | CDC Asunción                    | 422.327.600             |                         |
|        | JI El Rosario                   | 325.971.810             |                         |
|        | Centro Amar La Candelaria       | 967.191.860             |                         |
|        | JI Maravillas I                 | 105.126.320             |                         |
|        | JI Manitas                      | 247.900.000             |                         |
|        | JI San Luis                     | 428.802.010             |                         |
|        | CURNNA                          | 5.280.701.220           |                         |
|        | JI Mártires                     | 1.075.821.480           |                         |
|        | JI Pijaos                       | 523.955.180             |                         |
|        | JI Santa Rosita                 | 373.210.680             |                         |
|        | JI Resurrección                 | 630.369.870             |                         |
|        | JI Cerezos                      | 397.570.320             |                         |
|        | JI Tintalito Mis Primeros Pasos | 128.944.890             |                         |
|        | CDC Pablo De Tarso              | 886.972.000             |                         |
|        | CDC1 Pablo De Tarso             | 688.758.000             |                         |
|        | <b>TOTAL</b>                    | <b>\$87.975.427.061</b> | <b>\$87.975.427.061</b> |

**Nota - 16 MAQUINARIA Y EQUIPO**

Con corte a 30 de junio de 2026, la cuenta Maquinaria y Equipo tiene un saldo de \$3.503.857.769 con un aumento del 0.57% con relación al saldo de \$3.484.075.688 del 31 de marzo de 2026, diferencia originada en compra de equipamiento para las diferentes unidades operativas de la SDIS, las cuales se registran por su costo de adquisición, discriminado en las siguientes subcuentas:

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE                         | SALDO         | % PARTICIPACION |
|-----------------|--------------------------------|---------------|-----------------|
| 165504          | Maquinaria industrial          | 1.999.950.869 | 57%             |
| 165505          | Equipo de música               | 375.246.667   | 11%             |
| 165506          | Equipo de recreación y deporte | 986.054.342   | 28%             |
| 165511          | Herramientas y accesorios      | 142.605.891   | 4%              |

|              |                 |      |
|--------------|-----------------|------|
| <b>Total</b> | \$3.503.857.769 | 100% |
|--------------|-----------------|------|

#### **Nota - 17 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA**

La cuenta de muebles, enseres y equipo de oficina presenta a 30 de junio de 2026 un saldo total de \$43.169.982.914 que con relación al saldo a 31 de marzo de 2026 de \$42.960.624.815 registra un aumento del 0.49%, discriminados en las siguientes subcuentas:

| <b>CODIGO CONTABLE</b> | <b>NOMBRE</b>                  | <b>SALDO</b>            | <b>% PARTICIPACION</b> |
|------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 166501                 | Muebles y Enseres              | 40.713.961.243          | 94,3%                  |
| 166502                 | Equipo y Maquinaria de Oficina | 2.386.067.540           | 5,5%                   |
| 166505                 | M y E propiedad de terceros    | 69.954.131              | 0,2%                   |
| <b>Total</b>           |                                | <b>\$43.169.982.914</b> | <b>100%</b>            |

#### **Nota - 18 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN**

Esta cuenta presentó una disminución del 1.47%, pasando del 31 de marzo de 2026 de \$40.865.150.195 a \$40.264.971.788 el 30 de junio de 2026, de los cuales el equipo de comunicación corresponde al 16% del rubro y el restante corresponde a equipo de computación con un 84% de participación.

#### **Nota - 19 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA**

El saldo de esta cuenta al 30 de junio de 2026 presenta un saldo de \$12.467.280.530 evidenciando una disminución 0.42% con relación al saldo al 31 de marzo de 2026 de \$ 12.519.707.934.

#### **Nota - 20 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)**

La depreciación acumulada presenta un valor de \$ 79.970.797.585 al 30 de junio de 2026, indicando que las propiedades, planta y equipo de la entidad se encuentran depreciadas en un 43%. Con respecto al saldo del 31 de marzo de 2026 de \$78.793.986.727, se presentan

aumento del 1.49% debido a la utilización y desgaste de los bienes, A continuación, se muestra el comparativo del valor de cada cuenta con su correspondiente depreciación:

| CUENTA       | NOMBRE                                           | COSTO HISTORICO          | DEPRECIACION          | % DEPRECIADO |
|--------------|--------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------|
| 1640         | Edificaciones                                    | 87.975.427.061           | 7.728.418.671         | 9%           |
| 1655         | Maquinaria y equipo                              | 3.503.857.769            | 2.122.846.630         | 61%          |
| 1665         | Muebles, enseres y equipo de oficina             | 43.169.982.914           | 34.078.677.090        | 79%          |
| 1670         | Equipos de comunicación y computación            | 40.264.971.788           | 27.734.863.740        | 69%          |
| 1680         | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 12.467.280.530           | 8.305.991.454         | 67%          |
| <b>Total</b> |                                                  | <b>\$187.381.520.062</b> | <b>79.970.797.585</b> | <b>43%</b>   |

#### NOTA 21- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

La cuenta de otros activos no corrientes corresponde al 2.48% del total del activo de la entidad, registrando a 30 de junio de 2026 un saldo total por \$7.833.555.223, con una disminución del 6.84% con relación al saldo del 31 de marzo de 2026 de \$8.408.599.416.

