

**ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.**

**SECRETARÍA JURÍDICA DISTRITAL**

**DIRECCIÓN DE GESTIÓN CORPORATIVA**

**ESTADOS CONTABLES  
NUEVO MARCO NORMATIVO CONTABLE**

**AL 31 DE MAYO DE 2018**



**BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
SECRETARIA JURÍDICA DISTRITAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**A MAYO 31 DE 2018**

(Cifras en pesos)

		<b>MAYO/2018</b>			<b>MAYO/2018</b>
	<b>ACTIVOS</b>	<b><u>90.494.093,00</u></b>		<b>PASIVOS</b>	<b><u>5.472.133.874,00</u></b>
11	<b>EFFECTIVO</b>	2.438.456,00	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	621.452.896,00
1105	CAJA	2.438.456,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	464.157.230,00
110502	CAJA MENOR	2.438.456,00	240101	BIENES Y SERVICIOS	114.683.938,00
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	49.855.637,00	240102	PROYECTOS DE INVERSIÓN	349.473.292,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	49.855.637,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	71.874.126,00
138426	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	49.855.637,00	242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	39.740.913,00
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	38.200.000,00	242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	32.133.213,00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN	38.200.000,00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	48.272.921,00
167508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION DE PROPIEDAD DE TERCEROS	38.200.000,00	243603	HONORARIOS	5.916.579,00
			243605	SERVICIOS	194.939,00
			243608	COMPRAS	,00
			243615	RENTAS DE TRABAJO	21.730.887,00
			243625	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO	3.116.752,00
			243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	4.106.067,00
			243690	OTRAS RETENCIONES	13.207.697,00
			2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	37.148.619,00
			249034	APORTES ESC.INDUS. INST.TEC Y ESAP	10.783.000,00
			249050	APORTES AL ICBF Y SENA	26.252.900,00

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
SECRETARIA JURÍDICA DISTRITAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**A MAYO 31 DE 2018**

(Cifras en pesos)

		MAYO/2018			MAYO/2018
			249053	COMISIONES	112.719,00
			25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	4.850.680.978,00
			2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4.850.680.978,00
			251102	CESANTIAS	392.928.811,00
			251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	21.445.902,00
			251104	VACACIONES	1.314.203.699,00
			251105	PRIMA DE VACACIONES	894.655.477,00
			251106	PRIMA DE SERVICIOS	1.388.166.822,00
			251107	PRIMA DE NAVIDAD	553.780.942,00
			251109	BONIFICACIÓN TERRITORIAL	101.687.697,00
			251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	3.778.500,00
			251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES EMPLEADOR	89.377.564,00
			251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD EMPLEADOR	63.048.964,00
			251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	27.606.600,00
				<b>PASIVOS</b>	<b><u>479.920.276,00</u></b>
			25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	479.920.276,00
			2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	479.920.276,00
			251204	CESANTÍAS RETROACTIVAS	165.000.141,00
	<b>ACTIVOS</b>	<b><u>4.166.240.442,00</u></b>			
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	2.504.946.478,00			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	171.075.005,00			
161505	REDES, LINEAS Y CABLES	171.075.005,00			

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
SECRETARIA JURÍDICA DISTRITAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**A MAYO 31 DE 2018**

(Cifras en pesos)

