

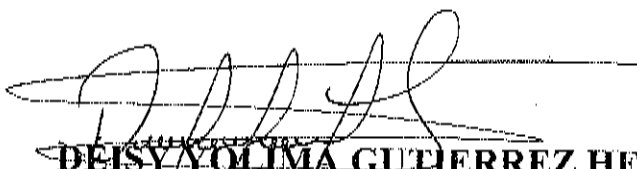
CERTIFICA

Que la Información entregada en medio magnético e impresa, contiene los saldos de los Estados Contables, a **DICIEMBRE 31 DE 2019**, 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**.




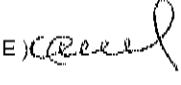


Se expide la presente certificación en cumplimiento de lo establecido en las Resoluciones No. 533 de 2015 y sus modificatorias de la Contaduría General de la Nación, a los **24 días de Enero de 2020**.



XINIA ROCIO NAVARRO PRADA
SECRETARIA DISTRITAL



DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA
CONTADORA TP 100753-T

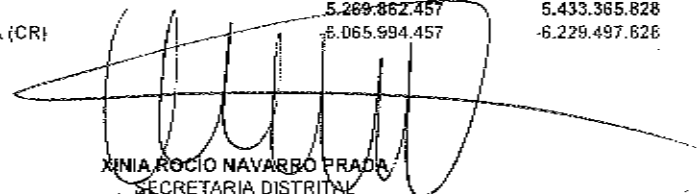
Elaboró: Jairo Antonio Pardo Murcia - Técnico Contabilidad 
Revisó: Deisy Yolima Gutiérrez Herrera - Contadora SDIS 
Rafael Muñoz Gómez - Asesor Dirección Gestión Corporativa
Aprobó: Nasly Milena Piscioti Duque - Asesora de Recursos Financieros 
Guimar Patricia Ardila Gil - Subdirectora Administrativa y Financiera (E) 
Pablo Andrés Ruiz Devia - Director Gestión Corporativa 
Carolina Wilches Cortes - Asesora de Despacho 

SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(con corte al 31 de diciembre)
(Cifras en Pesos)


NOTA No:		2019	2018	NOTA No:		2019	2018
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	CORRIENTE	67.323.056.093	70.305.747.856		CORRIENTE	69.010.578.621	72.154.731.902
11	EFFECTIVO	0	0	24	CUENTAS POR PAGAR	36.508.104.284	39.718.877.491
				2401	BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	34.203.213.985	37.839.681.067
				2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	154.924.165	10.922.685
13	CUENTAS POR COBRAR	3.493.820.210	2.797.100.682	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	1.129.444.679	1.602.421.237
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.898.507.269	2.909.343.122	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS PC	191.603	191.603
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAU	367.904.536	251.729.038	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓ	0	0
1388	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS PC	-859.991.625	-383.971.478	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
				2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.020.329.852	285.660.899
14	DEUDORES	1.504.974	2.831.844	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURII	20.920.668.310	25.453.708.300
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	1.504.974	2.831.844	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO P	15.986.621.381	13.939.469.010
				2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO P	4.934.046.929	11.514.239.290
19	OTROS ACTIVOS	63.917.730.909	67.505.815.330	2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCU	0	0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTK	2.444.211.553	2.888.395.428	27	PASIVOS ESTIMADOS	2.077.486.365	1.871.169.996
1908	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7.326.246.559	7.715.021.254	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.077.486.365	1.871.169.996
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACI	34.954.564.497	31.655.650.396	2710	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	0	0
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	19.192.706.300	25.246.748.252	29	OTROS PASIVOS	9.504.319.662	5.110.976.115
	NO CORRIENTE	184.056.529.349	85.291.456.023	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓ	9.504.319.662	5.110.976.115
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	174.573.158.462	70.999.479.945		NO CORRIENTE	9.861.885.925	6.096.573.261
1605	TERRENOS	20.891.931.940		25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURII	9.861.885.925	6.096.573.261
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	84.824.514.644	12.524.749.217	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO P	0	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	697.896.498	855.324.383	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO P	9.861.885.925	6.096.573.261
1640	EDIFICACIONES	23.410.878.478	2.205.757.126	27	PASIVOS ESTIMADOS	0	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.754.686.327	2.418.775.805	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	43.744.074.941	42.849.306.413	29	OTROS PASIVOS	0	0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACI	33.869.284.745	27.185.344.479	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓ	0	0
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPEN	12.902.018.359	12.347.067.546	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-48.322.107.470	-29.386.835.024		TOTAL PASIVO	78.872.464.546	78.251.305.163
19	OTROS ACTIVOS	9.483.370.887	14.291.976.078	3	PATRIMONIO		
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LO	2.073.424.141	5.354.392.890	31	HACIENDA PÚBLICA	172.507.120.896	77.345.898.716
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTK	989.840.247	889.387.992	310500	CAPITAL FISCAL	22.612.118.716	22.612.118.716
1908	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0	311000	RESULTADO DEL EJERCICIO	72.062.818.190	52.035.268.085
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACI	0	0	310900	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	77.832.182.991	0
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	312000	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	0
1970	INTANGIBLES	11.385.194.844	10.826.273.283	312500	PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	0	0
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIB	-4.945.088.145	-2.758.078.077	314500	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO	0	2.698.511.918
					TOTAL PATRIMONIO	172.507.120.896	77.345.898.716

SECRETARIA DISTRITAL DE INTEGRACION SOCIAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 (con corte al 31 de diciembre)
 (Cifras en Pesos)

	NOTA N°:	2019	2018		NOTA N°:	2019	2018
TOTAL ACTIVO		<u>251.379.585.442</u>	<u>155.597.203.879</u>	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>251.379.585.442</u>	<u>155.597.203.879</u>
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	25,1	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2,2	0	0
81 DERECHOS CONTINGENTES		796.132.000	796.132.000	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		19.860.354.058	23.497.677.345
83 DEUDORAS DE CONTROL		5.269.852.457	5.433.365.828	93 ACREEDORAS DE CONTROL		1.414.103.102	1.414.103.102
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-6.065.994.457	-6.229.497.626	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-21.274.457.160	-24.911.780.447


 XINIA ROCÍO NAVARRO PRADA
 SECRETARIA DISTRITAL


 NASLY MILENA PISCIOTTI DUQUE
 ASESORA RECURSOS FINANCIEROS


 DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA
 CONTADORA SDIS - T.P. 700753-T

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

	NOTA No.	2019	2018
INGRESOS	28	1.154.549.445.727,00	1.053.542.110.023,00
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28.1,1	757.198.439	2.205.757.126
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		757.198.439	2.205.757.126
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	28.1,2	1.148.241.004.419	1.034.805.833.036
4705 FONDOS RECIBIDOS		1.148.082.347.069	1.030.644.939.846
4720 OPERACIONES DE ENLACE		17.797.149	2.667.610
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		160.860.201	4.158.225.580
48 OTROS INGRESOS	28.2	5.551.242.869	16.530.519.861
4802 FINANCIEROS	28.2,1	101.050.445	278.748.360
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	28.2,2	5.436.999.706	16.241.533.796
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO	28.2,2	13.192.718	10.237.705
GASTOS	29	1.082.486.626.537,00	1.001.506.841.938,00
51 DE ADMINISTRACIÓN	29,1	59.050.830.903	61.751.305.380
5101 SUELDOS Y SALARIOS		4.222.733.628	4.026.853.716
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3.903.072	6.038.896
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.155.938.152	1.126.854.806
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		258.281.400	251.231.700
5107 PRESTACIONES SOCIALES		6.457.996.155	7.726.711.039
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		181.227.733	702.687.622
5111 GENERALES		46.744.049.889	47.808.906.008
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		25.720.674	191.603
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	29,2	14.771.891.551	15.998.202.701
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		531.035.942	68.693.851
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		11.876.801.831	11.463.511.974
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		2.187.010.067	2.855.736.938
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		177.043.711	1.810.280.110
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	29,3	954.619.722.910	868.154.267.747
550700 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	29,4	954.619.722.910	868.154.267.747
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	29,5	53.817.502.316	53.274.644.683
572000 OPERACIONES DE ENLACE		53.817.502.316	53.274.644.683
58 OTROS GASTOS	29,6	226.678.857	2.328.421.427
580200 COMISIONES		56.665.593	126.198.001
580400 FINANCIEROS		124.569.849	389.346.353
5890 GASTOS DIVERSOS		45.423.415	1.802.877.073
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		72.062.819.190	52.035.268.085