| CODIGO       | NOMBRE                                                    | SALDO                | % PARTICIPACION |
|--------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|
| 1902         | Plan de activos para beneficios a empleados a largo plazo | 6.452.944.325        | 82,38%          |
| 1905         | Bienes y servicios pagados por anticipado                 | 514.923.076          | 6,57%           |
| 1970         | Activos intangibles                                       | 10.572.605.514       | 134,97%         |
| 1975         | Amortización acumulada de activos intangibles (CR)        | -9.706.917.692       | -123,91%        |
| <b>TOTAL</b> | <b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                        | <b>7.833.555.223</b> | <b>100%</b>     |

#### NOTA 22 - PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO (1902)

El saldo de esta cuenta corresponde a los recursos y aportes a FONCEP por concepto de cesantías de empleados de planta que pertenecen al régimen retroactivo, por la suma de \$6.452.944.325 al 30 de junio de 2026, los cuales serán utilizados de acuerdo con las

solicitudes de retiros parciales de cesantías o por retiro definitivo de funcionarios. Con relación al saldo del 31 de marzo de 2026 de \$6.962.331.286, presento una disminución del 7.32%.

#### **NOTA 23 – BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO NO CORRIENTE**

El saldo corresponde a la subcuenta 190515 “Otros beneficios a los empleados” por valor de \$ 514.923.076, es la sumatoria 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 30 de junio de 2026 se encuentran estudiando. Es susceptible de convertirse en gasto una vez se cumpla con los requisitos establecidos por el Fondo para ser condonados; Con relación al saldo del 31 de marzo de 2026 no se presenta variación.

#### **Nota – 24 ACTIVOS INTANGIBLES**

A 30 de junio de 2026, esta cuenta presenta un saldo de \$ 10.572.605.514 Entre los más representativos se encuentran las licencias de uso de aplicativo SEVEN por la suma de \$2.318.196.874 y Kactus por valor de \$ 1.264.318.594, el saldo restante está conformado por licencias y otros programas de menor cuantía. Con relación al saldo del 31 de marzo de 2026 de \$10.660.351.529 presenta variación de 0.82%

#### **Nota - 25 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)**

Los softwares que posee la entidad presentan una amortización acumulada al 30 de junio de 2026 por valor de \$9.706.917.692, Con relación al saldo a 31 de marzo de 2026 de \$9.729.006.475, se observa un aumento del 0.23%.



### **Nota - 26 PASIVO (2)**

La Secretaría Distrital de Integración Social a 30 de junio de 2026, cuenta con un pasivo total de \$240.346.652.749, representado en el 20.6% en Cuentas por Pagar por la suma de \$49.577.106.186; el 64.5% en Beneficios a Empleados a corto y largo plazo, correspondiente a las obligaciones laborales y de seguridad social integral por valor de \$155.103.826.978; el 9.1% con el rubro de otros pasivos por valor de \$21.918.670.084; y el 5.7% está registrado en la cuenta de provisiones por el valor de \$13.747.049.501.

### **Nota – 27 CUENTAS POR PAGAR**

El saldo de este grupo a 30 de junio de 2026 es de \$49.577.106.186, equivalente al 20.6% del total del pasivo, presentando una disminución del 15.19% con relación al saldo del 31 de marzo de 2026 de \$ 58.459.634.143. Esta cuenta se detalla así:

| <b>RUBRO</b>                                 | <b>SALDO A<br/>30 DE JUNIO DE 2026</b> |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 0                                      |
| DESCUENTOS DE NÓMINA                         | 18.429.863.960                         |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | 49.063                                 |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR  | 30.085.452.578                         |
| CRÉDITOS JUDICIALES                          | 1.061.740.585                          |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      | 0                                      |
| <b>Total cuentas por pagar</b>               | <b>\$49.577.106.186</b>                |

### **Nota – 28 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES**

La cuenta no presenta saldo a junio de 2026, presentando una variación del 100% con relación al saldo a 31 de marzo de 2026 de \$6.220.433.282, debido a que no se encuentran cuentas rechazadas.

#### **Nota - 29 DESCUENTOS DE NOMINA**

La cuenta de descuentos de nómina presenta a 30 de junio de 2026 un saldo de \$ 18.429.863.960, que con relación al saldo al 31 de marzo de 2026 de \$18.284.924.570, presenta una disminución del 0.79% El valor total se discrimina de la siguiente manera:

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE                              | SALDO          |
|-----------------|-------------------------------------|----------------|
| 242401          | Aportes a fondos pensionales        | 9.917.172.406  |
| 242402          | Aportes a seguridad social en salud | 8.512.691.554  |
| TOTAL           |                                     | 18.429.863.960 |

Los aportes a fondos pensionales y de seguridad social corresponden al valor descontado a los empleados en la nómina, valor que es cancelado el décimo día hábil del mes siguiente, de acuerdo con lo establecido en el decreto 780 de 2016.

#### **Nota - 30 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**

Esta cuenta presenta saldo a 30 de junio de 2026 por un valor de \$ 49.063, registrando disminución del 99.93% con relación al saldo a 31 de marzo de 2026 por valor de \$65.492.856.

#### **Nota - 31 TASAS**

A 30 de junio de 2026 la cuenta de impuestos, contribuciones y tasas por pagar no cuenta con saldo en este rubro.

#### **Nota - 32 CREDITOS JUDICIALES**

Esta cuenta presenta saldo al 30 de junio de 2026 por valor de \$ 30.085.452.578, que corresponde a las sentencias judiciales que, de acuerdo con el reporte de la Oficina Jurídica

al tener fallo desfavorable para la entidad y una vez agotada la segunda instancia, debe ser reconocida la cuenta por pagar de acuerdo con la valoración realizada por esa dependencia. Con relación al 31 de marzo de 2026 disminuyo en 5.61% por el pago de sentencias judiciales terminadas con fallo desfavorable para la entidad.

