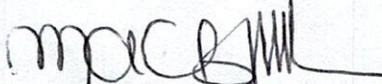
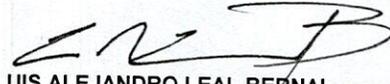


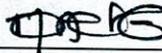
SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA D.C.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

		31/01/2022	31/01/2021			31/01/2022	31/01/2021
1	ACTIVOS			2	PASIVOS		
	CORRIENTE	13.196.559.372	16.607.036.475		CORRIENTE	9.918.878.245	9.759.537.176
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4.167.000	4.720.250	24	CUENTAS POR PAGAR	450.588.474	544.849.003
1105	CAJA	4.167.000	4.720.250	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIO	25.394.181	6.197.939
13	CUENTAS POR COBRAR	405.720.866	113.272.999	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	254.940.800	187.667.112
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TR	139.612.400	0	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUES	6.535.000	18.061.781
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	266.108.466	113.272.999	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - I	275.326	5.635.010
15	INVENTARIOS	632.439.187	958.340.125	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	163.443.167	327.287.161
1512	MATERIAS PRIMAS	632.439.187	958.340.125	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9.468.289.771	9.214.688.173
19	OTROS ACTIVOS	12.154.232.320	15.530.703.101	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C	9.468.289.771	9.214.688.173
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓ	12.126.771.456	15.503.248.238		NO CORRIENTE	2.075.341.513	2.645.586.063
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	27.460.864	27.454.864	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.874.915.227	2.449.643.949
	NO CORRIENTE	54.446.664.404	58.702.006.463	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LA	1.874.915.227	2.449.643.949
13	CUENTAS POR COBRAR	288.686.065	413.092.232	27	PROVISIONES	200.426.286	195.942.114
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		420.252.251	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	6.459.193
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	317.906.627	30.590.530	2707	GARANTIAS	200.426.286	189.482.921
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR C	-29.220.562	-37.750.549		TOTAL PASIVO	11.994.219.759	12.405.123.239
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	50.187.987.746	52.604.229.235		3	PATRIMONIO	
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	23.512.548.304	31	HACIENDA PÚBLICA	55.649.004.018	62.903.919.699
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	689.334.243	3105	CAPITAL FISCAL	25.252.639.608	25.252.639.609
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOT	1.456.641.953	1.112.033.924	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTEF	23.979.857.823	31.418.610.031
1640	EDIFICACIONES	34.268.628.354	10.384.743.306	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	6.416.506.587	6.232.670.059
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	6.178.638.659	6.080.258.941		TOTAL PATRIMONIO	55.649.004.018	62.903.919.699
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2.738.288.250	2.732.408.250		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	67.643.223.777	75.309.042.938
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.659.739.782	1.505.813.437			0	0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓ	18.198.719.823	16.814.499.458				
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEV	934.831.169	932.504.979				
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	24.708.332	26.549.656				
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	4.035.970.978	4.060.970.978				
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD	-19.194.546.437	-15.046.245.998				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD, PL	-113.633.117	-201.190.243				
19	OTROS ACTIVOS	3.969.990.594	5.684.684.997				
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS E	586.356.570	88.524.854				
1905	BIENES Y SERVICIOS POR ANTICIPADO	126.022.329	1.581.238.174				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	13.503.594.485	12.564.472.974				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INT	-10.245.982.790	-8.549.551.005				
	TOTAL ACTIVO	67.643.223.777	75.309.042.938				
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	572.783.648	576.139.376	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTE	616.239.143	1.037.937.405
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.911.011.565	465.102.418	93	ACREEDORAS DE CONTROL	181.524.437.029	51.494.434.707
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-2.483.795.212	-1.041.241.794	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-182.140.676.172	-52.532.372.112


MARIA CLEMENCIA PEREZ URIBE
 C.C. 39.690.992
 Secretaria General

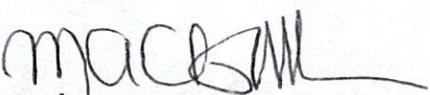

LUIS ALEJANDRO LEAL BERNAL
 C.C. 19.423.680
 Profesional Especializado

aprcul

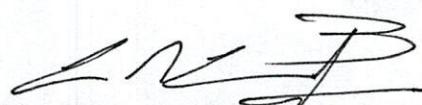

TPS


SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA D.C.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