XINIA ROSIO NAVARRO PRADA
SECRETARIA DISTRITAL

NASLY MILENA PISCIOTTI DUQUE
ASESORA RECURSOS FINANCIEROS

DEISY YOLIMA GUTIERREZ HERRERA
CONTADORA DCAS - T.P. 100753-T

SECRETARIA DISTRITAL DE
INTEGRACIÓN SOCIAL

NOTAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CON CORTE A
31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	6
1.1. Identificación y funciones	6
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	8
1.3. Base normativa y periodo cubierto	8
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura	9
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	9
2.1. Bases de medición	9
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	9
2.3. Hechos ocurridos después del periodo contable	9
2.4. Otros aspectos	9
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	10
3.1. Juicios.....	10
3.2. Estimaciones y supuestos	10
3.2.1. Estimaciones de beneficios a Largo Plazo.....	10
3.2.2. Deterioro de cartera	10
3.2.3. Litigios y demandas.....	11
3.3. Correcciones contables.....	11
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.....	11
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	12
Composición.....	12
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	13
Composición.....	13
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	13
Composición.....	13
7.1. Otras cuentas por cobrar	14
7.1.1. Indemnizaciones	14
7.1.2. Responsabilidades Fiscales	15
7.1.3. Otras cuentas por cobrar	15
7.2. Cuentas por cobrar de difícil recaudo.....	18
7.2.1. Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano:.....	18

7.2.2.	Subdirección para la vejez	19
7.2.3.	Oficina Asesora Jurídica	19
7.3.	Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas.....	19
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR		20
Composición.....		20
8.1.	Préstamos concedidos.....	20
NOTA 9. INVENTARIOS		20
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.....		20
Composición.....		20
10.1.	Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles	22
10.2.	Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles	23
10.3.	Construcciones en curso	25
10.4.	Estimaciones.....	29
10.5.	Revelaciones adicionales:.....	30
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES.....		30
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES		30
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN		31
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES		31
Composición.....		31
14.1.	Detalle saldos y movimientos	31
14.2.	Revelaciones adicionales.....	32
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS		32
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....		32
Composición.....		32
16.1.	Bienes y servicios pagados por anticipado	33
16.2.	Avances y Anticipos Entregados.....	34
16.3.	Recursos entregados en administración.....	35
16.4.	Depósitos entregados en administración	36
16.5.	Desglose – Subcuentas otros	37
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS		37
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN		37
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA		37
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR		37

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	37
Composición.....	37
21.1. Revelaciones generales	38
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales	38
21.1.2. Descuentos de nómina	39
21.1.3. Retenciones en la fuente e impuesto de timbre	40
21.1.4. Impuestos Contribuciones y Tasas.....	40
21.1.5. Otras cuentas por pagar	41
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41
Composición.....	41
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo	42
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	43
NOTA 23. PROVISIONES	43
Composición.....	43
23.1. Litigios y demandas	44
NOTA 24. OTROS PASIVOS	44
Composición.....	44
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.....	45
25.1. Activos contingentes	45
25.2. Pasivos contingentes.....	46
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	46
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	47
26.1. Cuentas de orden deudoras	47
26.2. Cuentas de orden acreedoras	48
NOTA 27. PATRIMONIO	49
Composición.....	49
NOTA 28. INGRESOS	49
Composición.....	49
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	50
28.1.1. Transferencias y Subvenciones	50
28.1.2. Operaciones Interinstitucionales.....	50
28.2. Otros Ingresos	51
28.2.1. Ingresos Financieros	51

28.2.2. Ingresos Diversos	52
NOTA 29. GASTOS	52
Composición.....	52
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas	53
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	54
29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros.....	55
29.3. Gasto público social.....	55
29.4. De actividades y/o servicios especializados.....	56
29.5. Operaciones interinstitucionales	57
29.6. Otros gastos.....	58
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS.....	59
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	59
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE	59
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones).....	59
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA	59
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS	59
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES	59
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	59

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Esta nota tiene cuatro componentes a saber:

1.1. Identificación y funciones

Naturaleza Jurídica

El trabajo inició a partir de 1938, en los barrios Santander y Olaya, la Sección de Nutrición, los Centros 1 y 2 de Observación y diferentes actividades alternas, con campañas en el Centro de Higiene Mental fueron implementadas para brindar atención a la niñez desamparada y a sus madres.

Estas necesidades manifiestas de la comunidad, permitieron, que el Concejo Municipal de Bogotá, (en su momento), mediante Acuerdo No. 78 de 1960 creara el Departamento Administrativo de Protección Social para agrupar en un solo ente funciones específicas de asistencia y protección.

Luego, mediante Decreto 3133 de 1968, sancionado por la Presidencia de la República, reformó la organización administrativa del Distrito Especial de Bogotá, creándose el Departamento Administrativo de Protección y Asistencia denominado hasta el 31 de diciembre de 2006, Departamento Administrativo de Bienestar Social.

A partir del 1 de enero de 2007, mediante el Decreto 556 del 31 de diciembre de 2006, se le dio vida a la SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL, como se denomina actualmente.

Desde entonces somos la entidad del Distrito encargada de liderar y formular las políticas sociales del Distrito Capital para la integración social de las personas, las familias y las comunidades, con especial atención para aquellas que están en mayor situación de pobreza y vulnerabilidad; ejecutar las acciones que permitan la promoción, prevención, protección, rehabilitación y restablecimiento de sus derechos, mediante el ejercicio de la corresponsabilidad y la cogestión entre la familia, la sociedad y el Estado.

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

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

Función de cometido estatal

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

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

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

Domicilio

La Secretaría Distrital de Integración Social tiene su domicilio principal en la Carrera 7 No. 32-16. Igualmente cuenta con 18 subdirecciones locales y cerca de 448 unidades operativas ubicadas estratégicamente en los diferentes barrios de Bogotá D.C.

Naturaleza de sus operaciones y actividades que desarrolla

La Secretaría Distrital de Integración Social, es una entidad pública del nivel central de la ciudad de Bogotá, líder del sector social, responsable de la formulación e implementación de políticas públicas poblacionales orientadas al ejercicio de derechos, ofrece servicios sociales y promueve de forma articulada, la inclusión social, el desarrollo de capacidades y la mejora en la calidad de vida de la población en mayor condición de vulnerabilidad, con un enfoque territorial.

Para ello ha puesto a disposición de la ciudad, espacios de atención y equipos de profesionales como parte de la apuesta por materializar los derechos de las poblaciones más vulnerables. Para esto, cuenta con más de 30 servicios dirigidos a niñas, niños, adolescentes, jóvenes, adultos, personas mayores, con discapacidad y familias en las 20 localidades del Distrito.

Entre los principales servicios ofrecidos por la Secretaría Distrital de Integración Social se destacan los que son prestados en los jardines infantiles, los centros amar, la casa pensamiento intercultural, los centros forjar, las casas de la juventud, los centro de atención transitoria, los hogares de paso día y noche, los centros de atención integrarte, los centros de protección social, los centros crecer, el Centro Renacer, las comisarías de familia, los centros de desarrollo

comunitario, comedores comunitarios, a través de diversos programas tales como Bogotá te nutre, distrito diverso, prevención y atención del fenómeno de habitabilidad en calle, Distrito Diverso, Distrito Joven, desarrollo integral desde la gestación hasta la adolescencia, una ciudad para las familias, viviendo el territorio, por una ciudad incluyente y sin barreras y envejecimiento digno y feliz.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Estos estados financieros han sido preparados y presentados por la Secretaría Distrital de Integración Social para el año finalizado al 31 de diciembre de 2019, de acuerdo con los principios y normas de contabilidad incorporadas al Régimen de Contabilidad Pública (RCP), mediante la Resolución No. 533 de 2015, a través de la cual la Contaduría General de la Nación, definió los criterios técnicos que deben observarse para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos por parte de las entidades de gobierno.