#### **Nota – 33 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Esta cuenta tuvo una disminución del 47.29% con respecto al 31 de marzo de 2026, pasando de \$2.014.150.072 a \$ 1.061.740.585 al 30 de junio de 2026. En esta cuenta se refleja el saldo de las cuentas pendientes por pagar de bienes y servicios recibidos a satisfacción, como obras recibidas cuyos pagos dependen del proceso de liquidación del contrato.

#### **Nota – 34 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

A 30 de junio de 2026, las obligaciones laborales y de seguridad social que registra la Entidad en beneficio a los empleados en el pasivo corriente, aumenta en un 44.73% pasando de \$96.038.719.546 del 31 de marzo de 2026 a \$ 139.000.934.386 en junio de 2026.

Por su parte en el pasivo no corriente, los beneficios a empleados corresponden al reconocimiento de cesantías con régimen de retroactividad, disminuyendo un 4.28% al pasar de \$ 16.822.423.081 en marzo de 2026 a \$16.102.892.592 al 30 de junio de 2026.

La discriminación por concepto de estas obligaciones es la siguiente:

|  | CONCEPTO                  | PASIVO CORRIENTE | PASIVO NO CORRIENTE |
|--|---------------------------|------------------|---------------------|
|  | Cesantías                 | 1.974.043.123    |                     |
|  | Nomina por Pagar          | 123.504.308      |                     |
|  | Intereses sobre cesantías | 274.107.895      |                     |
|  | Vacaciones                | 86.463.517.413   |                     |
|  | Prima de vacaciones       | 40.837.467.934   |                     |

|                                          | CONCEPTO                            | PASIVO CORRIENTE       | PASIVO NO CORRIENTE   |
|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Beneficios a los empleados a corto plazo | Prima de servicios                  | 996.326.692            |                       |
|                                          | Prima de Navidad                    | 3.984.162.336          |                       |
|                                          | Bonificaciones                      | 2.887.300.503          |                       |
|                                          | Aportes Riesgos profesionales       | 12.200                 |                       |
|                                          | Aportes a Fondos Pensionales        | 1.568.900              |                       |
|                                          | Aportes a Seguridad Social en Salud | 2.903.300              |                       |
|                                          | Aportes a Caja de Compensación      | 93.500                 |                       |
| Beneficios a los empleados a largo plazo | Cesantías Retroactivas              | 0                      | 9.195.922.163         |
|                                          | Otros beneficios por permanencia    | 1.455.926.282          | 6.906.970.429         |
| <b>TOTALES</b>                           |                                     | <b>139.000.934.386</b> | <b>16.102.892.592</b> |

Los valores reconocidos en los Estados Financieros de la Secretaría Distrital de Integración Social, como pasivo por concepto de cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, bonificación por reconocimiento por permanencia y bonificación por recreación, pendientes de cancelar a los funcionarios de carrera administrativa, libre nombramiento y vinculación provisional, corresponden a los suministrados por la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano, área responsable del cálculo y detalle de ésta partida.

Las cesantías corresponden al valor adeudado a los trabajadores de la entidad por dicho concepto al 30 de junio de 2026 que corresponden a la provisión realizada durante la vigencia, suministrada por la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano, cuyo saldo consolidado al cierre de la vigencia se traslada a los Fondos de Cesantías según la normatividad vigente; igualmente incluye la provisión para los colaboradores en régimen de cesantías retroactivas que se trasladan a FONCEP mensualmente, calculando el 9% de los factores salariales.

El Reconocimiento por permanencia en el servicio público corresponde al valor de cuotas adeudadas a los/as servidores/as que, al 31 de diciembre de 2025, causaron cinco (5) años en la entidad. Este pasivo se va cancelando por cuotas anuales a lo largo de los próximos cinco (5) años, en el mes de enero de cada vigencia o a la fecha de retiro de la entidad de cada servidor, y su valor varía cada año, debido a nuevos servidores que van adquiriendo el derecho, a los retiros de funcionarios de la entidad y a la actualización con base en el aumento salarial que se hace cada año sobre las cuotas adeudadas.

Las vacaciones, la prima de vacaciones y la bonificación por recreación, corresponden al valor adeudado a 30 de junio de 2026, a los/as servidores/as con periodos completos

Y proporcionalidades de vacaciones pendientes de disfrutar. 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 la vigencia, debido al cambio anual en los factores de liquidación y a las nuevas causaciones.

### **Nota - 35 PROVISIONES**

Este rubro está conformado por la provisión para contingencias que corresponde al valor de los litigios y demandas, aumentando en 7.11% al pasar de \$ 12.835.061.562 del 31 de marzo de 2026 a \$ 13.747.049.501 con corte a 30 de junio de 2026, Esta información se genera en la valoración del contingente judicial con probabilidad de fallo desfavorable para la entidad; esta calificación es realizada trimestralmente por la Oficina Jurídica, siendo el último reporte el correspondiente al primer semestre del 2026, por lo que contablemente se reconocieron en provisiones, los procesos con calificación “probable”.