		31/01/2022	31/01/2021
	INGRESOS	14.082.728.335	13.046.657.449
44	TRANSFERENCIAS	72.540.766	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	72.540.766	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	13.703.783.211	12.964.339.911
4705	FONDOS RECIBIDOS	13.703.783.211	12.964.339.911
48	OTROS INGRESOS	306.404.358	82.317.538
4808	INGRESOS DIVERSOS	306.404.358	80.118.761
4830	REVERSION DE LA PERDIDA POR DETERIORO	0	2.198.777
	GASTOS	7.666.221.748	6.813.987.390
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	7.033.860.271	6.163.865.397
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.535.146.149	2.172.359.953
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	736.000.800	591.432.800
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	148.171.800	118.384.300
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.921.656.731	1.726.810.442
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	10.630.270	222.591
5111	GENERALES	1.682.254.521	1.554.655.311
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PR	496.187.760	473.688.766
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	0
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	378.261.895	333.512.630
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	117.925.865	140.176.136
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	83.333.333	0
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	83.333.333	0
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	52.708.718	173.917.970
5720	OPERACIONES DE ENLACE	52.708.718	173.917.970
58	OTROS GASTOS	131.666	2.515.257
5802	COMISIONES	131.551	324.748
5890	GASTOS DIVERSOS	115	2.190.509
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	6.416.506.587	6.232.670.059


MARÍA CLEMENCIA PÉREZ URIBE

C.C. 39.690.992
 Secretaria General


LUIS ALEJANDRO LEAL BERNAL

C.C.19.423.680
 Profesional Especializado
 Contador T.P. No.18851-T

Yury

[Handwritten mark]

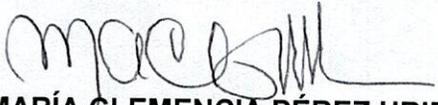
H

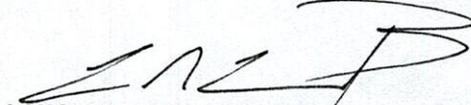
[Handwritten mark]

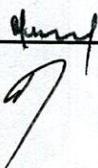
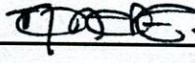
SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA D.C.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a 31 de Enero de 2021	62.903.919.699
Variaciones patrimoniales durante el año 2021-2022	-7.254.915.681
Saldo del patrimonio a 31 de Enero de 2022	55.649.004.018

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACION
INCREMENTOS			
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	6.416.506.587	6.232.670.059	183.836.528
TOTAL INCREMENTOS			183.836.528
DISMINUCIONES			
3105 CAPITAL FISCAL	25.252.639.608	25.252.639.609	-1
3109 RESULTADO DEL EJERCICIOS ANTERIORES	23.979.857.823	31.418.610.031	-7.438.752.208
TOTAL DISMINUCIONES			-7.438.752.209


MARÍA CLEMENCIA PÉREZ URIBE
 C.C. 39.690.992
 Secretaria General


LUIS ALEJANDRO LEAL BERNAL
 C.C. 19.423.680
 Profesional Especializado
 Contador T.P. No.18851-T



SECRETARÍA GENERAL



Notas a los Estados Financieros / Balance comparativo enero 2022.

Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá

Cra 8 No. 10 - 65
Código postal 111711
Tel: 381 3000
www.bogota.gov.co
Info: Línea 195



NOTA 1. SECRETARÍA GENERAL DE LA ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ

1.1. Identificación y funciones

La Secretaría General fue creada a través del artículo 18 del Capítulo IV del Decreto Ley No.3133 de 1968, durante la presidencia del Doctor Carlos Lleras Restrepo, mediante el cual se dio la primera forma al Distrito Capital y otorgó al alcalde y al Concejo de Bogotá las mismas atribuciones de los gobernadores y Asambleas Departamentales.

Actualmente la Secretaría General sigue los lineamientos contemplados en el Decreto – Ley 1421 de 1993, "Por el cual se dicta el régimen especial para el Distrito Capital de Santafé de Bogotá".

De conformidad con el Acuerdo 257 de 2006 "Por el cual se dictan normas básicas sobre la estructura, organización y funcionamiento de los organismos y de las entidades de Bogotá, Distrito Capital, y se expiden otras disposiciones", la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C. hace parte del Sector Gestión Pública y como cabeza del Sector coordina los organismos y entidades distritales y lidera la formulación de políticas para la promoción del desarrollo institucional, el fortalecimiento de la función administrativa distrital y el servicio al ciudadano. En el Sector también se encuentra el Departamento Administrativo del Servicio Civil Distrital –DASCD-, quién da el soporte técnico del mismo.