Igualmente se tuvieron en cuenta las directrices señaladas en la Resolución 620 de 2015, que contiene el Catálogo General de Cuentas que debemos utilizar las Entidades de Gobierno y sus correspondientes actualizaciones, versión 2015.07.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Con corte a 31 de diciembre de 2019, la Secretaría Distrital de Integración Social ha elaborado los siguientes conjuntos de estados financieros comparativos con el 31 de diciembre de 2018:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Notas a los Estados Financieros

La preparación de estos estados financieros, fue realizada con base en lo establecido en la Resolución No.000068 del 31 de mayo de 2018, por medio de la cual la Secretaría de Hacienda Distrital adopta el Manual de Políticas Contables para la entidad contable pública Bogotá D.C., dando especial observancia a las siguientes políticas:

- Efectivo y equivalentes a efectivo
- Cuentas por Cobrar
- Propiedades Planta y Equipo: Bienes muebles
- Bienes inmuebles
- Activos Intangibles
- Cuentas por cobrar
- Beneficios a empleados
- Provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes
- Para la preparación y presentación de los estados financieros y sus revelaciones

Por su parte la Secretaría Distrital de Integración Social mediante memorando Memo INT 7603 del 12 de febrero de 2018, estableció como anexo a la resolución antes mencionada el manual

de políticas de operación contable, el cual fue actualizado mediante Memo I2019034865 del 9 de agosto de 2019

Por último, para la elaboración de estas notas se tuvieron en cuenta además de los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, las directrices emitidas por la Dirección Distrital de Contabilidad a través de la Carta Circular No 084 de 2019 – que contiene el formato para la elaboración de notas a los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2019

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La Secretaría Distrital de Integración Social para adelantar la gestión contable de la entidad, se soporta en el procedimiento de gestión contable que fue formalizado mediante Circular No. 042 del 10 de diciembre de 2019, igualmente, da observancia a lo estipulado en el instructivo de cierre que fue oficializado mediante I2019045587 del 28 de octubre de 2019. Esta entidad no realiza procesos de consolidación y/o agregación de información contable.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

La Secretaría Distrital de Integración social utiliza como base de medición para la elaboración de los estados financieros las siguientes bases de medición; para los activos fijos el costo histórico y para los demás hechos económicos el valor de la transacción

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda de presentación de los estados financieros son los pesos colombianos

2.3. Hechos ocurridos después del periodo contable

Con corte a la fecha no se conoce de hechos ocurridos después del periodo contable que puedan afectar significativamente la interpretación de los estados financieros.

2.4. Otros aspectos

En cumplimiento de la acción de mejora suscrita con la Contraloría Distrital de Bogotá al hallazgo No. 3.3.1.1 la entidad procedió a efectuar el proceso de estudio jurídico, legal, contable y determinar el valor de los avalúos de bienes inmuebles que cumplen con las características para ser reconocidos como activos fijos de la entidad, lo cual presentó un impacto en el patrimonio significativo de \$ \$ 23.098.402.990

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

3.1. Juicios

Para la incorporación de los bienes inmuebles fue necesario que la Subdirección de Plantas físicas realizara el estudio y aplicara sus juicios profesionales para la determinación de aquellos bienes inmuebles que cumplen con las características de activos fijos

3.2. Estimaciones y supuestos

3.2.1. Estimaciones de beneficios a Largo Plazo

Para la estimación del beneficio a empleados contingente se dio aplicación a la “Guía para la medición del reconocimiento por permanencia en entidades de gobierno del Distrito Capital” y la “Política de beneficios a empleados de SDIS”. Corresponde al personal de planta de la entidad que al 31 de diciembre de 2019 han cumplido 4, 3, 2 y 1 años para causar el derecho, que por normatividad se obtiene a los 5 años consecutivos de antigüedad. Dicho pasivo se calculó a valor presente con la tasa TES a 5 años, cero cupón, correspondiente al 5.76% y notificada mediante Circular No. 081 del 30 de diciembre de 2019 por parte de la Secretaría Distrital de Hacienda.

De igual manera se utilizó una proyección de aumento salarial para 2020 y años consecutivos del 5.0% correspondiente al IPC al 31 de diciembre de 2019 (3.80%) certificado por el DANE, más 1.2% establecido en numeral 32 del Acuerdo Laboral de 2018 suscrito entre la Alcaldía Mayor de Bogotá y las Organizaciones Sindicales del Distrito Capital; y siguiendo la metodología establecida en la guía distrital.

3.2.2. Deterioro de cartera

Para el deterioro de la cartera en etapa Coactiva se efectuó el reconocimiento contable de acuerdo a los cálculos realizados por la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría de Hacienda Distrital, que es el área encargada del cobro coactivo de la cartera de esta entidad.

Para el deterioro de la cartera en etapa persuasiva se efectuó el reconocimiento contable de acuerdo al criterio de deterioro aplicado por la Subdirección para la Vejez, quien a 31 de diciembre de 2019 presentaba 264 procesos que estima son objeto de deterioro toda vez se presentan variables de incobrabilidad y por tanto fueron trasladadas a la Oficina Asesora Jurídica para su evaluación y posterior emisión de concepto favorable de depuración.

3.2.3. Litigios y demandas

El reconocimiento de los litigios y demandas en los estados financieros se realizó con corte a 31 de diciembre de 2019, basado en las estimaciones realizadas por la Oficina Asesora Jurídica a través del aplicativo SIPROJ.

3.3. Correcciones contables

En la vigencia 2019 no fue necesario efectuar correcciones contables que afecten periodos anteriores

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

La preparación y presentación de los estados financieros de la entidad se elaboraron bajo el Manual de Políticas Contables de la entidad contable pública Bogotá D.C. adoptado mediante Resolución SIID 000068 del 31 de mayo de 2018. Igualmente se complementa con el manual de operación contable propio de la SDIS cuya última versión es MNL-GF-001 adoptada mediante memorando Memo 12019034865 del 9 de agosto de 2019

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

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 18. COSTO DE FINANCIACIÓN

NOTA 19 EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA PÚBLICA

NOTA 20 PRESTAMOS POR PAGAR

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES

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

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

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 mediante Resolución No. 079 del 22 de enero de 2019 se constituyó veintinueve (29) cajas menores, la cual fue modificada mediante Resolución No. 0717 del 26 de marzo de 2019, por un total mensual de \$ 224,409,154 reembolsable por legalizaciones mensuales hasta del 70%. Durante la vigencia 2019, se efectuaron compras de bienes y servicios a través de las cajas menores por la suma de \$ 1.328.449.566

A continuación, se muestran las cajas menores creadas, así:

- Dirección De Gestión Corporativa
- Subdirección Para La Juventud
- Subdirección Para La Adultez
- Subdirección Local de Usme
- Subdirección Local de Usaquén
- Subdirección Local de Turjuelito
- Subdirección Local de Suba
- Subdirección Local de Santa Fe -Candelaria
- Subdirección Local de San Cristóbal
- Subdirección Local de Rafael Uribe
- Subdirección Local de Mártires
- Subdirección Local de Kennedy
- Subdirección Local de Fontibón
- Subdirección Local de Engativa
- Subdirección Local de Ciudad Bolívar
- Subdirección Local de Chapinero
- Subdirección Local de Bosa
- Subdirección Local de Barrios Unidos- Teusaquillo
- Subdirección Local de Antonio Nariño- Puente Aranda
- Centro De Protección Social Bosque Popular
- Centro De Protección Social Bello Horizonte
- Centro Proteger La María
- Centro Proteger Antonia Santos
- Centro Proteger Álvaro López
- Centro Proteger Curnn
- Centro Proteger Jairo Anibal Niño
- Centro Proteger Camilo Torres
- Comisarías De Familia
- Centro Integral de Protección Renacer

En la vigencia 2019, se efectuaron 29 arquezos de caja, uno por cada una de las cajas menores constituida, detectando 3 faltantes por valor de \$\$ 579.317; y 7 sobrantes por \$153.279 y 19 cajas menores sin observaciones. Para los arquezos que presentaron faltantes se efectuó la notificación a la Oficina de Asuntos Disciplinarios y a la Oficina de Control Interno para que estas áreas adelanten las correspondientes averiguaciones; con relación a los sobrantes se efectuó el reintegro ante la Tesorería Distrital. Igualmente se adelantaron 6 visitas sin ser posible adelantar el arqueo por cuanto no se encuentran los responsables de la Caja Menor.