La cuenta de litigios y demandas se encuentra conformada por los siguientes tipos de procesos:

| CÓDIGO CONTABLE | NATURALEZA DE LA PROVISIÓN | CANTIDAD DE PROCESOS | SALDO                 |
|-----------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|
| 270103          | Administrativos            | 247                  | 13.719.785.382        |
| 270105          | Laborales                  | 1                    | 27.264.119            |
| <b>2701</b>     | <b>TOTAL</b>               |                      | <b>13.747.049.501</b> |

Los valores corresponden a 247 procesos administrativos y 1 proceso laboral, los cuales se encuentran soportados por la información reportada por la Oficina Jurídica a través del Sistema de Procesos Judiciales –SIPROJ, en el cual adicionalmente se reportan 27

procesos sin valoración que corresponden a acciones constitucionales en donde la pretensión no se refiere a valores económicos a reconocer.

#### **Nota -36 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN**

La suma de \$21.759.714.197 al 30 de junio de 2026, corresponde a recursos recibos por la SDIS para su administración por parte de otras entidades públicas, presentando una disminución del 74.12% con relación al saldo al 31 de marzo de 2026 de \$84.076.535.571, originado principalmente en los recursos transferidos por los Fondos de Desarrollo Local para la ejecución del Proyecto 7938 TM Hogares en condición de pobreza o vulnerabilidad. El saldo de esta cuenta se discrimina así:

- Saldo de \$ 1.099.800 con cargo al convenio interadministrativo No. 0475 de 2024 con el ICBF, saldo que se irá amortizando en la medida que se efectúen pagos con cargo al convenio, que se encuentra en ejecución.
- Saldo \$ 50.332.573 con cargo al convenio interadministrativo No. 4719 de 2025 con el ICBF, saldo que se ira amortizando en la medida que se efectúen pagos con cargo al convenio.
- Saldo \$15.585.031.713 con cargo en la cuenta de estrategias IMG-FDL, saldo que se ira amortizando en la medida que se efectúen pagos con cargo al convenio.
- Saldo de \$4.810.510.577 en convenio con la secretaria de infancia, saldo que se ira amortizando en la medida que se efectúen pagos con cargo al convenio.
- Saldo de \$1.312.739.534 con cargo al convenio interadministrativo no 11318 de 2025 con ICBF, saldo que se irá amortizando en la medida que se efectúen pagos con cargo al convenio, que se encuentra en ejecución.

### **NOTA 37 - PATRIMONIO (3)**

El patrimonio de la Secretaría Distrital de Integración Social, a 30 de junio de 2026 está conformado en un 29.9% por la cuenta de capital fiscal, -105.3% por el resultado del ejercicio y 175.4% representado en la cuenta de resultados de ejercicios anteriores. Los saldos de estas subcuentas comparados con el trimestre inmediatamente anterior son:

| CONCEPTO                            | SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2026 | SALDO A MARZO DE 2026 | VARIACION \$          | VARIACION % |
|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| CAPITAL FISCAL                      | 22.612.118.715               | 22.612.118.715        | 0                     | 0,00%       |
| RESULTADO DEL EJERCICIO             | -79.594.970.153              | -93.806.540.909       | -14.211.570.756       | -15,15%     |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 132.578.240.293              | 131.895.691.996       | -682.548.297          | 0,52%       |
| <b>TOTALES</b>                      | <b>75.595.388.855</b>        | <b>60.701.269.802</b> | <b>14.894.119.053</b> |             |

### **Nota 38 – RESULTADO DEL EJERCICIO (3110)**

Dando aplicación al Nuevo Marco Normativo Contable, con corte a 30 de junio de 2026 la Secretaría Distrital de Integración Social refleja pérdida de \$ 79.594.970.153, toda vez que registro ingresos por la suma de \$1.218.636.750.403 y gastos por la suma de \$1.298.231.720.556.

### **Nota 39- INGRESOS**

La SDIS con corte a 30 de junio de 2026, reporta ingresos por un valor total de \$1.218.636.750.403, de los cuales el 98.82% corresponde a operaciones interinstitucionales con la secretaria de Hacienda Distrital y ascienden a la suma de

\$1.204.227.833.141, el 1.15% corresponde a otros ingresos por valor de \$ 14.020.378.971 los cuales se detallan más adelante, y 0.03% restante corresponde a transferencias y subvenciones por valor de \$ 388.538.291. El incremento es del 16.86% con relación al saldo al 30 de junio de 2025 de \$1.042.796.649.372.

#### **Nota – 40 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES (44)**

A 30 de junio de 2026 el rubro de transferencias y subvenciones se reporta con un saldo de \$ 388.538.291, que en comparación con el saldo al 30 de junio de 2025 de \$449.253.748, disminuye un 13.51%, por menor cantidad de bienes procedentes de los Fondos de Desarrollo Local-FDL y donaciones de bienes de entes privados para la prestación de los servicios sociales en las diferentes unidades operativas.

#### **Nota 41 – OPERACIONES INTER INSTITUCIONALES (47)**

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

##### **○ FONDOS RECIBIDOS**

Esta cuenta registra un valor total de \$1.141.865.565.173 aumentando un 12.92% con relación a lo registrado al 30 de junio de 2025 por \$ 1.011.258.901.786, el saldo al 30 de junio de 2026 se desglosa como se detalla a continuación:

- A 30 de junio de 2026 se han realizado pagos por el rubro de inversión por una suma total de \$1.111.946.264.872 de los cuales \$ 142.225.525.842 fueron por los conceptos de gastos de personal por medio de las Nóminas de empleados (NE) y Nóminas de Aportes (NA); la suma de \$983.900.122.119 corresponde a giros realizados a través de órdenes de pago, como reintegro de pagos realizados por el rubro de inversión la suma \$14.253.359.422, y pagos con recursos SGR por \$73.976.333.