Así mismo y considerando la Ley 1448 de 2011 y sus decretos reglamentarios, se creó la Oficina de Alta Consejería para Derechos de las Víctimas, la Paz y la Reconciliación, mediante el Decreto 059 de 2012, con el fin de asesorar, orientar, coordinar y ejecutar en coordinación con las entidades distritales la atención, asistencia y reparación integral a las víctimas de Bogotá. También se creó la Oficina de Alta Consejería Distrital de Tecnologías de Información y Comunicaciones –TIC– mediante el Decreto 077 de 2012, con el fin de articular las políticas y estrategias en materia de gobierno en línea y TIC del Distrito Capital, en concordancia con los lineamientos impartidos por el Ministerio de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, contenidas en la Ley 1341 de 2009 y los demás avances normativos en esta materia.

La Secretaría General es un organismo del Sector Central con autonomía administrativa y financiera y actuará como cabeza del sector Gestión Pública, la cual tiene por objeto orientar y liderar la formulación y seguimiento de las políticas para el fortalecimiento de la función administrativa de los organismos y entidades de Bogotá, Distrito Capital, mediante el diseño e implementación de instrumentos de coordinación y gestión, la

promoción del desarrollo institucional, el mejoramiento del servicio a la ciudadana y ciudadano, la protección de recursos documentales de interés público y la coordinación de las políticas del sistema integral de información y desarrollo tecnológico.

El Decreto 140 de 2021 por medio del cual se modifica la estructura organizacional de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. identificó adecuadamente a la SubSecretaría Distrital de Fortalecimiento Institucional antigua Subsecretaría Técnica, igualmente sucedió con la Subdirección de Gestión del Patrimonio Documental del Distrito antigua Subdirección Técnica del Archivo. Así mismo el Decreto permitió la creación de la Dirección del Centro de Memoria, la Dirección de Paz y Reconciliación y la Dirección de Reparación Integral a Víctimas que pasan a depender de la Oficina de la Alta Consejería de Paz, Víctimas y Reconciliación

La Secretaría General tiene su domicilio principal en la carrera 8 No. 1065 y cuenta con sedes alternas donde atiende los principales programas y/ o proyectos como es el Archivo Distrital de Bogotá carrera 5 No.6 70, la Imprenta Distrital calle 11 sur, Edificio Tequendama, Red de Servicios a la ciudadanía (CADES y SUPERCANES) y los centros de encuentro para la Paz y la Integración Social de Víctimas del conflicto armado interno

Los hechos económicos que realiza la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. se refieren principalmente a la ejecución pasiva del presupuesto asignado en la vigencia, registros de ingresos por sostenibilidad de los proyectos SUPERCANES y aplicación de políticas contables de provisiones, amortizaciones y depreciaciones.

En el mes de octubre del año 2020 se presentó la entrada en producción del proyecto BOGDATA, orientado a la integración e interconexión tecnológica entre la Secretaría Distrital de Hacienda y las Entidades del Distrito Capital en el manejo del presupuesto, Tesorería y la base de terceros inicialmente.

Este cambio de sistema de información requirió que la Secretaría General realizara los ajustes en los flujos de información internos para atender los requerimientos de BOG DATA y realizar los procesos de registro contable con estos nuevos parámetros.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los registros contables que se desprenden de los hechos económicos se realizan dando cumplimiento a las Resoluciones 533 de 2015 y 484 de 2017 y sus modificatorias. Así como la aplicación de las Resoluciones y circulares expedidos por la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda Distrital.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los Estados Financieros comprenden: el estado de situación financiera, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio y las notas a los estados financieros, para el periodo de enero 2022, preparados bajo el marco normativo para entidades de gobierno establecido en Resoluciones 533 de 2015 y 484 de 2017 y sus modificatorias.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La información financiera se construyó a partir de los hechos económicos reportados por las distintas áreas de la entidad, presentado los valores por el costo de adquisición para el caso de la propiedad planta y equipo, se actualizaron las provisiones contingentes de los procesos judiciales, de acuerdo con el grado de ocurrencia y criterios jurídicos de valoración y para el caso de los gastos se registraron por su costo.

Durante este periodo se realizaron ajustes y reclasificaciones de partidas contables en las cuentas de gastos, activos y pasivos.

