

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE MAYO DE 2023**  
**(Cifras en Pesos Colombianos)**

Código CGN : 223211001  
NIT: 899999446-0

|                                                                  | 31-may-23              | 31-may-22              | Variación      | %       |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|---------|
| <b>ACTIVOS</b>                                                   |                        |                        |                |         |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                          |                        |                        |                |         |
| <b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>                    | <b>2.004.810.260</b>   | <b>3.164.893.354</b>   |                |         |
| 1105 CAJA                                                        | 0                      | 1.247.085              | -1.247.085     | -100,0% |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                      | 1.998.407.460          | 3.163.646.269          | -1.165.238.809 | -36,8%  |
| 1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO                                 | 6.402.800              | 0                      | 6.402.800      | 100,0%  |
| <b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>                                     | <b>2.856.903.740</b>   | <b>2.998.340.523</b>   |                |         |
| 1316 VENTA DE BIENES                                             | 95.835.434             | 142.955.662            | -47.120.228    | -33,0%  |
| 1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                     | 2.664.029.505          | 2.737.177.103          | -73.147.599    | -2,7%   |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                    | 97.038.802             | 118.207.758            | -21.168.956    | -17,9%  |
| <b>19 OTROS ACTIVOS</b>                                          | <b>406.102.161</b>     | <b>12.068.974</b>      |                |         |
| 1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS LP          | 163.774.961            | 12.068.974             | 151.705.987    | 1257,0% |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                   | 242.327.200            | 0                      | 242.327.200    | 100,0%  |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                                    | <b>5.267.816.161</b>   | <b>6.175.302.851</b>   |                |         |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                       |                        |                        |                |         |
| <b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>                                     | <b>752.459.554</b>     | <b>1.108.536.543</b>   |                |         |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                    | 1.154.012.713          | 1.275.887.123          | -121.874.410   | -9,6%   |
| 1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO                       | 5.139.822.195          | 4.666.388.235          | 473.433.960    | 10,1%   |
| 1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)              | -5.541.375.354         | -4.833.738.815         | -707.636.538   | 14,6%   |
| <b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                           | <b>100.687.671.882</b> | <b>102.823.908.162</b> |                |         |
| 1605 TERRENOS                                                    | 58.366.456.214         | 58.366.456.214         | 0              | 0,0%    |
| 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA                                    | 9.932.335              | 23.658.090             | -13.725.755    | -58,0%  |
| 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                  | 9.601.451.355          | 9.282.999.986          | 318.451.370    | 3,4%    |
| 1640 EDIFICACIONES                                               | 31.265.336.877         | 31.265.336.877         | 0              | 0,0%    |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO                                         | 329.721.722            | 345.013.174            | -15.291.452    | -4,4%   |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 10.346.080.505         | 10.529.962.671         | -183.882.165   | -1,7%   |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | 2.086.162.764          | 2.024.312.892          | 61.849.872     | 3,1%    |
| 1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 1.221.208.750          | 1.269.952.102          | -48.743.352    | -3,8%   |
| 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA            | 31.842.907             | 36.130.309             | -4.287.402     | -11,9%  |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -12.570.521.547        | -10.319.914.153        | -2.250.607.395 | 21,8%   |
| <b>17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>        | <b>179.735.840.434</b> | <b>177.196.818.718</b> |                |         |
| 1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN                       | 3.781.099.447          | 0                      | 3.781.099.447  | 100,0%  |
| 1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO                           | 174.184.410.646        | 174.184.410.646        | 0              | 0,0%    |
| 1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES                              | 7.983.772.760          | 7.983.772.760          | 0              | 0,0%    |
| 1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)        | -6.213.442.419         | -4.971.364.688         | -1.242.077.731 | 25,0%   |
| <b>19 OTROS ACTIVOS</b>                                          | <b>3.199.024.297</b>   | <b>3.484.218.284</b>   |                |         |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                       | 137.994.247            | 3.413.137.652          | -3.275.143.405 | -96,0%  |
| 1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO                                     | 2.989.949.418          | -                      | 2.989.949.418  | 100,0%  |
| 1970 ACTIVOS INTANGIBLES                                         | 164.742.747            | 164.742.747            | 0              | 0,0%    |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)          | -93.662.116            | -93.662.116            | 0              | 0,0%    |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                 | <b>284.374.996.167</b> | <b>284.613.481.706</b> |                |         |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                              | <b>289.642.812.328</b> | <b>290.788.784.557</b> |                |         |

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE MAYO DE 2023**  
**(Cifras en Pesos Colombianos)**