- Así mismo y para el mismo corte, se han realizado pagos por el rubro de funcionamiento por una suma total de \$29.919.300.301 de los cuales \$ 21.181.968.628 fueron por los conceptos de nómina por medio de las Nóminas de empleados (NE) y Nóminas de Aportes (NA), la suma de \$ 8.773.803.828 corresponde a giros realizados a través de órdenes de pago. y el restante \$36.472.155 corresponde a reintegro de pagos realizados por el rubro de funcionamiento.

#### **Nota 42 – OTROS INGRESOS (48)**

A 30 de junio de 2026, se reportan otros ingresos por la suma de \$ 14.020.378.971, los cuales están discriminados de la siguiente forma:

| <b>CODIGO CONTABLE</b> | <b>NOMBRE</b>                                    | <b>SALDO</b>          | <b>% PARTICIPACION</b> |
|------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 4802                   | FINANCIEROS                                      | 269.489.070           | 1,92%                  |
| 4808                   | INGRESOS DIVERSOS                                | 3.492.746.186         | 24,91%                 |
| 4830                   | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR | 4.402.866             | 0,03%                  |
| 4831                   | REVERSIÓN DE PROVISIONES                         | 10.253.740.849        | 73,13%                 |
| <b>TOTAL</b>           |                                                  | <b>14.020.378.971</b> | <b>100%</b>            |

Se presenta un aumento del 186.90% con relación al 30 de junio de 2025 de \$4.886.908.613.

#### **Nota 43 – FINANCIEROS (480200)**

En la subcuenta de intereses de mora con corte a 30 de junio de 2026, se registra saldo por la suma de \$3.266.785, los cuales corresponden a los intereses de mora causados en virtud de la cartera administrada por la Subdirección de Contratación área de liquidaciones, en la subcuenta Rendimientos sobre recursos entregados en administración con un saldo de \$259.905.961, en la subcuenta otros ingresos financieros se evidencian un saldo de \$6.316.324, correspondiente a Intereses por responsabilidades fiscales por valor de

\$5.286.831 y por intereses en cartera de vejez por valor de \$1.029.493, este rubro obtuvo un aumento del 83.99% respecto a 30 de junio de 2025.

#### **Nota 44– INGRESOS DIVERSOS (4808)**

Esta cuenta aumento en un 18.72% al pasar de 2.942.071.864 el 30 de junio de 2025 a \$3.492.746.186 al 30 de junio de 2026, motivado por los reintegros realizados a tesorería por contratos no ejecutados, así como por multas y sanciones generadas en las comisarías de familia y traslados de bienes de los Fondos de Desarrollo Local a la SDIS y la conforman las siguientes subcuentas:

- **Indemnizaciones:** En esta subcuenta se registran los valores por concepto de multas y sanciones impuestas por la entidad, que, a 30 de junio de 2026, asciende por multas de las Comisarias de Familia a \$ 1.303.535.488, por multas y sanciones de talento humano un valor de \$11.937.279 y por multas y sanciones por contratación por valor de \$13.399.672.
- **Por reposición de bienes:** la suma de \$ 51.910.555, esta cifra corresponde a bienes faltantes y donde el responsable efectúa el ingreso por reposición del bien haciendo la respectiva legalización por medio de acta y saliendo de la responsabilidad en proceso y por ello fueron reincorporados a las propiedades, planta y equipo de la entidad.
- **Otros Ingresos Diversos:** Por valor de \$2.110.047.135 que corresponde a traslado de bienes por parte de los Fondos de Desarrollo Local a la SDIS para la prestación de servicios sociales, en las diferentes unidades operativas.
- **Sobrantes:** ingresos diversos sobrantes por valor de \$1.458.557 correspondientes al saldo al 30 de junio de 2026.
- **Aprovechamiento:** se reconocen aprovechamientos por valor de \$457.500 correspondientes al saldo al 30 de junio de 2026.

#### **Nota 45 - REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DEL VALOR**

Esta cuenta refleja un saldo a 30 de junio de 2026 por \$4.402.866, presentando un aumento del 100% en comparación al 30 de junio de 2025.

#### **Nota 46 - REVERSIÓN DE PROVISIONES**

El saldo a junio de 2026 es de \$10.253.740.849, corresponde a reversión de provisión de litigios y demandas originados en procesos judiciales en contra de la entidad cuya sentencia definitiva fue favorable.

#### **Nota 47 - GASTOS (5)**

Los gastos de la secretaria Distrital de Integración Social con corte a 30 de junio de 2026 presentaron un aumento de \$281.146.497.349, equivalente a un 27.64% respecto a junio de 2025 debido a mayor ejecución de los proyectos de inversión. Se desagrega así:

| <b>CODIGO CONTABLE</b> | <b>NOMBRE</b>                                           | <b>SALDO</b>             | <b>% PARTICIPACION</b> |
|------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| 510000                 | De administración                                       | 52.561.407.182           | 4.05%                  |
| 530000                 | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 24.496.395.862           | 1.89%                  |
| 550000                 | Gasto público social                                    | 1.130.694.021.466        | 87.09%                 |
| 570000                 | Operaciones interinstitucionales                        | 90.151.313.745           | 6.94%                  |
| 580000                 | Otros gastos                                            | 328.582.301              | 0.03%                  |
| <b>TOTAL</b>           |                                                         | <b>1.298.231.720.556</b> | <b>100%</b>            |