	MAYO/2018		MAYO/2018
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	95.908.839,00	251290 OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	314.920.135,00
163501 MAQUINARIA Y EQUIPO	24.216.972,00		
163504 EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	71.691.867,00		
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	143.633.000,00	<b>Total Pasivo</b>	<b><u>5.952.054.150,00</u></b>
166501 MUEBLES Y ENSERES	143.633.000,00	3	
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.505.747.612,00	31	<b>PATRIMONIO</b>
167001 EQUIPO DE COMUNICACION	2.989.352,00		<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>
167002 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.502.758.260,00	3105 CAPITAL FISCAL	85.023.307,00
1685 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 411.417.978,00	310506 CAPITAL FISCAL	85.023.307,00
168506 MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	- 6.104.404,00	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	- 1.594.907.310,00
168507 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	- 400.581.024,00	311002 DEFICIT DEL EJERCICIO	- 1.594.907.310,00
168508 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN	- 4.732.550,00	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	- 185.435.612,00
19 <b>OTROS ACTIVOS</b>	1.661.293.964,00	314506	- 42.019.215,00
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	26.250.288,00	314507	- 2.454.040,00
190204 ENCARGOS FIDUCIARIOS	26.250.288,00	314512	- 37.298.465,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1.141.559.612,00	314516	- 103.663.892,00
190801 EN ADMINISTRACION	1.141.559.612,00	<b>Total Patrimonio</b>	<b>- 1.695.319.615,00</b>
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	687.971.914,00		
197007 LICENCIAS	687.971.914,00		

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
SECRETARIA JURÍDICA DISTRITAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**A MAYO 31 DE 2018**

(Cifras en pesos)

	<b>MAYO/2018</b>		<b>MAYO/2018</b>
1975 AMORTIZACION ACUM.DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 194.487.850,00		
197507 LICENCIAS	- 194.487.850,00		
<b>Total Activo</b>	<b><u>4.256.734.535,00</u></b>	<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>	<b><u>4.256.734.535,00</u></b>

8	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b><u>.00</u></b>
81	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	- 25.810.043.855,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	- 25.810.043.855,00
812004	ADMINISTRATIVAS	- 25.810.043.855,00
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	25.810.043.855,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	25.810.043.855,00
890506	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	25.810.043.855,00

9	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b><u>.00</u></b>
91	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	601.537.313,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	601.537.313,00
912004	ADMINISTRATIVOS	601.537.313,00
93	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	38.653.642,00
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORASA DE CONTROL	38.653.642,00
939011	CONTRATOS PENDIENTES DE EJECUCIÓN	38.653.642,00
99	<b>ACREEDORAS POR</b>	- 640.190.955,00

BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
SECRETARIA JURÍDICA DISTRITAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A MAYO 31 DE 2018

(Cifras en pesos)

MAYO/2018


MAYO/2018

**CONTRA (DB)**

9905	RESPONSAB.CONTING. POR CONTRA (DB)	- 601.537.313,00
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	- 601.537.313,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	- 38.653.642,00
991590	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO	- 38.653.642,00

  
DALILA ASTRID HERNÁNDEZ CORZO  
SECRETARIA JURÍDICA DISTRITAL  
C.C. 51'740.995

  
MARTHA LILIANA BARRERA DÍAZ  
CONTADORA T.P. N°52040-T  
C.C. 51'937.185

  
ETHEL VÁSQUEZ ROJAS  
DIRECTORA GESTIÓN CORPORATIVA  
C.C. 39'546.837

BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
SECRETARIA JURÍDICA DISTRITAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A MAYO 31 DE 2018

(Cifras en pesos)

MAYO/2018

MAYO/2018



1

■ ACTIVO   ■ PASIVO   ■ PATRIMONIO



**BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
SECRETARIA JURÍDICA DISTRITAL  
ESTADO DE RESULTADOS**

**A MAYO 31 DE 2018**

(Cifras en pesos)