Al 31 de diciembre de 2019, las veintinueve cajas menores fueron legalizadas en su totalidad sin quedar saldos pendientes de legalizar

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

La entidad no presenta saldos en inversiones e instrumentos derivados, por tanto, esta nota no aplica

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

El grupo de cuentas por cobrar para el 31 de diciembre de 2019 asciende a la suma de 3.403.820.210, que presenta un incremento del 22% comparado con el 31 de diciembre de 2018, el cual se discrimina de la siguiente manera

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA					VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	3.403.820.210	-	3.403.820.210	2.797.100.682	-	2.797.100.682,00	606.719.528,00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	3.896.507.299	-	3.896.507.299	2.909.343.122	-	2.909.343.122,00	987.164.177,00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	367.304.536	-	367.304.536	251.729.038	-	251.729.038,00	115.575.498,00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-859.991.625	-	-859.991.625	-363.971.478	-	-363.971.478,00	-496.020.147,00

7.1. Otras cuentas por cobrar

Las otras cuentas por cobrar están conformadas así:

Cuenta	Nombre	Saldo a 31 de diciembre de 2019	Saldo a 31 de diciembre de 2018	Variación
138421	Indemnizaciones	1.269.820.913	1.089.930.575	17%
138432	Responsabilidades Fiscales	691.008.824	756.897.790	-9%
138490	Otras cuentas por cobrar	1.935.677.562	1.062.514.757	82%
SALDO CUENTAS POR COBRAR		3.896.507.299	2.909.343.122	

7.1.1. Indemnizaciones

Representa el 33% de los otros deudores, a 31 de diciembre de 2019 asciende a la suma de \$1.269.820.913 con un incremento del 17% comparado con la vigencia 2018 y corresponde a 39 declaratorias de incumplimiento, de las cuales actualmente 4 se encuentran en proceso de cobro coactivo ejecutivo por parte de la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría de Hacienda Distrital, por la suma de \$ 12.670.500. Las indemnizaciones más representativas son las siguientes

NIT	NOMBRE	CONTRATO	EXPEDIENTE	SALDO CONTABILIDAD
900258772	Fondecum Fondo Desarrollo Proyectos Cundinamarca Asociación	Contrato interadministrativo Nro 8239 de 2019	Resolución 2070 del 22 octubre 2019. Recurso reposición resolución 2120 del 28 octubre 2019	393.672.700
830075525	Proactiva	Contrato 3077 de 2009		186.685.581
900686647	Consortio Menear Asociación	Contrato de obra 10335 de 2013	Resolución 0895 del 28 junio de 2018 resolución 1076 del 26 julio de 2018 por el cual se resuelve el recurso de reposición	177.007.019
830075525	Proactiva	Contrato 3475 de 2010	2014-00174	120.675.338
900771774	Consortio Jardín Bogotá Asociación	Contrato de obra 10205 del 29 septiembre de 2014	Resolución 2399 del 11 diciembre 2018. Recurso reposición resolución 0025 del 14 enero 2019	70.018.865
830075525	Proactiva	Contrato 2841 de 2010		48.543.418
900222015	Fundación Nueva Vida Para Un País Libre Fundipal Asociación	Convenio de asociación 5955 de 2019	Resolución 2095 del 25 octubre 2019. Recurso reposición resolución 2376 del 10 diciembre 2019	31.987.776
830075525	Proactiva	Contrato 3915 de 2009	3915/2009	31.133.741

NET	NOMBRE	CONTRATO	EXPEDIENTE	SALDO CONTABILIDAD
900196854	Fundación Cultural Andrés Felipe	Convenio de asociación Nro. 10868 del 20 de noviembre de 2014	Resolución 0172 del 02 de febrero 2018	30.544.842
860009578	Seguros Del Estado	Contrato 1206 de 2003 Resolución 792 del 25/10/2004 Confirmada resolución 04 del 04 enero 2005	2006-00159	30.445.803
900206910	Corporación Puntos Cardinales	convenio de asociación contrato 6793 del 28 diciembre de 2012	Resolución 0285 del 26 enero de 2016	29.247.578

El proceso de cobro persuasivo de estos recursos se encuentra a cargo de las Supervisiones de los contratos y de la Oficina Asesora Jurídica

7.1.2. Responsabilidades Fiscales

Representa el 20% del total de otros deudores, que asciende a la suma de \$ 691.008.824, fueron originados por procesos a cargo de la Contraloría de Bogotá, y es dicha entidad la encargada del cobro y recuperación de los recursos. El saldo de los estados financieros está registrado a nombre de Alicia Vargas Murcia y Clara Estella Julia Vargas. Esta responsabilidad de acuerdo con el reporte enviado por la Contraloría de Bogotá presenta un deterioro de \$389.567.190

7.1.3. Otras cuentas por cobrar

Representa el 19% de la cuenta Otros deudores, asciende a la suma de \$ 1.935.677.562, el cual durante la vigencia 2019 presentó un incremento significativo del 82% comparado con la vigencia 2018, el cual obedeció a la mejora en los flujos de información relacionados con los saldos a favor en los procesos de liquidación de contratos que desarrolla la entidad. El saldo de esta subcuenta es originado por cinco fuentes de información así:

7.1.3.1. Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano

Se registran las multas y sanciones impuestas a los funcionarios de la entidad cuyo saldo a 31 de diciembre de 2019 asciende a \$ 162.693.734, de 21 tercros, así:

- Se presentan ocho (8) procesos por valor de \$ 47.304.275 que se encuentran en etapa de cobro persuasivo adelantado directamente por la Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano, destacándose por su monto las cuentas por cobrar a Myriam Yolanda Casanova De Caicedo por la suma de \$ 25.458.570 y Pablo Emilio Flórez Salamanca por monto de \$ 7.456.764
- Trece (13) procesos actualmente se encuentran en etapa de cobro coactivo adelantado por parte de la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría Distrital de Hacienda, por la suma de \$ 115.389.459, siendo las partidas más representativas los

procesos que se adelantan en contra de Martha Vargas por la suma de \$ 18.441.017; Pilar del Rocio castro Duran por valor de \$ 16.720.000; Piedad Lucia Ramírez con saldo de \$ 14.894.242, Beatriz Herrera por valor de \$ 14.453.316 y Marco Carranza por suma de \$13.745.150.

Esta Cartera se encuentra deteriorada a 31 de diciembre de 2019 en un 58% según el siguiente detalle:

Tercero	Saldo a 31/12/2019	deterioro	% de deterioro
Martha Vargas	18.441.017	-15.213.839	-82%
Pilar Rocio Castro Duran	16.720.000	-9.446.800	-57%
Piedad Lucia Ramirez Ariza	14.894.242	-4.750.415	-32%
Beatriz Herrera Fibocha	14.453.316	-7.371.191	-51%
Marcos Emínelson Carranza Casas	13.745.150	-9.198.863	-67%
Dora Emilia Nariño Russi	9.635.888	-7.949.608	-83%
David Gerardo Ferro Castillo	7.021.090	-3.967.385	-57%
Larry Ignacio Huertas Vegas	5.693.561	-3.656.289	-64%
Clara Isabel Posada Martínez	4.266.703	-3.520.030	-83%
Henry Castro Flórez	1.484.000	-772.426	-52%
Miriam Stella Cuervo De Mabucha	1.000.000	-841.242	-84%
Oscar Parra Cortes	563.438	-339.935	-60%

or otra parte, esta Subdirección reporta las cuentas por cobrar a las E.P.S. por la suma de \$612.701.759, cuyo detalle reposa en dicha dependencia que es quien controla y administra estos saldos.

7.1.3.2. Subdirección para la Vejez

La Subdirección para la Vejez, administra, controla y reporta la cartera por cobros indebidos de subsidio efectuados a los adultos mayores beneficiarios de este programa, por un total de \$125.156.389, así:

- Esta Subdirección cuenta con 538 procesos en etapa de cobro persuasivo por la suma de \$92.057.052, de los cuales 529 procesos no superan el valor de \$1.000.000 y en total suman \$71.319.102 y los 9 procesos restantes se encuentran entre \$1.001.000 y \$3.900.000 con total de \$20.737.950. Siendo la partida más representativa el proceso de Hermelinda Alonso González por la suma de \$3.838.000.

Una vez realizada la evaluación de estos procesos la Subdirección para la vejez determinó que existen 264 procesos con deterioro que ascienden a la suma de \$43.879.315, los cuales ya han sido remitidos a la Oficina Asesora Jurídica para que sean evaluados y se emita concepto favorable para la correspondiente depuración contable

En la vigencia 2019 la Subdirección para la Vejez presentó ante el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable doscientos setenta (270) procesos de cobro para depurar por un total de \$82.629.295, los cuales fueron aprobados y depurados de los estados financieros con base en los siguientes actos administrativos:

- Mediante Resolución No. 19 del 08 de enero de 2019. Se depuró la suma de \$39.887.140 que corresponde a 86 expedientes.
 - Mediante Resolución No. 736 del 29 de marzo de 2019, se depuró la suma de \$23.798.396 que corresponde a 95 procesos
 - Mediante Resolución No. 2301 del 28 de noviembre de 2019, se depuró la suma de \$7.830.165 que corresponde a 27 expedientes.
 - Mediante Resolución No. 2513 del 23 de diciembre de 2019, se depuró la suma de \$11.113.594 que corresponde a 62 procesos
- Por otra parte, la Subdirección para la Vejez ha remitido 9 casos a la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaria De Hacienda Distrital cuyo monto asciende a \$33.099.337, de los cuales se destacan los procesos en contra de Miguel Antonio Quevedo por \$12.175.092, Margarita María Prociado por la suma de \$7.995.769 y la de Jaime Acevedo Vargas por la suma de \$5.738.544. Esta cartera tiene un deterioro del 66% que asciende al valor de \$-21.704.151.