#### **Nota – 48 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (51)**

Los gastos de administración registran un aumento en un 9.65% al pasar de \$47.937.778.526 a 30 de junio de 2025 a \$52.561.407.182 para el 30 de junio de 2026, originado especialmente en el incremento de prestaciones sociales y gastos en gestión de la SDIS. La composición de esta cuenta se detalla de la siguiente forma:

| CONCEPTO                          | 2025                  | 2026                  | VARIACIÓN             |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sueldos y Salarios                | 8.799.657.116         | 9.620.377.943         | -820.720.827          |
| Contribuciones Imputadas          | 12.198.385            | 28.202.299            | -16.003.914           |
| Contribuciones Efectivas          | 3.222.875.900         | 2.636.264.016         | 586.611.884           |
| Aportes sobre la Nómina           | 559.400.900           | 617.088.100           | -57.687.200           |
| Prestaciones Sociales             | 4.330.432.369         | 15.515.952.581        | -11.185.520.212       |
| Gastos de Personal Diversos       | 1.617.988.989         | 915.584.425           | 702.404.564           |
| Gastos Generales                  | 29.395.224.867        | 23.167.376.117        | 6.227.848.750         |
| Impuestos, contribuciones y tasas | 0                     | 60.561.701            | -60.561.701           |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>47.937.778.526</b> | <b>52.561.407.182</b> | <b>-4.623.628.656</b> |

**Nota – 49 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (53)**

En el grupo 53 denominado deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones; presenta al 30 de junio de 2026 un saldo de \$24.496.395.862, con aumento del 13.66% con relación al saldo al 30 de junio de 2025 de \$ 21.552.125.033, originado en mayor número de sentencias con fallo desfavorable para la entidad, que de acuerdo con la valoración realizada por la Oficina Jurídica requieren gasto por provisión. El saldo por este rubro al 30 de junio de 2026 esta detallado de la siguiente forma:

- **Deterioro de cuentas por cobrar:** a 30 de junio de 2026 se presenta un deterioro de las cuentas por cobrar por valor de \$ 0, respecto a 30 de junio de 2025 que presentaba un saldo de \$18.665.424.
- **Depreciación de Propiedades, planta y equipo:** Para lo corrido de la vigencia 2026 los activos fijos de la entidad presentan una depreciación de \$ 4.884.089.366 aumentando un 1.05% con relación al saldo a 30 de junio de 2025 por valor de \$4.833.566.243, debido a la adquisición de bienes en servicio en las diferentes unidades operativas.

- **Amortización de activos intangibles:** Se ha amortizado software y licencias durante el periodo 2026 por valor de \$ 134.291.313, presentando un aumento del 14.14% con relación al saldo al 30 de junio de 2025 de \$ 117.657.334.
- **Provisión litigios y demandas:** a 30 de junio de 2026 se presenta una provisión de litigios y demandas por valor de \$19.4778.015.183 motivada por sentencias judiciales ejecutoriadas con fallo desfavorable para la entidad, según la valoración realizada por la Oficina Jurídica. Con relación al saldo registrado al 30 de junio de 2025 de \$ 16.582.236.032 se presenta un aumento de 17.46% generado por el mayor número de procesos con alta probabilidad de fallo desfavorable para la entidad, principalmente por solicitud de reconocimiento de contrato realidad con derechos laborales para contratistas.

#### **Nota – 50 GASTO PÚBLICO SOCIAL (55)**

El gasto público social representa el 87.09% del grupo de gastos de la entidad, al 30 de junio de 2026, aumenta a la suma de \$ 1.130.694.021.466, presentando aumento del 21.25% con relación al saldo registrado al 30 de junio de 2025 por valor de \$932.516.931.414. Lo anterior se debe a la mayor ejecución de los proyectos de inversión. El gasto público social se concentra en la cuenta Desarrollo Comunitario y Bienestar Social que corresponde a los gastos en que ha incurrido la entidad para desarrollar los diferentes proyectos sociales, los cuales se detallan así:

| CONCEPTO                 | VALOR                    |
|--------------------------|--------------------------|
| Sueldos y salarios       | 192.328.429.606          |
| Contribuciones efectivas | 19.854.928.036           |
| Aportes sobre la nomina  | 4.598.687.800            |
| Generales                | 913.911.976.024          |
| <b>TOTAL</b>             | <b>1.130.694.021.466</b> |

A continuación, se presenta la participación de cada proyecto en el gasto público social:



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
Secretaría

Integración Social

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**  
**Notas a los Estados Contables a 30 de junio de 2026**  
**Expresado en pesos**