Las conciliaciones entre el área de origen y los registros contables fueron realizadas periódicamente con el fin de tener el control del flujo de información.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los estados financieros de la Secretaría General fueron preparados sobre la base de mediciones iniciales al costo en la adquisición de los bienes o servicios prestados por terceros.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación de los hechos económicos que se reflejan en los estados financieros es pesos colombianos, así como la unidad de redondeo para la presentación de los Estados Financieros.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

No Aplica

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No aplica

2.5. Otros aspectos

No aplica

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

3.1. Juicios

En el proceso de aplicación de las políticas contables se establece la procedencia de realizar el deterioro de cartera, entendiéndose como el monto en que el valor en libros excede al valor presente de sus flujos de efectivo futuros recuperables estimados (excluidas las pérdidas crediticias futuras) descontados a la tasa de interés de mercado para transacciones similares.

3.2. Estimaciones y supuestos

La Secretaría General establece las vidas útiles de los Bienes muebles, teniendo en cuenta las diferentes variables asociadas al uso previsto por parte de cada una de las áreas de la Secretaría que los tengan a cargo. Con ocasión de la terminación de la vida útil de algunos bienes durante el 2021, se realizó el análisis por parte de las áreas técnicas y se determinó una extensión a la vida útil de dichos bienes, considerando el buen estado y correcto funcionamiento.

3.3. Correcciones contables

En el primer mes de la vigencia 2022 se realizó la cancelación de las prestaciones sociales de personal retirado de la entidad afectando la cuenta 3109 Utilidad de ejercicios anteriores por valor de \$10.357 millones

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

No aplica

3.5. Variaciones Significativas de la Cifras en los Estados financieros

De conformidad con lo dispuesto en la Resolución No. 182 de 2017 emitida por la Contaduría General de la Nación, en la Secretaría General en el periodo contable de las vigencias fiscales 2020-2022 si bien no se presentan variaciones que se puedan considerar significativas al comparar los saldos del periodo con el mismo corte del año anterior, ni hechos económicos no recurrentes que presenten un efecto material en la estructura financiera de la Secretaría se presenta las variaciones absolutas y relativas en las cifras a los estados financieros, con un detalle del movimiento presentado en el periodo.

3.6. Cambios surgidos en la vigencia que comprometen su continuidad

A la fecha la entidad no presenta cambios ordenados que comprometan su continuidad, tales como supresión, fusión, escisión, o liquidación.

3.7. Aspectos generales contables derivados emergencia COVID 19

Teniendo en cuenta el marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación la Secretaría General no reporta valores por concepto de hechos derivados de la emergencia económica Covid19

A continuación, se detalla las variaciones presentadas en el estado de situación financiera referente a los bienes, derechos y obligaciones de la entidad al final del periodo de septiembre y el estado de actividad financiera que constituye la representación del desempeño financiero que ha tenido la Secretaría, presentando así información adicional relevante.

RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Teniendo en cuenta las recomendaciones de la Dirección Distrital de Contabilidad se actualiza el nombre de las políticas contables de la entidad pasan de llamarse “Anexos de Políticas Contables” a “Políticas de Operación Contable de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá”. Esto con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en anexo a la resolución 193 de 2016 emitida por la Contaduría General de la Nación numeral 2.1.2 en la cual establece:

(...)2.1.2 POLÍTICAS DE OPERACIÓN. Las políticas de operación facilitan la ejecución del proceso contable y deberán ser definidas por cada entidad para asegurar: el flujo de información hacia el área contable, la incorporación de todos los hechos económicos

realizados por la entidad, y la presentación oportuna de los estados financieros a los diferentes usuarios. (...)

La estructuración de los estados financieros se desarrolla con la aplicación de las siguientes políticas:

1. Cuentas por cobrar
2. Propiedades, planta y equipo, bienes de uso público e históricos y culturales (Actualizada)
3. Activos intangibles (Actualizada)
4. Arrendamientos
5. Beneficios a empleados y plan de activos
6. Deterioro para los activos no monetarios
7. Provisiones, pasivos y activos contingentes
8. Inventarios.

Se actualiza la Política de Propiedad, planta y Equipo en la cual se incluye la definición de las vidas útiles aplicables a muebles e inmuebles de la entidad determinando los años mínimos y máximos a tener en cuenta para las estimaciones de la depreciación.

De igual manera se actualiza la Política de Activos Intangibles incluyendo la descripción de las vidas útiles por tipo de activo intangible que posee la entidad indicando los años mínimos y máximos a tener en cuenta para la amortización de los mismos.

listado de notas que no le aplican a la Entidad

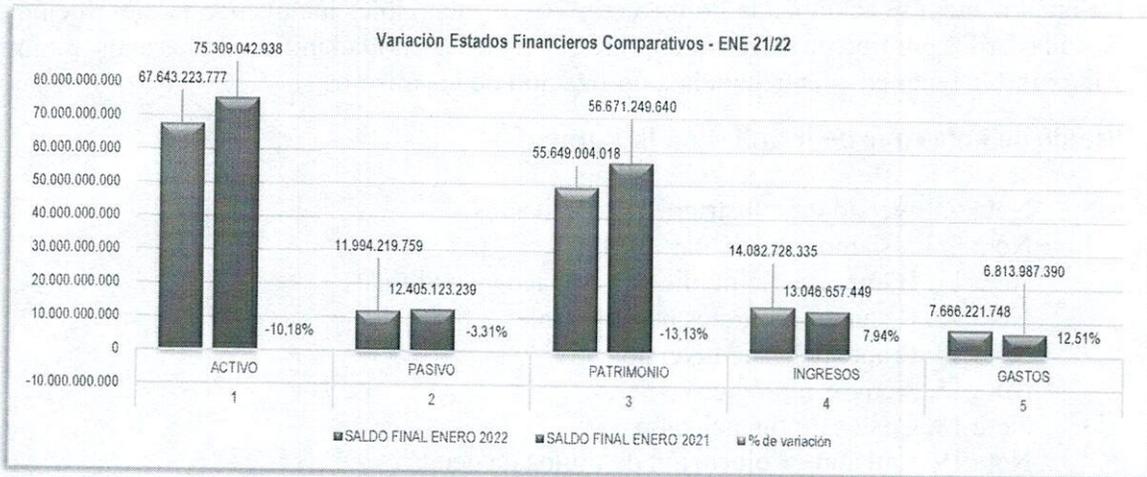
- Nota 6. Inversiones e instrumentos derivados
- Nota 8. Préstamos por cobrar
- Nota 11. Bienes de uso público e históricos y culturales
- Nota 12. Recursos naturales no renovables
- Nota 13. Propiedades de inversión
- Nota 15. Activos biológicos
- Nota 18. Costos de financiación
- Nota 19. Emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 20. Préstamos por pagar
- Nota 24. Otros pasivos
- Nota 30. Costo de ventas
- Nota 31. Costos de transformación
- Nota 32. Acuerdos de concesión-entidad concedente
- Nota 33. Administración de recursos de seguridad social en pensión

Nota 35. Impuesto a las ganancias
 Nota 36. Combinación y traslado de operación

4. ESTADOS FINANCIEROS

CODIGO	CONCEPTO	Ene-22	Ene-21	\$ VARIACIONES	% VARIACIÓN
1	ACTIVO	67.643.223.777	75.309.042.938	-7.665.819.161	-10,18%
2	PASIVO	11.994.219.759	12.405.123.239	-410.903.480	-3,31%
3	PATRIMONIO	55.649.004.018	62.903.919.699	-7.254.915.681,00	-12%
4	INGRESOS	14.082.728.335	13.046.657.449	1.036.070.886	7,94%
5	GASTOS	7.666.221.749	6.813.987.390	852.234.358	12,51%

Fuente: Estado de Situación Financiera con corte enero-2022 y enero-2021. Cifras expresadas en pesos colombianos – Elaboración propia



ACTIVO

1

31 de enero de 2022.

4.1. Activo

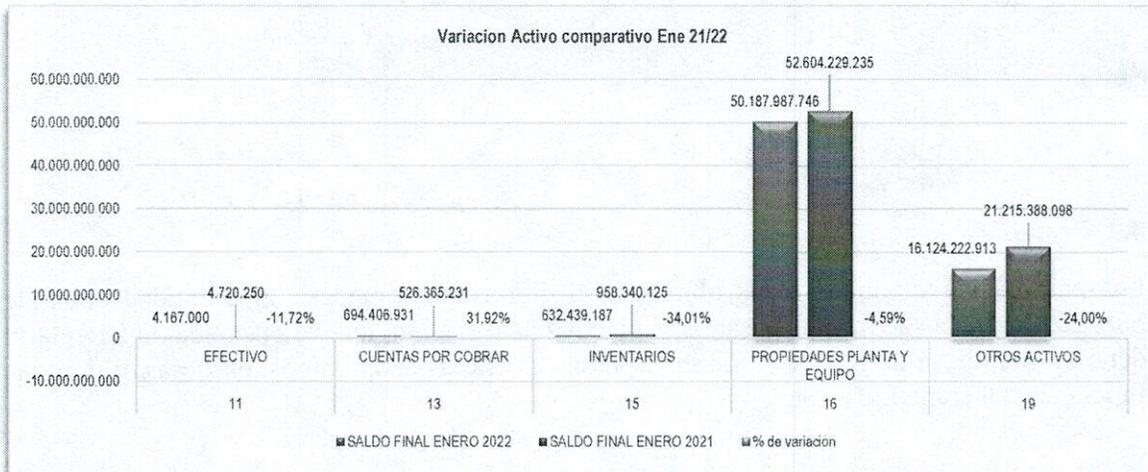
Los activos son recursos controlados por la entidad que resultan de un evento pasado y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros.