7.1.3.3. Dirección Poblacional

La Dirección Poblacional, maneja y reporta la cartera por cobros indebidos de apoyos económicos generados en el proyecto denominado "Por una ciudad incluyente y sin barreras" que con corte a 31 de diciembre de 2019 asciende a la suma de \$37.478.256, que corresponde a veintidós procesos, entre los cuales se destacan el de Gentil Edmundo España por la suma de \$12.250.000; Ana Mercedes Molano por el valor de \$5.000.000; el de Hermelinda Ramírez por la suma de \$4.250.000 y María Tirza Niño por el valor de \$3.150.000.

7.1.3.4. Área de Liquidaciones y Oficina Asesora Jurídica

La Subdirección de Contratación a través del área de liquidaciones a partir de la vigencia 2019, remite de forma periódica el reporte de los contratos que en su proceso de liquidación generaron saldos a favor de la entidad por recursos no ejecutados y/o mayores valores pagados, que con corte a 31 de diciembre de 2019 ascienden a la suma de \$994.145.176. De este total 37 procesos se encuentran en etapa de cobro persuasivo por parte de los supervisores de cada uno de los convenios, y ascienden a un total de \$ 925.654.859, siendo entre otros, los más representativos:

Nombre	Valor	No. Contrato
Proyectos De Ingeniería Y Desarrollo Ltda	212.644.919	10613 de 2014
Fundación Carulla Aciotu	107.078.153	8790 de 2015
Fundación Educativa Nuevo Retiro	104.709.662	2632 de 2017
Asociación Colombiana De Padres Con Hijos Especiales	95.119.640	3756 de 2009
Fundación Cultural Andrés Felipe	63.947.451	12502 de 2015

Nombre	Valor	No. Contrato
Fundación Instituto Tecnológico Del Sur	44.865.957	7477 de 2015
Instituto De Hermanas Franciscanas De Santa Clara	44.397.158	7481 de 2015

Igualmente, durante la vigencia 2019 fueron remitidos para cobro coactivo dos (2) proceso a la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría De Hacienda Distrital cuyo monto asciende a \$ 68.490.317

7.1.3.5. Apoyo Logístico

El área de apoyo logístico reporta mensualmente la cartera generada en razón a los pagos efectuados por la SDIS en las facturas de servicios públicos por conceptos diferentes a los servicios y que deben ser reintegrados por terceros, entre ellos se incluyen intereses de mora, seguros de vida, llamadas al 113. Con corte a 31 de diciembre de 2019 se registra cartera por este concepto por la suma de \$3.502.248 a cargo de quince terceros, por cuanto son los subdirectores locales o jefes de cada unidad operativa los encargados de implementar los controles para la recuperación de estos recursos.

Periódicamente se efectúan de forma conjunta procesos de conciliación entre el área de contabilidad, el aplicativo SICO, la Subdirección para la Vejez y la Subdirección para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano, la Dirección poblacional, la Oficina Asesora Jurídica y el área de Apoyo Logístico que permiten identificar los procesos nuevos, los abonos recibidos mensualmente y así garantizar que los estados financieros estén actualizados oportunamente.

7.2. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Las cuentas por cobrar que se encuentran clasificadas como de difícil cobro corresponden a aquellas cuentas que fueron catalogadas como de difícil cobro por la Subdirección de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría De Hacienda Distrital que a 31 de diciembre de 2019, ascendía a \$ 367.304.536, cuyo origen de la cartera es el siguiente así:

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

Diecinueve procesos (19) procesos que fueron catalogados como deudas de difícil cobro por la suma de \$ 297.075.712 que se encuentra deteriorada en un 84%, así:

Tercero	Saldo a 31/12/2019	Deterioro	% de deterioro
Maricla Becerra Avila	78.721.699	-78.721.699	100%
Francisco Gallego	30.451.745	-30.451.745	100%
Herminia Del Carmen Romero Ayala	27.710.492	-18.704.582	67%
Fernando Salazar Riveros	23.161.087	-15.591.302	67%
Ruth Janeth Salazar Suarez	22.697.728	-22.697.728	100%
*Clara Stella Julio Vargas	17.285.815	-17.285.815	100%
Gloria Adriana Castro Parra	16.594.854	-11.201.526	67%

Tercero	Saldo a 31/12/2019	Deterioro	% de deterioro
Nicolas Martínez Sierra	13.988.000	-7.903.220	57%
Virgilio Aldana Diaz	13.531.359	-9.133.667	67%
Luis Fernando Cortes Diaz	13.117.144	-7.600.475	58%
Maria Lindaura Garzón Franco	13.086.920	-8.833.671	68%
German Enrique Navarro Figueroa	12.682.024	-8.005.156	63%
* Baudelina Diaz	5.616.995	-5.616.995	100%
Rosario Amparo León Piraban	4.786.958	-3.231.197	68%
Jose Raul Rodriguez Salcedo	1.739.000	-1.739.000	100%
* José De Jesús Barajas Salcedo	950.000	-950.000	100%
* Ruth Marina Ortiz Beltran	400.000	-400.000	100%
Rosa Alba Caro Rojas	329.177	-207.634	63%
* Davila Belsy Belsy	224.715	-224.715	100%
TOTAL	297.075.712	-248.500.127	84%

*Los procesos que se encuentran resaltados en negrilla de acuerdo con las recomendaciones efectuadas por la Subdirección de Ejecuciones Fiscales fueron presentadas para proceso de depuración ante el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable No. 4 realizado el 26 de noviembre de 2019, quien recomendó a la administración realizar el proceso de depuración. A la fecha se encuentra en proceso de trámite y expedición el acto administrativo que ordena la depuración de estas partidas. Una vez se cuente con dicho documento se efectuará el reconocimiento contable en los estados financieros de la entidad.

7.2.2. Subdirección para la vejez

En esta subcuenta se registran cuarenta y dos (42) procesos que fueron catalogados como deudas de difícil cobro por la suma de \$ 67.940.510 con un cálculo de deterioro que asciende a la suma de \$ 49.725.563, es decir el 73% del valor de la cartera.

7.2.3. Oficina Asesora Jurídica

En esta subcuenta se reporta el proceso correspondiente a multas y sanciones nombre de la Asociación para el Desarrollo Social Obreros de la Fe generados en la ejecución del Convenio de Asociación No. 2436 2018 según Resolución 2146 noviembre de 2018, el cual fue trasladado a la Subdirección de Ejecuciones Fiscales.

7.3. Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas

A la fecha la entidad no tiene identificadas cuentas por cobrar vencidas sin cálculo de deterioro, por tanto, esta nota no aplica

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

Composición

El grupo préstamos por cobrar, presenta con corte a 31 de diciembre de 2019 el saldo de \$1.504.974, tal como se muestra en el siguiente detalle

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
1.4	Db	PRÉSTAMOS POR COBRAR	1.504.974	0,00	1.504.974	1.504.974	0,00	1.504.974	0,00
1.4.15	Db	Préstamos concedidos	1.504.974	0,00	1.504.974	1.504.974	0,00	1.504.974	0,00

8.1. Préstamos concedidos

Se reporta la suma de \$1.504.974 que corresponde a la cartera generada en el desarrollo del Convenio Interadministrativo 8242 de 2013 suscrito con el Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior Mariano Ospina Pérez - ICETEX, toda vez se otorgaron créditos a funcionarios por beneficios educativos, de los cuales cinco han incumplido con los requisitos para la condonación y por tanto deben reintegrar los recursos al convenio. El control y administración de estos préstamos es llevado por el ICETEX.