| Proyecto | Nombre                                                                                                                                                         | Total           |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1098     | Bogotá te nutre                                                                                                                                                | 1.289.123       |
| 1118     | Gestión Institucional y fortalecimiento del talento humano                                                                                                     | 13.160.646      |
| 1168     | Integración digital y de conocimiento para la inclusión social                                                                                                 | 6.781.178       |
| 7564     | Mejoramiento de la capacidad de respuesta institucional de las Comisarías de Familia en Bogotá                                                                 | 281.887         |
| 7565     | Espacios adecuados, inclusivos y seguros para el desarrollo social integral                                                                                    | 46.786.273      |
| 7733     | Fortalecimiento Institucional para una gestión pública efectiva y transparente en la ciudad de Bogotá.                                                         | 9.500.000       |
| 7740     | Generación "Jóvenes con derechos" en Bogotá                                                                                                                    | 7.118.010       |
| 7741     | Fortalecimiento de la gestión de la información y el conocimiento con enfoque participativo                                                                    | 701.730         |
| 7744     | Generación de Oportunidades para el desarrollo integral de la niñez y la adolescencia e Bogotá.                                                                | 223.776.198     |
| 7748     | Fortalecimiento de la Gestión Institucional y Desarrollo Integral del Talento Humano                                                                           | 3.601.242       |
| 7757     | Implementación de estrategias y servicios integrales para el abordaje del fenómeno de habitabilidad en calle en Bogotá                                         | 9.943.358       |
| 7770     | Compromiso con el envejecimiento activo y una Bogotá cuidadora e incluyente.                                                                                   | 1.860.987.327   |
| 7771     | Fortalecimiento de las oportunidades de inclusión de las personas con discapacidad y sus familias.                                                             | 6.324.000       |
| 7937     | Generación de oportunidades para la inclusión social y productiva de las personas mayores en Bogotá D.C.                                                       | 80.952.762.718  |
| 7938     | Implementación de transferencias monetarias para hogares en condición de pobreza o Vulnerabilidad en Bogotá D.C.                                               | 237.406.457.701 |
| 7939     | Desarrollo de capacidades para las gestantes, niñas, niños, adolescentes y sus familias que promuevan su desarrollo integral en Bogotá D.C.                    | 118.867.066.040 |
| 7940     | Implementación de estrategias de inclusión social y productiva para la población joven                                                                         | 10.159.777.791  |
| 7942     | Fortalecimiento de las comisarías de familia para el mejoramiento en el acceso a la justicia                                                                   | 2.226.085.107   |
| 7943     | Fortalecimiento técnico de la política social y de la calidad en la prestación de los servicios de la SDIS en Bogotá D.C.                                      | 2.032.688.974   |
| 7945     | Fortalecimiento de la infraestructura de los servicios sociales en Bogotá D.C.                                                                                 | 31.994.884.160  |
| 7946     | Fortalecimiento de la Gestión Pública Institucional en Bogotá D.C.                                                                                             | 350.017.348.792 |
| 7947     | Fortalecimiento de la gestión territorial para la promoción de la gobernanza, inclusión y movilidad social en los territorios urbanos y rurales de Bogotá D.C. | 8.031.467.534   |



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

Secretaría  
Integración Social

**SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL**  
**Notas a los Estados Contables a 30 de junio de 2026**  
**Expresado en pesos**

| Proyecto     | Nombre                                                                                                                                                      | Total                    |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 7948         | Desarrollo del abordaje integral del fenómeno de habitabilidad en calle para contribuir a la reducción de formas extremas de exclusión en Bogotá D.C.       | 45.687.608.158           |
| 7953         | Generación del bien-estar alimentario y nutricional en Bogotá                                                                                               | 107.637.070.864          |
| 7955         | Generación de la información, gestión del conocimiento y la innovación para la transformación social en Bogotá D.C.                                         | 78.216.601.682           |
| 8047         | Generación de respuestas integradoras para la inclusión social y productiva y la prevención de todas las formas de violencia y discriminación en Bogotá D.C | 55.273.950.973           |
| <b>TOTAL</b> |                                                                                                                                                             | <b>1.130.694.021.466</b> |

**Nota – 51 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (57)**

Este grupo de los gastos refleja el valor de los recursos que son recibidos por la Dirección Distrital de Tesorería a favor de la Secretaría Distrital de Integración Social, que por ser una entidad centralizada no cuenta con tesorería propia, es así, que al 30 de junio de 2026 se han recibido recursos por la suma de \$90.151.313.745 que de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo Contable se deben reconocer en la entidad como un gasto por operación interinstitucional. Aumento en un 514.84% en relación al 30 de junio de 2025 donde su saldo fue de \$ 14.662.502.

**Nota – 52 OTROS GASTOS (58)**

El grupo 58 denominado otros, presenta saldo a al 30 de junio de 2026 por la suma de \$328.582.301, registrando una disminución del 20.99%, con relación a \$415.885.761, saldo al 30 de junio de 2025, diferencia generada mayormente por la disminución en los gastos financieros.

Adicionalmente se registran los siguientes saldos:

- **Comisiones** A 30 de junio de 2026 la suma de \$8.517.349 corresponde a la comisión 2% sobre recursos entregados en administración por pagos realizados al FONCEP por

los servicios prestados en la administración de los recursos de las cesantías retroactivas.

- **Financieros:** a 30 de junio de 2026 presenta un saldo de \$5.693.561 respecto al saldo para junio de 2025 de \$6.421.090, por Perdidas por baja en cuentas de cuentas por cobrar.
- **Gastos diversos** se presenta un saldo a 30 de junio de 2026 por valor de \$ 314.371.391 de los cuales, por pérdidas en siniestros se reporta un valor de \$ 29.039.978, y la suma de \$ 285.331.413 por traslado de activos inservibles a cuentas de orden.

#### **Nota – 53 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

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

- En la subcuenta 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos se refleja el saldo de \$ 15.959.263.520 que corresponde a las pretensiones establecidas en las demandas interpuestas por la entidad
- En la subcuenta 8315 bienes y derechos retirados, se registra un saldo de \$ 6.583.315.390 que corresponde al costo histórico de los bienes que a junio 30 de 2026 son catalogados como inservibles y sobre los cuales se debe adelantar el proceso para darlos de baja y efectuar su destinación final.
- En la subcuenta 8361 Responsabilidades en proceso, figuran responsabilidades internas en proceso por la suma de \$49.113.908 que corresponde a bienes que no fueron verificados en los levantamientos del inventario físico efectuados en vigencias anteriores y fueron clasificados como faltantes.
- En la subcuenta 8390 Otras cuentas deudoras de control se encuentra con un saldo de \$ 405.421.742 donde se discriminan las cuentas deudoras de control y el manejo de cartera indebida tanto de vejez como de discapacidad.