Los Activos de la Secretaría General incluyen los bienes y derechos originados en hechos económicos en desarrollo de sus funciones, está conformado a saber:

Tabla 1 Composición Activo

CODIGO	CONCEPTO	Ene-22	Ene-21	\$ VARIACIONES	% VARIACIÓN
11	EFFECTIVO	4.167.000	4.720.250	-553.250	-11,7%
13	CUENTAS POR COBRAR	694.406.931	526.365.231	168.041.700	31,9%
15	INVENTARIOS	632.439.187	958.340.125	-325.900.938	-34,0%
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	50.187.987.746	52.604.229.235	-2.416.241.489	-4,6%
19	OTROS ACTIVOS	16.124.222.913	21.215.388.098	-5.091.165.185	-24,0%
TOTAL ACTIVO		67.643.223.777	75.309.042.939	-7.665.819.162	-42%

Fuente: Estado de Situación Financiera con corte enero-2022 y enero-2021. Cifras expresadas en pesos colombianos – Elaboración propia



El activo presenta un saldo a 31 de enero de 2022 de \$ 67.643.223.777 al compáralo con el saldo del año anterior en el mismo periodo, disminuyó en 10% equivalente a \$7.665.819.161

Las disminuciones en este grupo esta representadas en la reducción de la cuenta de inventarios 34% por mayores trabajos de impresión realizados en la Imprenta Distrital, la cuenta Otros Activos con una reducción del 24% donde lo más representativo es la legalización de los recursos entregados por la Secretaría General a las diferentes entidades.

RECURSOS ENTREGADO EN ADMINISTRACIÓN

VARIACIÓN CUENTAS CONTABLES CONVENIOS SECRETARÍA GENERAL		
CUENTA	SALDO A ENERO 2022	SALDO A ENERO 2021
19080104 - Recursos entregados en administración	\$12.126.771.456	\$ 15.503.248.237

PASIVO

31 de enero de 2022.

4.2. Pasivo

Los pasivos corresponden a las obligaciones ciertas o estimadas de la entidad contable pública, derivadas de hechos pasados, para cuya cancelación, una vez vencida, la Secretaría debe desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos, en desarrollo de las funciones del cometido estatal.

Tabla 2 Composición Pasivo

CODIGO	CONCEPTO	ene-22	ene-21	\$ VARIACIONES	% VARIACIÓN
24	CUENTAS POR PAGAR	450.588.474	544.849.003	- 94.260.529	-17,3%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11.343.204.998	11.664.332.121	- 321.127.123	-2,8%
27	PASIVOS ESTIMADOS	200.426.286	195.942.114	4.484.172	2,3%
TOTAL PASIVO		11.994.219.758	12.405.123.238	- 410.903.480	-3%

Fuente: Estado de Situación Financiera con corte enero-2022 y enero-2021. Cifras expresadas en pesos colombianos – Elaboración propia



El pasivo presenta un saldo a 31 de enero de 2022 de \$11.994.219.758 al compáralo con el saldo del año anterior en el mismo periodo, disminuyó en -3% equivalente a \$-410.903.480,12.

La disminución del pasivo se presenta toda vez que las cuentas por pagar se cancelan dentro del plazo establecidos en el procedimiento de pagos; de igual manera se actualiza los valores registrados por pasivos a largo plazo – beneficios por permanencia a los funcionarios de la Secretaría teniendo en cuenta que en la vigencia 2020 se incorporaron los nuevos funcionarios como resultado del concurso de méritos a la nueva planta de personal, lo que genera una disminución en este pasivo teniendo en cuenta la guía establecida para la liquidación de este beneficio.

PATRIMONIO

3

31 de enero de 2022.

4.3. Patrimonio

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos, deducidas las obligaciones, para cumplir las funciones del cometido estatal.

Está conformado por:

Tabla 3 Composición Patrimonio

CODIGO	CONCEPTO	ene-22	ene-21	\$ VARIACIONES	% VARIACIÓN
3105	CAPITAL FISCAL	25.252.639.609	25.252.639.609	0,00	0,00%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	23.979.857.823	31.418.610.031	- 7.438.752.208	-23,6%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.416.506.586	6.232.670.059	183.836.527	2,95%
TOTAL PATRIMONIO		55.649.004.018	62.903.919.699	-7.254.915.681	-12

Fuente: Estado de Situación Financiera con corte enero-2022 y enero-2021. Cifras expresadas en pesos colombianos – Elaboración propia

3105000 – CAPITAL FISCAL. Esta cuenta refleja un saldo de \$25.252.639.609

310900 – RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES: Esta cuenta representa el valor del excedente del ejercicio de la vigencia anterior. Se afecta esta cuenta de conformidad con la normativa vigente a saber: se reclasifica el valor del resultado de la vigencia 2021 que corresponde a -\$9.302.544.018 y los registros realizados por ajustes de ejercicios anteriores como el de cancelación pasivos por beneficios a empleados a corto y largo plazo, reclasificaciones de Intangibles los cuales se activan entre otros, presentando así una variación de \$-7.438.752.208

INGRESO

4

31 de enero de 2022.

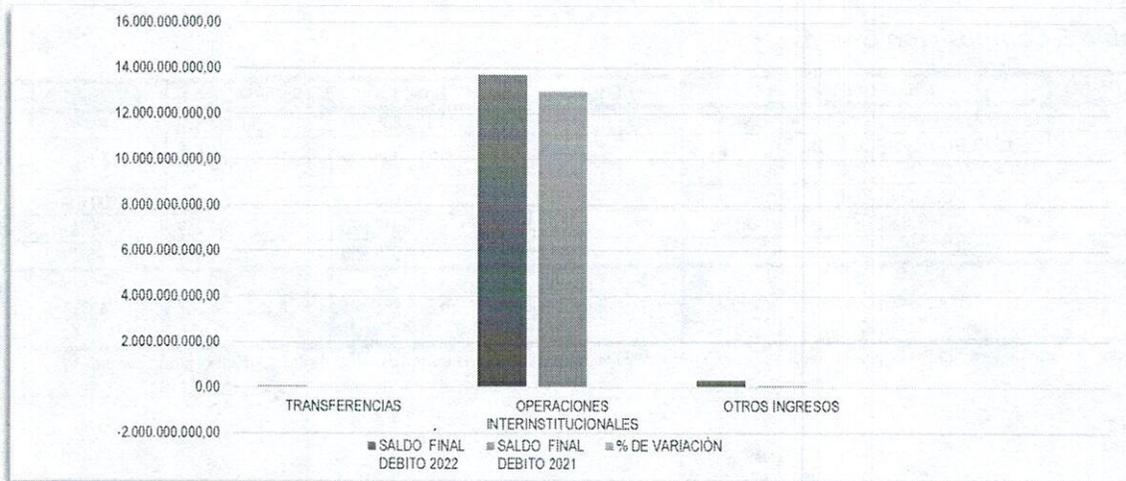
4.4. Ingresos

Los ingresos de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá están conformados por transferencias, operaciones interinstitucionales y otros ingresos, los cuales permiten cubrir los gastos de funcionamiento e inversión aprobados a la Secretaría General para la vigencia fiscal 2022

Tabla 4 Composición Ingresos

CODIGO	CONCEPTO	ene-22	ene-21	\$ VARIACIONES	% VARIACIÓN
44	TRANSFERENCIAS	72.540.766	-	72.540.766	100,0%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	13.703.783.211	12.964.339.911	739.443.300	5,7%
48	OTROS INGRESOS	306.404.358	82.317.538	224.086.819	272,2%
TOTAL INGRESOS		14.082.728.335	13.046.657.449	1.036.070.885	8%

Fuente: Estado de Resultados con corte enero-2022 y enero-2021. Cifras expresadas en pesos colombianos – Elaboración propia



El total de ingresos de la Secretaría General a enero de 2022 presentan un incremento por valor de \$1.036.070.885 equivalente al 8% respecto a enero de 2021, reflejado en el aumento de los ingresos por transferencia de elementos recibidos de otras entidades distritales para realizar trabajos de artes gráficas, La cuenta de otros ingresos se incrementa por los ajustes actuariales realizados por Foncep

La cuenta 47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES, corresponde a las operaciones interinstitucionales con la Tesorería Distrital, en ella se registran los pagos centralizados de bienes y servicios recibidos a satisfacción por la Entidad. A enero de 2022 se presentó un incremento neto de los Fondos en 5,7% con respecto al mismo periodo del año 2021, los cuales ascendieron a \$12.964.339.911 en enero de 2021.