NOTA 9. INVENTARIOS

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

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

En esta cuenta se registra los bienes muebles e inmuebles de la entidad que se controlan y reconocen de acuerdo a las disposiciones del Régimen de Contabilidad Pública vigente Las Propiedades Planta y equipo de la Secretaría Distrital de Integración Social con corte a 31 de diciembre de 2019 ascienden a la suma de \$ 174.573.158.462 que representan el 69% del total del activo de la entidad. A continuación, se presenta la composición de este grupo:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	NAT	CONCEPTO	2.019	2.018	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	174.573.158.462	70.999.479.945	103.573.678.517,45
1.6.05	Db	Terrenos	20.891.931.940	-	20.891.931.940,00
1.6.15	Db	Construcciones en curso	84.624.514.644	12.524.749.217	72.099.765.427,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	897.896.498	855.324.383	42.572.115,00
1.6.40	Db	Edificaciones	23.410.878.478	2.205.757.126	21.205.121.352,00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	2.754.666.327	2.418.775.805	335.890.522,17
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	43.744.074.941	42.849.306.413	894.768.528,00
1.6.70	Db	Equipo de Comunicación y Computación	33.669.284.745	27.185.344.479	6.483.940.266,24
1.6.80	Db	Equipo de Comedor, Cocina, despensa y Hotelería	12.902.018.359	12.347.057.546	554.960.813,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	- 48.322.107.470	- 29.386.835.024	-18.935.272.445,96
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-	-	0,00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	- 7.674.246.918	- 5.616.738	-7.668.630.180,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	- 872.358.862	- 880.435.065	8.076.202,70
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	- 14.343.644.980	- 10.296.404.886	-4.047.240.093,73
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	- 15.258.719.495	- 10.056.029.136	-5.202.690.358,59
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo Comunicación y Computación	- 9.701.440.299	- 8.148.349.199	-1.553.091.100,34
1.6.85.13	Cr	Depreciación: Bienes muebles en bodega	- 471.696.916	-	-471.696.916,00

Como se puede observar las Propiedades Planta y Equipo de la entidad están conformadas en un 48% por construcciones en curso que ascienden al valor de \$ 84.624.514.644; 21% por bienes inmuebles, es decir la suma de \$36.628.563.500 (Costo histórico \$44.302.810.418 menos depreciación \$7.674.246.918), y el restante 31% restante corresponde bienes muebles que ascienden al valor de \$53.320.080.318 (Costo histórico \$ 93.967.940.870 – depreciación \$-40.647.860.552).

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	2.424.665.666	27.212.895.883	43.283.066.313	12.735.180.762	85.655.808.624
+ ENTRADAS (DB):	377.544.329	6.964.640.872	1.430.180.839	942.773.239	9.715.139.279
Adquisiciones en compras	349.211.491	6.499.896.808	934.264.344	708.185.203	8.491.557.846
Otras entradas de bienes muebles	28.332.838	464.744.064	495.916.495	234.588.036	1.223.581.433
Reclasificación por bienes en uso de acuerdo con levantamiento físico	28.332.838	464.744.064	495.916.495	234.588.036	1.223.581.433
- SALIDAS (CR):	38.435.373	445.903.254	512.803.443	405.864.963	1.403.007.033
Baja en cuentas		13.038.137		218.095	13.256.232
Otras salidas de bienes muebles	38.435.373	432.865.117	512.803.443	405.646.868	1.389.750.801
Por reclasificación como inservibles	38.435.373	432.865.117	512.803.443	405.646.868	1.389.750.801
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	2.763.774.622	33.731.633.501	44.200.443.709	13.272.089.038	93.967.940.870
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	2.763.774.622	33.731.633.501	44.200.443.709	13.272.089.038	93.967.940.870
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	877.086.535	15.285.630.783	14.499.736.156	9.985.407.078	40.647.860.552
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	880.435.063	10.056.029.135	10.296.404.885	8.148.349.199	29.381.218.282
+ Depreciación aplicada vigencia actual	251.672.072	5.434.310.516	4.313.053.378	1.808.312.245	11.807.348.211
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos	410.100.871	6.521.064.312	6.504.492.653	4.960.377.705	18.396.035.541
- Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos	665.121.471	6.725.773.180	6.614.214.760	4.931.632.071	18.936.741.482
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	1.886.688.087	18.446.002.718	29.700.707.553	3.286.681.960	53.320.080.318
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	32	45	33	75	43
USO O DESTINACIÓN	2.763.774.622	33.731.633.501	44.200.443.709	13.272.089.038	93.967.940.870
+ En servicio	2.754.666.327	33.669.284.715	43.744.074.941	12.902.018.359	93.070.044.372
+ En bodega	9.108.295	62.348.756	456.368.768	370.070.679	897.896.498

Las propiedades planta y equipo de la entidad presentan el siguiente uso y destinación:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
CLASIFICACIONES DE PPE – MUEBLES					
USO O DESTINACIÓN	2.763.774.622	33.731.633.501	44.200.443.709	13.272.089.038	93.967.940.870
+ En servicio	2.754.666.327	33.669.284.745	43.744.074.941	12.902.018.359	93.070.044.372
1 En bodega	9.108.295	62.348.756	456.368.768	370.070.679	897.896.498

La Secretaría Distrital de Integración Social a 31 de diciembre de 2019 cuenta con un total de 73.246 bienes muebles catalogados como activos fijos los cuales se encuentran discriminados así:

TIPO DE BIENES	BIENES EN USO		BIENES EN BODEGA	
	CANTIDAD	COSTO HISTORICO	CANTIDAD	COSTO HISTORICO
Herramientas Y Accesorios	122	129.161.021	1	239.372
Equipo De Restaurante Y Cafetería	6.083	12.902.018.359	119	370.070.679
Equipo Y Maquina De Oficina	129	989.589.217	2	5.904.961
Muebles Y Enseres	39.777	42.678.294.293	822	450.463.807
Equipo De Recreación Y Deporte	606	867.154.471		
Equipo De Computación	20.871	29.514.148.862	24	38.006.179
Equipo De Música	191	132.206.782	1	453.922
Equipo De Comunicación	4.128	4.155.135.883	26	24.342.577
Mueble Y Enseres Recibidos De Terceros	89	76.191.431		
Maquinaria Industrial	250	1.624.044.074	4	8.415.001
Maquinaria Industrial Revalorizado	1	2.099.976		
TOTAL	72.247	93.070.044.372	999	897.896.498

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

En el siguiente cuadro se pueden observar los movimientos que presentaron los bienes inmuebles de la entidad a lo largo de la vigencia 2019

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)		2.205.757.126	2.205.757.126
+ ENTRADAS (DB):	20.891.931.940	9.805.647.610	30.697.579.550
Otras entradas de bienes inmuebles	20.891.931.940	9.805.647.610	30.697.579.550
Incorporación de bienes que cumplen con condiciones para ser activos fijos	20.891.931.940	9.805.647.610	30.697.579.550

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	20.891.931.940	12.011.404.736	32.903.336.676
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	-	11.399.473.742	11.399.473.742
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)		11.399.473.742	11.399.473.742
SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	20.891.931.940	23.410.878.478	44.302.810.418
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	-	7.674.246.918	(7.674.246.918)
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		5.616.738	(5.616.738)
Depreciación aplicada vigencia actual		69.453.620	(69.453.620)
Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos		7.599.176.560	(7.599.176.560)
VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	20.891.931.940	31.085.125.396	51.977.057.336
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	-	33	(17)

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

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
USO O DESTINACIÓN	20.891.931.940	23.410.878.478	44.302.810.418
+ En servicio		14.553.817.308	14.553.817.308
- Pendientes de legalizar	20.891.931.940	8.857.061.170	29.748.993.110

Los terrenos y construcciones incorporados en la vigencia 2019, por cumplir con las condiciones para ser reconocidas como activos fijos de la entidad se hizo necesario reconocer parte de ellos como bienes pendientes de legalizar diez de ellos, toda vez que a la fecha se encuentra en discusión jurídica la titularidad de los predios.

El detalle de los terrenos pendientes por legalizar puede ser consultado en la Nota No. 10.5 - Revelaciones adicionales

NOMBRE DEL CONSTRUCTOR	OBRA Y/O SERVICIO	VIDA ÚTIL ADICIONADA EN MESES	VALOR OBRA CON INTERV
German Villanueva Calderón	Obra El Carmen	1980	3.667.763.519
Consorcio Jardín Bogotá	Predio Avianca - El Oso De Antojos	1980	4.426.813.087
Constructora A Cruz S.A.S-	Centro De Bienestar Del Anciano - Día Engativá Centro Día	1980	2.205.757.126
Consorcio Proarco	Hogar El Camino	936	133.009.435
Consorcio San Fernando	Centro Crecer La Victoria	1.980	475.282.982
Constructora Cataán	Centro Integral De Protección Alvaro López	1.980	733.698.968

NOMBRE DEL CONSTRUCTOR	OBRA Y/O SERVICIO	VIDA ÚTIL ADICIONADA EN MESES	VALOR OBRA CON INTERV
Constructora Canaan	Centro De Desarrollo Comunitario Galán	1.980	892.461.594
Unión Temporal 2018	Jardín Infantil Santa Marta	1.980	315.088.799
Unión Temporal 2018	Jardín Infantil Chuniza	1.980	225.355.358
Consorcio San Fernando	Centro De Desarrollo Comunitario Porvenir	1.932	530.000.000
Incorporación de bienes que cumplen con condiciones de activos fijos	Jl La Perseverancia	1980	604.293.000
Incorporación de bienes que cumplen con condiciones de activos fijos	Jl Guacamayas	1980	344.293.440
			14.553.817.308

Para la vigencia 2019, ninguna de los bienes inmuebles registrados en los estados financieros de la entidad presentó indicios de deterioro.