**MAYO/2018**

<b><u>GASTOS OPERACIONALES</u></b>		<b><u>12,404,410,203.00</u></b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>12,002,843,720.00</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3,562,075,253.00
510101	SUELDOS	2,354,256,661.00
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	41,653,454.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACION	210,060,338.00
510110	PRIMA TECNICA	849,408,317.00
510119	BONIFICACIONES	100,808,429.00
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	2,963,889.00
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	2,924,165.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	948,189,646.00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FLIAR.	147,945,200.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	324,079,466.00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	18,735,300.00
510306	COTIZAC.A ENTID.ADMINIS.REGIMEN PRIMA MEDIA	392,310,522.00
510307	COTIZAC.ENTID.ADMINIST.REGIMEN AHORR.INDIVIDUAL	65,119,158.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	185,042,900.00
510401	APORTES ICBF	110,971,000.00
510402	APORTES SENA	18,526,700.00
510403	APORTES ESAP	18,526,700.00
510404	APORT.ESC.INDUSTR.E INST.TECNICOS	37,018,500.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4,092,095,928.00
510701	VACACIONES	896,174,674.00
510702	CESANTIAS	341,533,108.00
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS	21,712,574.00
510704	PRIMA DE VACACIONES	611,315,720.00
510705	PRIMA DE NAVIDAD	560,546,968.00
510706	PRIMA DE SERVICIOS	1,391,866,018.00
510707	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	73,432,292.00
510708	CESANTIAS RETROACTIVAS	137,837,688.00
510790	OTRAS PRIMAS	57,676,886.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	10,442,413.00
510807	GASTOS DE VIAJE	5,085,710.00
510810	VIATICOS	5,356,703.00
5111	GENERALES	3,204,890,310.00
511106	ESTUDIOS Y PROYECTOS	2,505,067,384.00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	185,640.00
511115	MANTENIMIENTO	913,749.00
511118	ARRENDAMIENTOS OPERATIVO	6,863,149.00

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
SECRETARIA JURÍDICA DISTRITAL  
ESTADO DE RESULTADOS**

**A MAYO 31 DE 2018**

(Cifras en pesos)

511121	IMPRESOS, PUBLIC. SUSCRIP.Y AFILIACIONES	14,356,375.00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	98,183,828.00
511125	SEGUROS GENERALES	2,342,799.00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,517,049.00
511164	GASTOS LEGALES	86,990.00
511179	HONORARIOS	575,373,347.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	107,270.00
512090	OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	107,270.00
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI</b>	<b>306,224,928.00</b>
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	224,380,960.00
536006	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5,984,710.00
536007	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	216,804,585.00
536008	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	1,591,665.00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	81,843,968.00
536605	LICENCIAS	81,843,968.00
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>95,341,555.00</b>
5720	OPERACIONES DE ENLACE	95,341,555.00
572080	RECAUDOS	95,341,555.00
	<b><u>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</u></b>	<b><u>-12,404,410,203.00</u></b>
	<b><u>OTROS INGRESOS</u></b>	<b><u>10,810,102,476.00</u></b>
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>10,804,905,359.00</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS	10,804,905,359.00
470508	FUNCIONAMIENTO	7,658,383,099.00
470510	INVERSION	3,146,522,260.00
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>5,197,117.00</b>
4808	INGRESOS DIVERSOS	5,197,117.00
480826	RECUPERACIONES	5,197,117.00
	<b><u>OTROS GASTOS</u></b>	<b><u>599,583.00</u></b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>599,583.00</b>
5802	COMISIONES	549,153.00

BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
SECRETARIA JURIDICA DISTRITAL  
ESTADO DE RESULTADOS

A MAYO 31 DE 2018

(Cifras en pesos)

580237	COMISIONES SOBRE REC ENTREGADOS EN ADMIN	549,153.00
5890	GASTOS DIVERSOS	50,430.00
589016	AJUSTES O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD	50,430.00

EXCEDENTE (DEFICIT) OTROS


10,809,502,893.00

EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO

-1,594,907,310.00

  
DALILA ASTRID HERNÁNDEZ CORZO  
SECRETARIA JURIDICA DISTRITAL  
C.C. 51'740.995

  
ETHEL VÁSQUEZ ROJAS  
DIRECTORA GESTIÓN CORPORATIVA  
C.C. 39'546.837

  
MARTHA LILIANA BARRERA DÍAZ  
CONTADORA T.P. N°52040-T  
C.C. 51'937.185