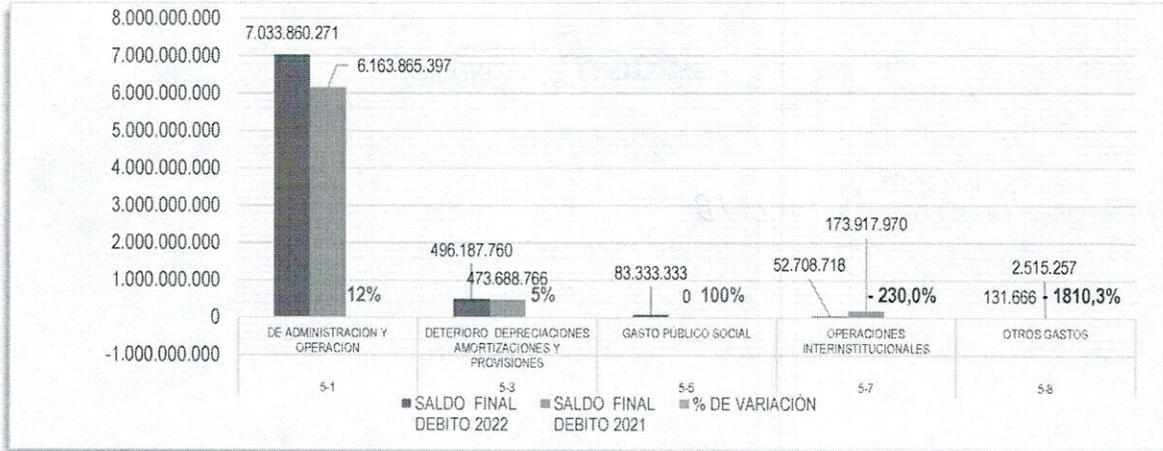


31 de enero de 2022.

Tabla 5 Composición Gastos

CODIGO	CONCEPTO	Ene-22	Ene-21	\$ VARIACIÓN	% VARIACIÓN
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	7.033.860.271	6.163.865.397	869.994.873	124%
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	496.187.760	473.688.766	22.498.994	4,8%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	83.333.333	-	83.333.333	100,0%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	52.708.718	173.917.970	- 121.209.252	-69%
58	OTROS GASTOS	131.665	2.515.256	- 2.383.591	-95%
TOTAL GASTOS		7.666.221.747	6.813.987.391	852.234.357	13%

Fuente: Estado de Resultados con corte enero-2022 y enero-2021. Cifras expresadas en pesos colombianos – Elaboración propia



4.5. Gastos.

En la cuenta de Gastos se acumulan las erogaciones requeridas por la entidad para el normal funcionamiento de las distintas dependencias que la conforman.

Se registran en los gastos de Administración y Operación todos aquellos relacionados con la planta de personal, aportes parafiscales, gastos de funcionamiento.

De igual forma se registran los gastos relacionados con los proyectos y convenios celebrados, propios de la misionalidad de la entidad, así como las provisiones por concepto de los litigios y demandas por procesos fallados en contra de la entidad.

De acuerdo con el último marco de regulación, también se registran allí las depreciaciones y amortizaciones de los bienes de la entidad que se causan de manera mensual por parte de la Subdirección de Servicios Administrativos y su Equipo de Trabajo del almacén, entre otros.

Los gastos reflejados en la cuenta 5507 Desarrollo Comunitario y Bienestar Social que corresponden a los desembolsos de gasto realizados por la Oficina Consejería de Comunicaciones, así como los gastos operativos de la Alta Consejería para los Derechos de las Víctimas con el fin de garantizar las óptimas condiciones de atención y reparación a la población víctima del conflicto armado.

Además de lo anterior, dentro de los gastos generales, se presenta una variación significativa en la cuenta 511165 – Intangibles, que nace por la extensión de las garantías del equipo de Firewall de la entidad, así como la instalación de licencias de Microsoft para dar continuidad al uso de las aplicaciones necesarias para el desarrollo de las actividades de las diferentes dependencias y la adquisición de los productos de actualización de los servicios de Oracle.

4