La contrapartida de las cifras mencionadas está reflejada en el grupo 89 Deudores por contra.

**Nota – 54 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)**

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

- En la subcuenta 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos para el 30 de junio de 2026 el valor de \$ 167.733.316.923, que corresponde a la valoración de las demandas laborales, administrativas, civiles 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, discriminados así:

| 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 SIPROJ |
| 9120                 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos       | 451                          | 167.733.316.923       | 468                                        |                                   |                             | 167.733.316.923            |
| 912002               | Laborales                                                          | 17                           | 372.825.521           | 18                                         |                                   |                             | 372.825.521                |
| 912004               | Administrativos                                                    | 434                          | 167.360.491.402       | 441                                        |                                   |                             | 167.360.491.402            |
| 912090               | Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 0                            | 0                     | 9                                          |                                   |                             | 0                          |
| NA                   | Obligaciones Remotas                                               | 0                            |                       |                                            | 18                                |                             | 385.298.935                |
| NA                   | Procesos SIN Obligación                                            | 0                            |                       |                                            |                                   | 685                         | 202.781.313                |

El Sistema de Información de Procesos Judiciales – SIPROJ es el aplicativo diseñado por la Secretaría Jurídica Distrital para la administración, seguimiento y control de los procesos judiciales en los que es parte el Distrito Capital. La Oficina Jurídica de la Secretaría Distrital de Integración Social – SDIS accede de manera trimestral al formulario de calificación de

procesos judiciales dispuesto en el SIPROJ, el cual fue diseñado por la Oficina de Análisis y Control de Riesgo de la Secretaría Distrital de Hacienda.

Con base en la metodología de valoración de las Obligaciones Contingentes Judiciales, la Oficina Jurídica determina la probabilidad de pérdida de cada proceso. Posteriormente, el SIPROJ de manera automática consolida la calificación efectuada por cada abogado en la etapa de valoración cualitativa y ejecuta la valoración cuantitativa de las obligaciones contingentes, de conformidad con lo establecido en la Resolución 866 de 2004, modificada por la Resolución 303 de 2007.

Al cierre del segundo trimestre de 2026, la Secretaría Distrital de Integración Social – SDIS registra en el SIPROJ 468 procesos judiciales con una probabilidad de pérdida superior al 10% e inferior o igual al 50%.; así mismo la entidad registra nueve (9) procesos correspondientes a otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, específicamente acciones populares y acciones de cumplimiento, los cuales no cuentan con valoración económica ni se reconocen contablemente.

Lo anterior obedece a que, conforme a su naturaleza jurídica, este tipo de acciones no persiguen el reconocimiento de indemnizaciones ni condenas de carácter patrimonial, sino la protección, restablecimiento o garantía de derechos e intereses colectivos, así como el cumplimiento de normas con fuerza material de ley o actos administrativos. En consecuencia, las eventuales decisiones judiciales que se profieran en estos procesos implican, en principio, órdenes de hacer, abstenerse o adoptar medidas de carácter administrativo, sin que se derive de ellas una obligación dineraria directa y cuantificable para la entidad.

En el mismo sentido, al cierre del segundo trimestre de la vigencia 2026, el reporte del aplicativo SIPROJ WEB, reporta dieciocho (18) procesos judiciales calificados con probabilidad REMOTA, los cuales cuentan con una pretensión económica inicial de \$385.298.935, no obstante, de conformidad con lo establecido por la Contaduría General de la Nación y en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, los procesos clasificados con probabilidad remota no se reconocen contablemente, en la medida en que no

configuran una obligación presente ni una salida probable de recursos, razón por la cual no cumplen los criterios de reconocimiento de provisiones ni de pasivos contingentes.

Así mismo, la entidad registra seiscientos ochenta y cinco (685) procesos judiciales clasificados como “sin obligación económica”, es decir que las decisiones finales que eventualmente se profieran en este tipo de procesos no conllevan la imposición de condenas de carácter patrimonial ni el reconocimiento de obligaciones dinerarias a cargo de la entidad, sino que se limitan a la emisión de órdenes de hacer o de carácter administrativo, orientadas al cumplimiento de deberes funcionales o a la protección de derechos fundamentales; sin embargo de acuerdo con el reporte del aplicativo SIPROJ WEB actualizado por la Oficina Jurídica, presentan un valor presente de \$202.781.313.

- En la subcuenta 9190 Otros Pasivos Contingentes se registra el valor de los denominados presupuestalmente “pasivos exigibles” y que con corte a 30 de junio de 2026 presenta un saldo de \$ 10.246.599.910.
- En la subcuenta 9306 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.

La contrapartida de las cifras mencionadas está reflejada en el grupo 99 Acreedores por contra.

**WILSON ANTONIO CASTRO LEGUIZAMON**

**Contador SDIS**

**T.P. 57966-T**

Revisó: Leonardo Alfonso Castiblanco Páez – Subdirección Administrativa y Financiera  
Aprobó: Diana Lizbeth Ramírez - Asesora de Recursos Financieros ( E )