10.3. Construcciones en curso

Con corte a 31 de diciembre de 2019 la cuenta construcciones en curso presenta un saldo de \$84.624.514.644, que incluyen los montos correspondientes a valores cancelados con cargo a los contratos de construcción, reforzamientos estructurales, ampliaciones, remodelaciones, adecuaciones e interventoría de las diferentes unidades operativas de la SDIS que a la fecha se encuentran en ejecución ó en proceso de recepción definitiva de la obra. A 31 de diciembre las obras en curso son las siguientes:

CONCEPTOS	SALDO 2019	(-) DETERIORO ACUMULADO	(-) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN
CONSTRUCCIONES EN CURSO	84.904.843.755	0,00	84.904.843.755		
Edificaciones	84.624.514.644	0,00	84.624.514.644		
CONSTRUCCIONES EN CURSO	84.624.514.644	0,00	84.624.514.644		
Edificaciones	84.624.514.644	0,00	84.624.514.644		
GUSTAVO ADOLFO TORRES DUARTE CTO 8943/2019 CONTRATO DE CERRAMIENTO	134.855.830	0,00	134.855.830	15%	27/02/2020
ELSA TORRES ARENALES CTO 9283/2018 INTERV. JI ALTOS DE ZUQUE ALTOS DEL VIRREY	144.594.301	0,00	144.594.301	34%	10/02/2020
CARLOS ARTURO VERGARA NEGRETE CTO 9301/2018 INTERV. JI LA FORTALEZA	488.793.551	0,00	488.793.551	99,9%	30/11/2019

CONCEPTOS	SALDO 2019	(-) DETERIORO ACUMULADO	(-) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACION
CONSTRUCTORA CANAAN S.A. EN PROCESO DE REORGANIZACION CTO 8936/2018 REPARACIONES LOCATIVAS GRUPO 2	4.306.406.077	0,00	4.306.406.077	89,23%	8/02/2020
FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER CTO 9318/2018 CORRESPONDE A LAS OBRAS DEL CENTRO CRECER CAMPO ALEGRE, Y JARDINES (INFANTILES SANTA TERESITA, BERTHA RODRIGUEZ RUSSI (LAS CRUCES) Y CAMPO VERDE.	519.517.617	0,00	519.517.617	CENTRO CRECER 89% J.I. SANTA TERESITA 26,03% J.I BERTHA RODRIGUEZ RUSSI 26,91% J.I. CAMPO VERDE 55,57%	31/03/2020
INVERSIONES G & R S.A.S CTO 9263/2018 JI BOLONIA	5.265.637.632	0,00	5.265.637.632	60,1%	28/02/2020
INVERMOBILES S.A.S CTO 9274/2018 INTERV. JI BOLONIA	288.191.189	0,00	288.191.189	60,1%	28/02/2020
ARQUITECTURA URBANA LTDA CTO 10302/2013 INTERV. ASOVIVIR	492.855.174	0,00	492.855.174	99,9%	20/09/2019
MC ARQUITECTOS SA CTO 8300/2018	73.518.962	0,00	73.518.962	0,0	13/12/2019
INTERCONSTRUCCIONES & DISEÑO SAS CTO 9276/2018 INTERV. JI EL RECREO	516.050.498	0,00	516.050.498	99,9%	6/12/2019
FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA - FONDECUN- CONVENIO 8239 DE 2017 - CONSTRUCCION DE CENTROS DIA	7.235.863.860	0,00	7.235.863.860	84,7%	31/12/2019
CUMBRE INGENIERIA SAS CTO 9324/2018 CENTRO CRECER LOS ANGELES	1.757.346.878	0,00	1.757.346.878	84,2%	20/01/2020
GERENCIA EN OBRAS CIVILES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA CTO 9303/2018 INTERV. JI RAFAEL POMBO	487.360.909	0,00	487.360.909	98%	15/02/2020

CONCEPTOS	SALDO 2019	(-) DETERIORO ACUMULADO	(=) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN
BRV INGENIERIA Y PLANEACION SAS CTO 8533/2018 INTERV AL CTO DE CONSULTORÍA QUE SE ADJUDIQUE PARA ELABORACIÓN DE LOS ESTUDIOS, DISEÑOS, OBTENCIÓN DE PERMISOS, APROBACIONES Y LICENCIAS DE CONSTRUCCIÓN Y/O URBANISMO DEL CENTRO DÍA BELLA FLOR,	16.179.240	0,00	16.179.240	15%	25/08/2019
CONSORCIO MEMCAR CTO 10335 /2013 OBRA ASOVIVIR	1.282.275.272	0,00	1.282.275.272	99,9%	20/09/2019
CONSORCIO GÓMEZ Y G3 cto 9302/2018 INTERV. JI SAN JOSÉ DE MARYLAND	439.437.083	0,00	439.437.083	99,9%	23/12/2019
INGENIERIA MASTER SAS CTO 9241/2018 INTERV. REFORZAMIENTO ESTRUCTURAL PISCINA EN EL CDC LOURDES	230.494.694	0,00	230.494.694	60,8%	18/03/2020
CONSORCIO CONSULTORES BOGOTA CTO 8919/2017. INTERV A LAS REPARACIONES LOCATIVAS (GRUPO N 1)	97.630.097	0,00	97.630.097	99,9%	
CONSORCIO ESPIRITU SANTO CTO 8616/2017 CONSTRUCCIÓN DEL JARDÍN INFANTIL EL NOGAL	4.643.013.137	0,00	4.643.013.137	99,9%	21/05/2019
CONSORCIO INTERVENTORES ASOCIADOS CTO 8683/2017 INTERV. JARDÍN INFANTIL EL NOGAL	636.804.483	0,00	636.804.483	99,9%	21/05/2019
CONSORCIO PROARCO LPE CTO 8940/2018 REPARACIONES LOCATIVAS GRUPO 1	5.768.297.490	0,00	5.768.297.490	99,9%	15/12/2019
CONSORCIO SAN FERNANDO AM&CIA CTO 8941/2018 Realizar las reparaciones locativas en los centros y sedes de la SIDS. Grupo 3	4.501.520.877	0,00	4.501.520.877	99,9%	30/11/2019
UNION TEMPORAL 2018 CTO 8948/2018 REPARACIONES LOCATIVAS GRUPO 4	2.983.141.495	0,00	2.983.141.495	92,52%	30/01/2020

CONCEPTOS	SALDO 2019	(=) DETERIORO ACUMULADO	(=) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN
CONSORCIO PG LOURDES CTO 9082/2018 OBRA REFORZAMIENTO ESTRUCTURAL PISCINA EN EL CDC LOURDES	2.914.795.799	0,00	2.914.795.799	60,8%	18/03/2020
CONSORCIO BLC CTO 9081/2018 JI SAN JOSÉ DE MARYLAND	7.541.009.030	0,00	7.541.009.030	99,9%	23/12/2019
CONSORCIO CONSTRUCCIONES LA FORTALEZA CTO 9107/2018 JI LA FORTALEZA	6.295.965.896	0,00	6.295.965.896	99,9%	30/11/2019
CONSORCIO JARDIN FONTIBON 2018 CTO 9172/2018 CONSTRUCCIÓN DEL JARDIN INFANTIL RAFAEL POMBO	4.113.989.391	0,00	4.113.989.391	99,9%	30/11/2019
CONSORCIO PROJARDINES 2018 CTO 9259/2018 JI EL RECREO	9.676.084.600	0,00	9.676.084.600	99,9%	6/12/2019
CONSORCIO SIGMA M & R 2018 CTO 9261/2018 JI ALTOS DE ZUQUE ALTOS DEL VIRREY	1.701.791.081	0,00	1.701.791.081	34%	10/02/2020
CONSORCIO ARBECI JARDINES CTO 9262/2018 JI ACACIAS	4.950.715.399	0,00	4.950.715.399	48%	10/02/2020
CONSORCIO LM 2018 CTO 9260/2018 JI JOSE A SANTAMARIA	4.524.556.982	0,00	4.524.556.982	99,9%	25/11/2019
CONSORCIO DAIMCO-MASTER CTO 9272/2018 INTERV. JI ACACIAS	272.419.566	0,00	272.419.566	18%	10/02/2020
CONSORCIO CRECER 2018 CTO 9343/2018 INTERV. CENTRO CRECER LOS ANGELES	280.329.111	0,00	280.329.111	84,16	20/01/2020
CONSORCIO INTERDISEÑOS G&P CTO 9351/2018. INTERV. CDC MARIA GORETTI	43.071.443	0,00	43.071.443	99,9%	26/11/2019

Existen a 31 de diciembre de 2019 existen 16 construcciones en con un porcentaje de avance de 99,9%, en razón a que a la fecha se está en proceso de entrega a las áreas misionales de la entidad y firma de las respectivas actas de entrega. Una vez se cuente con este documento se procederá a efectuar la correspondiente reclasificación y traslado al DADEP.