Código CGN : 223211001  
NIT: 899999446-0

|                                                                   | 31-may-23              | 31-may-22              | Variación       | %       |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---------|
| <b>PASIVOS</b>                                                    |                        |                        |                 |         |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                           |                        |                        |                 |         |
| <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                                       | <b>1.231.630.739</b>   | <b>1.446.844.130</b>   |                 |         |
| 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                 | 588.834.684            | 775.658.659            | -186.823.975    | -24,1%  |
| 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                                 | 242.322.000            | 175.984.103            | 66.337.898      | 37,7%   |
| 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA                                         | 123.192.730            | 104.430.917            | 18.761.813      | 18,0%   |
| 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                  | 192.023.298            | 270.874.479            | -78.851.181     | -29,1%  |
| 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                      | 85.258.027             | 119.895.973            | -34.637.946     | -28,9%  |
| <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                              | <b>1.159.913.621</b>   | <b>1.865.309.718</b>   |                 |         |
| 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                     | 1.069.736.298          | 1.857.769.196          | -788.032.898    | -42,4%  |
| 2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                     | 90.177.323             | 7.540.522              | 82.636.801      | 1095,9% |
| <b>27 PROVISIONES</b>                                             | <b>8.027.920</b>       | <b>37.999.048</b>      |                 |         |
| 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS                                          | 8.027.920              | 37.999.048             | -29.971.128     | -78,9%  |
| <b>29 OTROS PASIVOS</b>                                           | <b>843.951.743</b>     | <b>811.879.295</b>     |                 |         |
| 2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS                                | 574.036.924            | 574.036.924            | 0               | 0,0%    |
| 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                         | 89.751.500             | 89.751.500             | 0               | 0,0%    |
| 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                            | 180.163.319            | 148.090.871            | 32.072.448      | 21,7%   |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                                     | <b>3.243.524.024</b>   | <b>4.162.032.191</b>   |                 |         |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                                        |                        |                        |                 |         |
| <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                              | <b>130.830.606</b>     | <b>209.318.508</b>     |                 |         |
| 2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                     | 130.830.606            | 209.318.508            | -78.487.902     | -37,5%  |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>                                  | <b>130.830.606</b>     | <b>209.318.508</b>     |                 |         |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                               | <b>3.374.354.630</b>   | <b>4.371.350.699</b>   |                 |         |
| <b>PATRIMONIO</b>                                                 |                        |                        |                 |         |
| 3105 CAPITAL FISCAL                                               | 94.021.678.650         | 94.021.678.650         | 0               | 0,0%    |
| 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                          | 190.464.342.272        | 199.602.321.774        | -9.137.979.503  | -4,6%   |
| 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO                                      | 1.782.436.776          | -7.206.566.567         | 8.989.003.343   | -124,7% |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                           | <b>286.268.457.698</b> | <b>286.417.433.857</b> |                 |         |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>                                | <b>289.642.812.328</b> | <b>290.788.784.557</b> |                 |         |
| <b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>               |                 |         |
| <b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>                                    | <b>0</b>               | <b>0</b>               |                 |         |
| <b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>                                     | <b>30.090.981.430</b>  | <b>30.189.858.206</b>  |                 |         |
| 8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS                                  | 23.347.114.898         | 23.347.114.898         | 0               | 0,0%    |
| 8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO                                 | 249.626.461            | 253.973.041            | -4.346.580      | -1,7%   |
| 8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL                            | 6.494.240.071          | 6.588.770.267          | -94.530.197     | -1,4%   |
| <b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>                                | <b>-30.090.981.430</b> | <b>-30.189.858.206</b> |                 |         |
| 8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                          | -30.090.981.430        | -30.189.858.206        | 98.876.777      | -0,3%   |
| <b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                              | <b>0</b>               | <b>0</b>               |                 |         |
| <b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>                                    | <b>85.877.151.661</b>  | <b>75.552.420.868</b>  |                 |         |
| 9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 85.877.151.661         | 75.552.420.868         | 10.324.730.793  | 13,7%   |
| <b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>                                   | <b>0</b>               | <b>0</b>               |                 |         |
| <b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                              | <b>-85.877.151.661</b> | <b>-75.552.420.868</b> |                 |         |
| 9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)                         | -85.877.151.661        | -75.552.420.868        | -10.324.730.793 | 13,7%   |

  
**ALEJANDRO RIVERA CAMERO**  
Director General

  
**FABIO ALBERTO ALZATE CARREÑO**  
Subdirector Administrativo y Financiero

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

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2023**  
**(Cifras en Pesos Colombianos)**

Código CGN : 223211001  
NIT: 899999446-0

|                                                        | 31-may-23             | 31-may-22             | Variación             | %       |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                          |                       |                       |                       |         |
| <b>41 INGRESOS FISCALES</b>                            | <b>1.943.866.218</b>  | <b>1.691.383.559</b>  |                       |         |
| 4110 NO TRIBUTARIOS                                    | 1.943.866.218         | 1.691.383.559         | 252.482.659           | 14,9%   |
| <b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>                | <b>11.534.500</b>     | <b>46.525.005</b>     |                       |         |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS                              | 11.534.500            | 46.525.005            | -34.990.505           | -75,2%  |
| <b>47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>             | <b>21.353.030.717</b> | <b>23.740.984.119</b> |                       |         |
| 4705 FONDOS RECIBIDOS                                  | 21.353.030.717        | 23.740.984.119        | -2.387.953.402        | -10,1%  |
| <b>48 OTROS INGRESOS</b>                               | <b>167.084.779</b>    | <b>196.539.171</b>    |                       |         |
| 4802 FINANCIEROS                                       | 52.198.397            | 18.334.653            | 33.863.744            | 184,7%  |
| 4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR  | 114.886.382           | 178.204.518           | -63.318.136           | -35,5%  |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>                    | <b>23.475.516.214</b> | <b>25.675.431.855</b> |                       |         |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                            |                       |                       |                       |         |
| <b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                | <b>18.253.969.007</b> | <b>22.150.940.907</b> |                       |         |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS                                | 2.947.152.385         | 2.414.529.837         | 532.622.548           | 22,1%   |
| 5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                          | 3.232.538             | 0                     | 3.232.538             | 100,0%  |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                          | 579.789.000           | 518.850.876           | 60.938.124            | 11,7%   |
| 5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA                           | 117.393.300           | 106.543.400           | 10.849.900            | 10,2%   |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES                             | 591.949.768           | 1.211.809.375         | -619.859.607          | -51,2%  |
| 5111 GENERALES                                         | 14.004.492.768        | 17.887.917.496        | -3.883.424.728        | -21,7%  |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                 | 9.959.248             | 11.289.923            | -1.330.675            | -11,8%  |
| <b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>    | <b>1.845.904.152</b>  | <b>2.115.647.910</b>  |                       |         |
| 5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR                   | 379.972.246           | 323.703.735           | 56.268.511            | 17,4%   |
| 5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO      | 916.046.104           | 940.671.698           | -24.625.594           | -2,6%   |
| 5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO | 543.870.173           | 540.597.395           | 3.272.778             | 0,6%    |
| 5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES               | 0                     | 29.327.498            | -29.327.498           | -100,0% |
| 5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                     | 6.015.630             | 281.347.585           | -275.331.955          | -97,9%  |
| <b>54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>                | <b>0</b>              | <b>7.522.529.123</b>  | <b>-7.522.529.123</b> |         |
| 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS <sup>1</sup>                 | 0                     | 7.522.529.123         | -7.522.529.123        | -100,0% |
| <b>57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>             | <b>1.577.789.649</b>  | <b>1.580.394.309</b>  |                       |         |
| 5705 FONDOS ENTREGADOS                                 | 1.562.921.745         | 1.546.753.585         | 16.168.160            | 1,0%    |
| 5720 OPERACIONES DE ENLACE                             | 14.867.904            | 33.640.724            | -18.772.820           | -55,8%  |
| <b>58 OTROS GASTOS</b>                                 | <b>5.078.254</b>      | <b>5.074.912</b>      |                       |         |
| 5802 COMISIONES                                        | 39.669                | 35.735                | 3.934                 | 11,0%   |
| 5804 FINANCIEROS                                       | 5.038.585             | 5.039.177             | -592                  | 0,0%    |
| <b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>                      | <b>21.682.741.062</b> | <b>33.374.587.161</b> |                       |         |
| <b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>                           | <b>1.792.775.152</b>  | <b>-7.699.155.307</b> |                       |         |
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>                       |                       |                       |                       |         |
| <b>48 OTROS INGRESOS</b>                               | <b>3.236.124</b>      | <b>496.371.412</b>    |                       |         |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS                                 | 3.236.124             | 496.371.412           | -493.135.288          | -99,3%  |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>                         |                       |                       |                       |         |
| <b>58 OTROS GASTOS</b>                                 | <b>13.574.500</b>     | <b>3.782.673</b>      |                       |         |
| 5890 GASTOS DIVERSOS                                   | 13.574.500            | 3.782.673             | 9.791.827             | 258,9%  |
| <b>EXCEDENTE NO OPERACIONAL</b>                        | <b>-10.338.376</b>    | <b>492.588.740</b>    |                       |         |
| <b>59 RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>               | <b>1.782.436.776</b>  | <b>-7.206.566.567</b> |                       |         |
| 5905 RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO                    | 1.782.436.776         | -7.206.566.567        | 8.989.003.343         | -124,7% |
| <b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>                  | <b>1.782.436.776</b>  | <b>-7.206.566.567</b> |                       |         |

  
**ALEJANDRO RIVERA CAMERO**  
Director General

  
**FABIO ALBERTO ALZATE CARREÑO**  
Subdirector Administrativo y Financiero

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