Para la vigencia 2019 esta cuenta presentó una variación significativa del 576% comparada con la vigencia anteriores, en razón a los importantes avances de obra realizados por cada uno de los contratistas.

Igualmente, en la vigencia 2019 se trasladó de la cuenta de construcciones en curso a la cuenta de construcciones terminadas la suma de \$11.366.636.515, de las siguientes obras:

Obra	Constructor	Valor
El Carmen	Villanueva Calderón German	3.273.716.787
El Carmen	Gustavo Palacios Rubia	361.209.505
CDC el Galán	Constructora Canaan S.A. En Proceso De Reorganización	892.461.594
Centro Integral Álvaro López	Constructora Canaan S.A. En Proceso De Reorganización	733.698.968
Avianca	Arquitectura Urbana Ltda	700.245.062
Avianca	Consorcio Jardín Bogotá	3.726.568.025
Hogar el Camino	Consorcio Proarco Life	133.009.435
Centro crecer la Victoria	Consorcio San Fernando Am&Cia	475.282.982
CDC el Porvenir	Consorcio San Fernando Am&Cia	530.000.000
J.I. Chuniza	Unión Temporal 2018	225.355.358
J.I. Santa Martha	Unión Temporal 2018	315.088.799
TOTAL TRASLADO		11.366.636.515

10.4. Estimaciones

Para la vigencia 2019 el método de depreciación utilizado por la SDIS es el de línea recta, el cual es calculado y controlado para los bienes muebles a través del aplicativo SEVEN. Para el caso de los bienes inmuebles el control de esta información es llevado por la Subdirección de Plantas Físicas.

A continuación, se presenta cuadro que consolida las vidas útiles utilizadas para el cálculo de la depreciación de acuerdo con el grupo de bienes

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

10.5. Revelaciones adicionales:

En la vigencia 2019 dando cumplimiento a la acción de mejora suscrita con la Contraloría de Bogotá la Subdirección de Plantas Físicas adelantó el proceso de estudio, análisis y determinación de los bienes inmuebles en uso de la entidad y que cumplen con los requisitos para ser incorporados como activos fijos de la entidad, dicho resultado fue presentado ante el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable No. 4 adelantado el día 26 de noviembre de 2019, quien autorizó la incorporación de los predios y construcciones que cumplieren con estos requisitos y que cuentan con avalúo vigente.

Como efecto de este proceso se reconocieron en la vigencia 2019, y dando aplicación a lo señalado por la Dirección Distrital de Contabilidad mediante Concepto radicado S2020000327 del 3 de enero de 2020, los siguientes predios, construcciones y depreciaciones, así:

RADICADO EN CONTABILIDAD		IDENTIFICACION DEL PREDIO	VALOR DEL TERRENO	CONSTRUCCION	
NUMERO	FECHA			VALOR	DEPRECIACION
12019051042	10/12/2019	Jl La Perseverancia	NO APLICABLE	604.293.000	552.012.000
12019051022	10/12/2019	Jl Guacamayas	NO APLICABLE	344.293.440	235.404.000
12019051040	10/12/2019	Jl San Luis	89.428.770	516.882.220	428.802.010
12019048280	18/11/2019	Jl Tibabita	395.030.500	427.315.160	328.427.360
		Jl San Martín de Loba-La casita encantada	276.145.600	417.818.000	329.625.000
12019048258	18/11/2019	Predio Balcanes Bloque 3	14.205.955.150	661.528.760	543.420.480
		Predio Balcanes Bloque 4		629.131.190	516.807.120
		Predio Balcanes Bloque 5		327.881.340	252.774.240
		Predio Balcanes Bloque 6		84.295.380	73.456.020
		Predio Balcanes Bloque 7		102.800.100	57.560.700
		Predio Balcanes Bloque 8		759.207.920	623.660.160
		Predio Balcanes Bloque 9		90.267.320	62.008.320
		Predio Balcanes Bloque 10		118.758.660	97.555.680
		Predio Balcanes Bloque 13		226.047.910	185.689.680
		Predio Balcanes Bloque 14		711.989.840	425.481.440
		Predio Balcanes Bloque 15		264.120.730	216.965.040
		Jl Gran Colombiano		1.400.938.720	54.338.000
CDC Comunitario Asunción	554.680.800	786.274.620	422.327.600		
12019051589	12/12/2019	Jl El Rosario	882.428.000	362.303.820	325.971.810
12019051590	12/12/2019	Centro Amar La Candelaria	2.944.805.400	992.298.200	967.191.860
12019051062	10/12/2019	Jl Maravillas Infantiles	48.919.000	140.779.080	105.126.320
12019051061	10/12/2019	Jl Manitas	93.600.000	289.708.000	247.900.000
Total			20.891.931.940	9.805.647.610	7.599.176.560

Dicha incorporación tuvo un efecto neto en la cuenta patrimonial de resultados de ejercicios anteriores por la suma de \$23.098.402.990.

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

La entidad no posee bienes de uso público e históricos y culturales, por tanto, esta nota no aplica

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

La entidad no posee recursos naturales no renovables, por tanto, esta nota no aplica

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

La entidad no posee Propiedades de inversión, por tanto, esta nota no aplica

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

Los intangibles de la entidad ascienden con corte a 31 de diciembre de 2019 a la suma de \$6.420.106.499, presentando una disminución del 20% frente a la vigencia anterior originada especialmente por el reconocimiento de la amortización de los mismo

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	NAT	CONCEPTO	2.019	2.018	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	6.420.106.499	8.068.195.205	-1.648.088.706
1.9.70	Db	Activos intangibles	11.365.194.644	10.826.273.283	538.921.361
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-4.945.088.145	-2.758.078.078	-2.187.010.067

Este rubro está conformado por 307 bienes, los cuales son amortizados por el método de línea recta con una vida útil de 5 años, excepto a nueve de ellos, a los cuales se del calcula una vida útil de tan sólo dos años

Dentro de los más representativos se encuentran las licencias de uso de aplicativo SEVEN por la suma de \$2.318.196.874, Aplicativo Kaptus por valor de \$1.264.318.3594 y sistema de Gestión Documental por valor de \$701.633.633.

A lo largo de la vigencia 2019 no se presentaron cambios en la estimación de la vida útil, del valor residual, ni en el método de amortización.

14.1. Detalle saldos y movimientos

A lo largo de la vigencia 2019 los intangibles de la entidad presentaron el siguiente comportamiento, destacándose la adquisición de intangibles por la suma de \$538.921.361, así

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL	10.826.273.283	10.826.273.283
+ ENTRADAS (DB):	538.921.361	538.921.361
Adquisiciones en compras	532.730.861	532.730.861
Otras transacciones sin contraprestación	6.190.500	6.190.500
Bienes catalogados en uso de acuerdo con levantamiento físico	6.190.500	6.190.500

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	SOFTWARES	TOTAL
- SALIDAS (CR):	-	-
SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	11.365.194.644	11.365.194.644
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	-	-
SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	11.365.194.644	11.365.194.644
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	4.945.088.145	4.945.088.145
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	2.758.078.078	2.758.078.078
+ Amortización aplicada vigencia actual	2.187.010.067	2.187.010.067
Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	-	-
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	-	-
VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	6.420.106.499	6.420.106.499
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	44	44
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	-	-

Con corte a 31 de diciembre de 2019, los intangible presentan una amortización del 44%

14.2. Revelaciones adicionales

Para la vigencia 2019 todos los intangibles de la entidad cuentan con una vida útil definida, no se han constituido como garantías de pasivos y no presentan restricción alguna.

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

La entidad no posee activos Biológicos, por tanto, esta nota no aplica

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

Los otros derechos y garantías que posee la entidad ascienden a 31 de diciembre de 2019 a la suma de \$64.907.571.156, el cual frente al año anterior presentó una disminución del 5%, y están detallados de la siguiente forma: