

**Beneficencia de Cundinamarca**  
**SUBGERENCIA FINANCIERA - CONTABILIDAD**  
**NIT 899.999.072-1**  
**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**

*Expresado en Pesos*

ACTIVO	dic-22	dic-21	VARIACION	PASIVO Y PATRIMONIO	PASIVOS		
					dic-22	dic-21	VARIACION
<b>Corriente</b>				<b>Corriente</b>			
<i>Efectivo</i>				<i>Cuentas Por Pagar</i>			
Depósitos En Instituciones Financieras	2.712.485.723.98	1.738.400.391.98	974.085.332.00	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	12.585.613.972.88	19.374.329.636.51	-6.788.715.663.63
Efectivo De Uso Restringido	1.126.044.177.26	1.120.457.518.95	5.586.658.31	Descuentos De Nómina	2.028.200.00	66.400.00	1.961.800.00
<b>Subtotal Efectivo</b>	<b>3.838.529.901.24</b>	<b>2.858.857.910.93</b>	<b>979.671.990.31</b>	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	48.837.851.00	53.247.176.00	-4.409.325.00
<i>Inversiones</i>				Impuestos, Contribuciones Y Tasas	21.932.884.00	12.078.915.00	9.853.969.00
Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado	74.048.160.00	137.815.590.00	-63.767.430.00	Impuesto Al Valor Agregado - Iva	131.056.804.41	139.848.124.33	-8.791.319.92
<b>Subtotal Inversiones</b>	<b>74.048.160.00</b>	<b>137.815.590.00</b>	<b>-63.767.430.00</b>	Otras Cuentas Por Pagar	925.814.207.37	727.664.391.47	198.149.815.90
<i>Cuentas Por Cobrar</i>				<b>Subtotal Cuentas Por Pagar</b>	<b>13.715.283.919.66</b>	<b>20.307.234.643.31</b>	<b>-6.591.950.723.65</b>
Venta De Bienes	25.264.184.000.00	25.264.184.000.00	0.00	<i>Obligaciones Laborales Y De Seguridad Social Integral</i>			
Prestación De Servicios	2.531.725.494.00	1.944.183.980.25	587.541.513.75	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	486.945.865.00	396.094.590.00	90.851.275.00
Otras Cuentas Por Cobrar	2.121.297.688.00	2.330.966.204.47	-209.668.516.47	<b>Subtotal Obligaciones Laborales Y De Seguridad</b>	<b>486.945.865.00</b>	<b>396.094.590.00</b>	<b>90.851.275.00</b>
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar Cr	-24.255.351.742.36	-22.483.442.863.60	-1.771.908.878.76	<i>Pasivos Estimados</i>			
<b>Subtotal Cuentas Por Cobrar</b>	<b>5.661.855.439.64</b>	<b>7.055.891.321.12</b>	<b>-1.394.035.881.48</b>	Litigios Y Demandas	553.592.252.00	1.201.472.451.00	-647.880.199.00
<i>Inventarios</i>				<b>Subtotal Pasivos Estimados</b>	<b>553.592.252.00</b>	<b>1.201.472.451.00</b>	<b>-647.880.199.00</b>
				<i>Otros Pasivos</i>			



Calle 26 /51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1114-15  
f/CundinamarcaGov @CundinamarcaGov  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co



# BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA

Materiales Y Suministros	660.227.093.00	855.539.955.20	-195.312.862.20
Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)	-235.173.00	-328.302.40	93.129.40
<b>Subtotal Inventarios</b>	<b>659.991.920.00</b>	<b>855.211.652.80</b>	<b>-195.219.732.80</b>
<b>Total Corriente</b>	<b>10.234.425.420.88</b>	<b>10.907.776.474.85</b>	<b>-673.351.053.97</b>

## No Corriente

### Inversiones

Inversiones Patrimoniales En Entidades En Liquidación	10.215.980.41	10.215.980.41	0.00
Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo	57.490.200.00	57.490.200.00	0.00
Inversiones En Controladas Contabilizadas Por El Método De Participación Patrimonial	28.438.141.69	28.438.141.69	0.00
<b>Subtotal Inversiones</b>	<b>96.144.322.10</b>	<b>96.144.322.10</b>	<b>0.00</b>

### Propiedades, Planta Y Equipo

Terrenos	391.568.611.280.22	391.568.611.280.22	0.00
Bienes Muebles En Bodega	63.865.761.81	408.997.360.90	-345.131.599.09
Edificaciones	183.733.391.071.34	180.594.202.876.34	3.139.188.195.00
Maquinaria Y Equipo	749.021.758.17	1.148.321.543.17	-399.299.785.00
Equipo Médico Y Científico	45.428.097.00	98.905.731.00	-53.477.634.00
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	526.201.663.72	495.587.109.50	30.614.554.22
Equipos De Comunicación Y Computación	523.699.658.40	547.914.742.53	-24.215.084.13
Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	538.059.599.97	350.129.599.97	187.930.000.00
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría	371.507.465.00	532.298.715.76	-160.791.250.76
Depreciación Acumulada (Cr)	-31.804.675.458.84	-27.662.193.346.59	-4.142.482.112.25
<b>Subtotal Propiedades, Planta Y Equipo</b>	<b>546.315.110.896.79</b>	<b>548.082.775.612.80</b>	<b>-1.767.664.716.01</b>

Depósitos Recibidos En Garantía	74.610.115.30	33.340.332.27	41.269.783.03
<b>Subtotal Otros Pasivos</b>	<b>74.610.115.30</b>	<b>33.340.332.27</b>	<b>41.269.783.03</b>

<b>Total Corriente</b>	<b>14.830.432.151.96</b>	<b>21.938.142.016.58</b>	<b>-7.107.709.864.62</b>
------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>14.830.432.151.96</b>	<b>21.938.142.016.58</b>	<b>-7.107.709.864.62</b>
----------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

## PATRIMONIO

### Patrimonio De Las Entidades De Gobierno

Capital Fiscal	272.536.954.924.74	272.536.954.924.74	0.00
Resultado De Ejercicios Anteriores	394.671.325.600.97	399.163.091.707.94	-4.491.766.106.97
Resultado Del Ejercicio	0.00	0.00	0.00

<b>Subtotal Patrimonio De Las Entidades De Gobierno</b>	<b>667.208.280.525.71</b>	<b>671.700.046.632.68</b>	<b>-4.491.766.106.97</b>
---	---------------------------	---------------------------	--------------------------

### Patrimonio Institucional

Resultados Del Ejercicio	65.057.669.52	-4.491.766.106.97	4.556.823.776.49
<b>Subtotal Patrimonio Institucional</b>	<b>65.057.669.52</b>	<b>-4.491.766.106.97</b>	<b>4.556.823.776.49</b>

<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>667.273.338.195.23</b>	<b>667.208.280.525.71</b>	<b>65.057.669.52</b>
-------------------------	---------------------------	---------------------------	----------------------

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>682.103.770.347.19</b>	<b>689.146.422.542.29</b>	<b>-7.042.652.195.10</b>
----------------------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 | Teléfono: 739 111145

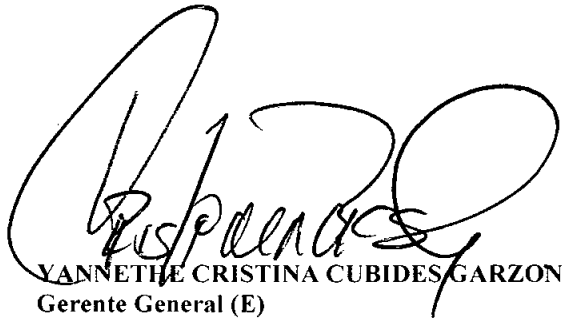
[@CundinamarcaGov](#) [#CundinamarcaGov](#)  
[www.beneficiaciocundinamarca.gov.co](http://www.beneficiaciocundinamarca.gov.co)



# BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA

## Otros Activos

Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	164.660.343.00	699.993.694.00	-535.333.351.00
Recursos Entregados En Administración	346.172.545.00	346.172.545.00	0.00
Propiedades De Inversión	152.820.019.286.17	152.837.471.704.17	-17.452.418.00
Depreciación Acumulada Propiedades De Inversión (Cr)	-27.872.762.466.75	-23.823.911.810.63	-4.048.850.656.12
<b>Subtotal Otros Activos</b>	<b>125.458.089.707.42</b>	<b>130.059.726.132.54</b>	<b>-4.601.636.425.12</b>
<b>Total No Corriente</b>	<b>671.869.344.926.31</b>	<b>678.238.646.067.44</b>	<b>-6.369.301.141.13</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>682.103.770.347.19</b>	<b>689.146.422.542.29</b>	<b>-7.042.652.195.10</b>

  
YANNETHE CRISTINA CUBIDES GARZON  
Gerente General (E)

  
ANGÉLICA MARIA CAICEDO MURILLO  
Profesional Universitario Contabilidad  
TP 91756-t



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1114/15

 CundinamarcaGob  CundinamarcaGob  
[www.beneficienciacundinamarca.gov.co](http://www.beneficienciacundinamarca.gov.co)

**Beneficencia de Cundinamarca**  
**SUBGERENCIA FINANCIERA - CONTABILIDAD**  
**NIT 899.999.072-1**

**Estado de Resultados Comparativo**

*Expresado en Pesos*

	<i>dic-22</i>	<i>dic-21</i>	<i>VARIACION</i>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
<b>VENTA DE BIENES</b>			
Bienes Comercializados	28.952.513.64	1.339.880.587.02	-1.310.928.073.38
	<u>28.952.513.64</u>	<u>1.339.880.587.02</u>	
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>			
Otros Servicios	13.034.478.354.88	18.801.117.915.25	-5.766.639.560.37
	<u>13.034.478.354.88</u>	<u>18.801.117.915.25</u>	
<b>TRANSFERENCIAS</b>			
Otras Transferencias	35.919.815.422.00	19.666.702.406.00	16.253.113.016.00
	<u>35.919.815.422.00</u>	<u>19.666.702.406.00</u>	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>48.983.246.290.52</b>	<b>39.807.700.908.27</b>	<b>9.175.545.382.25</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>			
Sueldos Y Salarios	3.618.645.929.00	3.586.545.943.00	32.099.986.00
Contribuciones Imputadas	77.591.307.00	0.00	77.591.307.00
Contribuciones Efectivas	935.343.400.00	907.693.800.00	27.649.600.00
Aportes Sobre La Nómina	191.929.100.00	183.512.000.00	8.417.100.00
Prestaciones Sociales	1.313.449.090.00	1.130.554.309.00	182.894.781.00
Gastos De Personal Diversos	1.387.595.557.41	1.026.325.281.75	361.270.275.66
Generales	4.317.196.734.64	3.510.254.375.62	806.942.359.02
Impuestos, Contribuciones Y Tasas	1.376.206.522.04	1.393.159.297.78	-16.952.775.74
	<u>13.217.957.640.09</u>	<u>11.738.045.007.15</u>	<u>1.479.912.632.94</u>
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>			



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1114 15  
f/CundinamarcaGov t/CundinamarcaGov  
[www.beneficienciacundinamarca.gov.co](http://www.beneficienciacundinamarca.gov.co)

Deterioro De Cuentas Por Cobrar	1.775.531.994.80	414.841.615.00	1.360.690.379.80
Deterioro De Inventarios	23.939.00	0.00	23.939.00
Depreciacion De Propiedad, Planta Y Equipo	4.913.527.874.21	4.930.480.040.42	-16.952.166.21
Depreciación De Propiedades De Inversion	4.057.165.390.56	4.036.326.266.26	20.839.124.30
Provisión Litigios Y Demandas	128.136.801.00	240.223.451.00	-112.086.650.00
	<b>10.874.385.999.57</b>	<b>9.621.871.372.68</b>	<b>1.252.514.626.89</b>
<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>			
Salud	34.138.033.498.00	43.436.217.781.00	-9.298.184.283.00
	<b>34.138.033.498.00</b>	<b>43.436.217.781.00</b>	<b>-9.298.184.283.00</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>58.230.377.137.66</b>	<b>64.796.134.160.83</b>	<b>-6.565.757.023.17</b>
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-9.247.130.847.14	-24.988.433.252.56	15.741.302.405.42
<b>OTROS INGRESOS</b>			
<b>OTROS INGRESOS</b>			
Financieros	11.615.195.57	26.639.890.61	-15.024.695.04
Otros Ingresos Ordinarios	10.880.901.365.45	20.858.434.965.26	-9.977.533.599.81
Reversion De Las Perdidas Por Deterioro Del Valor	3.740.184.44	3.283.050.04	457.134.40
	<b>10.896.256.745.46</b>	<b>20.888.357.905.91</b>	<b>-9.992.101.160.45</b>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>10.896.256.745.46</b>	<b>20.888.357.905.91</b>	<b>-9.992.101.160.45</b>
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	1.649.125.898.32	-4.100.075.346.65	5.749.201.244.97
<b>OTROS GASTOS</b>			
<b>OTROS GASTOS</b>			
Comisiones	277.779.399.64	272.318.040.01	5.461.359.63
Financieros	64.009.600.00	10.411.200.00	53.598.400.00
Perdidas por la Aplicación del Metodo de Participacion Patrimonial de Inversiones Controladas	0.00	73.907.471.31	-73.907.471.31
Gastos Diversos	1.123.040.253.67	1.668.848.00	1.121.371.405.67
Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios	119.238.975.49	33.385.201.00	85.853.774.49
	<b>1.584.068.228.80</b>	<b>391.690.760.32</b>	<b>1.192.377.468.48</b>



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
 Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
 Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 111 15  
 @CundinamarcaGov #CundinamarcaGov  
 www.beneficienciacundinamarca.gov.co



**BENEFICENCIA**  
DE CUNDINAMARCA

TOTAL OTROS GASTOS	1.584.068.228.80
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	65.057.669.52

391.690.760.32	1.192.377.468.48
-4.491.766.106.97	4.556.823.776.49

YANNETHE CRISTINA CUBIDES GARZÓN  
Gerente General (E)

ANGÉLICA MARÍA CAICEDO MURILLO  
Profesional Universitario Contabilidad  
TE 91756-t



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1111 15

[f/CundinamarcaGov](#) [g/CundinamarcaGov](#)  
[www.beneficiaciacundinamarca.gov.co](http://www.beneficiaciacundinamarca.gov.co)

**Beneficencia de Cundinamarca**  
**SUBGERENCIA FINANCIERA - CONTABILIDAD**  
**NIT 899.999.072-1**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

*Expresado en Pesos*

	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (IMPACTO NORMAS INTERNACIONALES)	RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31/12/2018	272.536.954.924.74	467.568.444.918.64	-37.042.429.634.89	703.062.970.208.49
Resultado del Ejercicio (perdida) 2019			-9.777.846.234.15	
Saldo al 31/12/2019	272.536.954.924.74	430.526.015.283.75	-9.777.846.234.15	693.285.123.974.34
Resultado del Ejercicio (perdida) 2020			-21.585.077.341.66	
Saldo al 31/12/2020	272.536.954.924.74	420.748.169.049.60	-21.585.077.341.66	671.700.046.632.68
Resultado del Ejercicio (perdida) 2021			-4.491.766.106.97	
Saldo al 31/12/2021	272.536.954.924.74	399.163.091.707.94	-4.491.766.106.97	667.208.280.525.71
Resultado del Ejercicio (Excedente) 2022			65.057.669.52	
Saldo al 31/12/2022	272.536.954.924.74	394.671.325.600.97	65.057.669.52	667.273.338.195.23

  
**YANNETHE CRISTINA CUBIDES GARZON**  
GERENTE GENERAL (E)

  
**ANGÉLICA MARIA CAICEDO MURILLO**  
Profesional Universitario Contabilidad  
TP 91756-T



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 111115  
📍/CundinamarcaGob 📧@CundinamarcaGob  
[www.beneficienciacundinamarca.gov.co](http://www.beneficienciacundinamarca.gov.co)

**LA GERENTE GENERAL Y LA PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE LA  
BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA**

**HACEN CONSTAR**

Que las cifras reflejadas en los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2022, fueron tomadas fielmente de los Libros de Contabilidad y sus procedimientos contables se ajustan al nuevo marco normativo dispuesto por la Contaduría General de la Nación; que los Libros Mayor y Balance, Diario y Auxiliares, se encuentran debidamente llevados, custodiados y registrados de acuerdo a lo ordenado por la Contaduría General de la Nación y a la Resolución Interna No. 009 de enero 16 de 2002.

Bogotá D.C, enero 23 de 2023



**YANNETHE CRISTINA CUBIDES GARZON**  
Gerente General (E)



**ANGELICA MARIA CAICEDO MURILLO**  
Profesional Universitario  
T.P 91756-t



**Beneficencia de Cundinamarca**  
**SUBGERENCIA FINANCIERA - CONTABILIDAD**  
**NIT 899.999.072-1**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Periodo del 01-12-2022 al 31-12-2022

Expresado en Pesos

**ACTIVOS**

**Corriente**

*EFFECTIVO*

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Cuenta Corriente	5.821.17	
Cuenta De Ahorro	2.712.479.902.81	
<b>SUBTOTAL DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>2.712.485.723.98</b>

EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO

Depósitos En Instituciones Financieras	1.126.044.177.26	
<b>SUBTOTAL EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>		<b>1.126.044.177.26</b>

**SUBTOTAL EFFECTIVO** 3.838.529.901.24

*INVERSIONES*

INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO

Acciones Ordinarias	74.048.160.00	
<b>SUBTOTAL INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO</b>		<b>74.048.160.00</b>

**SUBTOTAL INVERSIONES** 74.048.160.00

*CUENTAS POR COBRAR*

VENTA DE BIENES

Bienes Comercializado	25.264.184.000.00	
<b>SUBTOTAL VENTA DE BIENES</b>		<b>25.264.184.000.00</b>

PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Otros Servicios	2.531.725.494.00	
<b>SUBTOTAL PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>		<b>2.531.725.494.00</b>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Otras Cuentas Por Cobrar	2.121.297.688.00	
<b>SUBTOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>2.121.297.688.00</b>

DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR CR

Venta De Bienes	-22.384.234.724.00	
-----------------	--------------------	--





# BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA

Prestacion De Servicios	-33.637.357.13	
Otras Cuentas Por Cobrar	-1.837.479.661.23	
<b>SUBTOTAL DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR CR</b>	<b>-24.255.351.742.36</b>	
<b>SUBTOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>5.661.855.439.64</b>
<b>INVENTARIOS</b>		
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		
Otros Materiales Y Suministros	660.227.093.00	
<b>SUBTOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>660.227.093.00</b>	
<b>DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)</b>		
Materiales Y Suministros	-235.173.00	
<b>SUBTOTAL DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)</b>	<b>-235.173.00</b>	
<b>SUBTOTAL INVENTARIOS</b>		<b>659.991.920.00</b>
<b>Total Corriente</b>		<b>10.234.425.420.88</b>

## No Corriente

### INVERSIONES

#### INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN

Entidades Privadas	10.215.980.41	
<b>SUBTOTAL INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN</b>	<b>10.215.980.41</b>	

#### INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO

Acciones Ordinarias	57.490.200.00	
<b>SUBTOTAL INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO</b>	<b>57.490.200.00</b>	

#### INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL

Sociedades De Economía Mixta	28.438.141.69	
<b>SUBTOTAL INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>28.438.141.69</b>	

<b>SUBTOTAL INVERSIONES</b>		<b>96.144.322.10</b>
-----------------------------	--	----------------------

### PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

#### TERRENOS

Urbanos	382.221.496.568.22	
Rurales	9.347.114.712.00	
<b>SUBTOTAL TERRENOS</b>	<b>391.568.611.280.22</b>	

#### BIENES MUEBLES EN BODEGA

Maquinaria Y Equipo	63.865.761.81	
<b>SUBTOTAL BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>63.865.761.81</b>	

#### EDIFICACIONES

Edificios Y Casas	135.500.794.047.34	
-------------------	--------------------	--



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1114/15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co

Oficinas	23.025.989.331.00	
Locales	21.961.726.379.00	
Parqueaderos Y Garajes	1.518.802.582.00	
Bodegas	1.726.078.732.00	
<b>SUBTOTAL EDIFICACIONES</b>		<b>183.733.391.071.34</b>
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		
Equipo De Construccion	692.932.211.00	
Equipo De Música	17.090.240.00	
Equipo De Recreación Y Deporte	11.151.380.00	
Herramientas Y Accesorios	27.847.927.17	
<b>SUBTOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		<b>749.021.758.17</b>
<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>		
Equipo De Laboratorio	445.500.00	
Otro Equipo Médico Y Científico	44.982.597.00	
<b>SUBTOTAL EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>		<b>45.428.097.00</b>
<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>		
Muebles Y Enseres	512.760.081.72	
Equipo Y Máquina De Oficina	13.441.582.00	
<b>SUBTOTAL MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>		<b>526.201.663.72</b>
<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>		
Equipo De Comunicación	52.980.668.40	
Equipo De Computación	470.718.990.00	
<b>SUBTOTAL EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>		<b>523.699.658.40</b>
<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>		
Terrestre	538.059.599.97	
<b>SUBTOTAL EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>		<b>538.059.599.97</b>
<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>		
Otros Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	371.507.465.00	
<b>SUBTOTAL EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>		<b>371.507.465.00</b>
<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</b>		
Edificaciones	-29.288.648.184.03	
Maquinaria Y Equipo	-741.725.676.00	
Equipo Médico Y Científico	-30.596.668.00	
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	-405.221.442.00	
Equipos De Comunicación Y Computación	-460.855.322.84	
Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	-538.059.599.97	
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	-339.568.566.00	
<b>SUBTOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</b>		<b>-31.804.675.458.84</b>
<b>SUBTOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>546.315.110.896.79</b>

**OTROS ACTIVOS**





SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
 /CundinamarcaGob  @CundinamarcaGob  
[www.beneficiaciocundinamarca.gov.co](http://www.beneficiaciocundinamarca.gov.co)



# BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA

<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	
Seguros	164.660.343.00
<b>SUBTOTAL BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>164.660.343.00</b>
<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	
Encargo Fiduciario - Fiducia De Administración Y Pagos	346.172.545.00
<b>SUBTOTAL RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>346.172.545.00</b>
<b>PROPIEDADES DE INVERSION</b>	
Terrenos	52.379.800.437.00
Edificaciones	100.440.218.849.17
<b>SUBTOTAL PROPIEDADES DE INVERSION</b>	<b>152.820.019.286.17</b>
<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)</b>	
Edificaciones	-27.872.762.466.75
<b>SUBTOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)</b>	<b>-27.872.762.466.75</b>
<b>SUBTOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>125.458.089.707.42</b>
<b>Total No Corriente</b>	<b>671.869.344.926.31</b>
<b>ACTIVOS</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>682.103.770.347.19</b>

## CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

### CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

<b>GARANTÍAS CONTRACTUALES</b>	
Otras Garantías Contractuales	433.165.464.00
<b>SUBTOTAL GARANTÍAS CONTRACTUALES</b>	
<b>ACTIVOS RETIRADOS</b>	
Propiedades, Planta Y Equipo	529.229.615.00
Inversiones	6.882.924.890.84
Rentas Por Cobrar	47.636.816.180.00
<b>SUBTOTAL ACTIVOS RETIRADOS</b>	
<b>BIENES Y DERECHOS TITULARIZADOS</b>	
Bienes	375.533.400.00
<b>SUBTOTAL BIENES Y DERECHOS TITULARIZADOS</b>	
<b>BIENES ENTREGADOS A TERCEROS</b>	
Propiedades, Planta Y Equipo	1.113.400.596.00
<b>SUBTOTAL BIENES ENTREGADOS A TERCEROS</b>	
<b>RECAUDOS POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO</b>	
Bienes Inmuebles	7.143.195.200.84



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1114-15  
f/CundinamarcaGov @CundinamarcaGov  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co

SUBTOTAL RECAUDOS POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	
Otras Cuentas Deudoras De Control	10.894.970.000.00
SUBTOTAL OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	
Garantías Contractuales	-433.165.464.00
SUBTOTAL DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	
Bienes Y Derechos Retirados	-55.048.970.685.84
Bienes Y Derechos Titularizados	-375.533.400.00
Bienes Entregados A Terceros	-1.113.400.596.00
Recaudo Por La Enajenación De Activos Al Sector Privado	-7.143.195.200.84
Otras Cuentas Deudoras De Control	-10.894.970.000.00
SUBTOTAL DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	

## PASIVOS

### Corriente

#### CUENTAS POR PAGAR

##### ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

Bienes Y Servicios	12.585.613.972.88
SUBTOTAL ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	
	12.585.613.972.88

##### DESCUENTOS DE NÓMINA

Aportes A Fondos Pensionales	978.800.00
Aportes A Seguridad Social En Salud	1.049.400.00
SUBTOTAL DESCUENTOS DE NÓMINA	
	2.028.200.00

##### RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Honorarios	4.161.600.00
Comisiones	4.272.200.00
Servicios	6.687.200.00
Compras	92.800.00
Rentas De Trabajo	22.090.300.00
Impuesto A Las Ventas Retenido	6.741.082.00
Retención De Impuesto De Industria Y Comercio Por Compras	4.792.669.00
SUBTOTAL RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	
	48.837.851.00

##### IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

Otros Impuestos Departamentales	21.932.884.00
SUBTOTAL IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	
	21.932.884.00

##### IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA





# BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA

Venta De Servicios	189.624.519.00	
Compra De Servicios (Db)	-58.567.714.59	
<b>SUBTOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA</b>		<b>131.056.804.41</b>
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		
Honorarios	67.596.121.99	
Servicios	858.218.085.38	
<b>SUBTOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>925.814.207.37</b>
<b>SUBTOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>13.715.283.919.66</b>
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>		
Cesantías	452.513.672.00	
Intereses Sobre Cesantías	34.432.193.00	
<b>SUBTOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>		<b>486.945.865.00</b>
<b>SUBTOTAL OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		<b>486.945.865.00</b>
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>		
<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>		
Otros Litigios Y Demandas	553.592.252.00	
<b>SUBTOTAL LITIGIOS Y DEMANDAS</b>		<b>553.592.252.00</b>
<b>SUBTOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>553.592.252.00</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>		
<b>DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA</b>		
Otros Depósitos	74.610.115.30	
<b>SUBTOTAL DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA</b>		<b>74.610.115.30</b>
<b>SUBTOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>74.610.115.30</b>
<b>Total Corriente</b>		<b>14.830.432.151.96</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>14.830.432.151.96</b>

## PATRIMONIO

<b>CAPITAL FISCAL</b>		
Capital Fiscal	272.536.954.924.74	
<b>SUBTOTAL CAPITAL FISCAL</b>		
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
Excedente Acumulado	467.568.444.918.64	
Deficit Acumulado	-72.897.119.317.67	
<b>SUBTOTAL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
<b>3 RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		
Resultado del Ejercicio	65.057.669.52	



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1114-15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficiaciundinamarca.gov.co

---

SUBTOTAL 3 RESULTADO DEL EJERCICIO

**TOTAL PATRIMONIO**

**667.273.338.195.23**

---

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**682.103.770.347.19**

---



**YANNETHE CRISTINA CUBIDES GARZON**  
GERENTE GENERAL (E)



**ANGELICA MARIA CAICEDO MURILLO**  
Profesional Universitario Contabilidad  
TP 91756-T



SC-CER250232



CO-SC-CER250232





# BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA

## Beneficencia de Cundinamarca SUBGERENCIA FINANCIERA - CONTABILIDAD NIT 899.999.072-1

### Estado de Resultados

Periodo del 01-12-2022 al 31-12-2022

Expresado en Pesos

#### INGRESOS OPERACIONALES

##### VENTA DE BIENES

Bienes Comercializados	28.952.513.64	
		28.952.513.64

##### VENTA DE SERVICIOS

Otros Servicios	13.034.478.354.88	
		13.034.478.354.88

##### TRANSFERENCIAS

Otras Transferencias	35.919.815.422.00	
		35.919.815.422.00

<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>48.983.246.290.52</b>
-------------------------------------	--	--------------------------

#### GASTOS OPERACIONALES

##### DE ADMINISTRACIÓN

Sueldos Y Salarios	3.618.645.929.00	
Contribuciones Imputadas	77.591.307.00	
Contribuciones Efectivas	935.343.400.00	
Aportes Sobre La Nómina	191.929.100.00	
Prestaciones Sociales	1.313.449.090.00	
Gastos De Personal Diversos	1.387.595.557.41	
Generales	4.317.196.734.64	
Impuestos, Contribuciones Y Tasas	1.376.206.522.04	
		13.217.957.640.09

##### DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Deterioro De Cuentas Por Cobrar	1.775.531.994.80	
Deterioro De Inventarios	23.939.00	
Depreciacion De Propiedad, Planta Y Equipo	4.913.527.874.21	
Depreciación De Propiedades De Inversion	4.057.165.390.56	
Provisión Litigios Y Demandas	128.136.801.00	
		10.874.385.999.57

##### GASTO PÚBLICO SOCIAL

Salud	34.138.033.498.00	
		34.138.033.498.00

<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>58.230.377.137.66</b>
-----------------------------------	--	--------------------------

<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-9.247.130.847.14</b>
--	--	--------------------------

#### OTROS INGRESOS

##### OTROS INGRESOS

Financieros	11.615.195.57	
-------------	---------------	--



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1114-15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co





# BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA

Otros Ingresos Ordinarios	10.880.901.365.45	
Reversion De Las Perdidas Por Deterioro Del Valor	3.740.184.44	
		10.896.256.745.46
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>10.896.256.745.46</b>
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)		1.649.125.898.32
<b>OTROS GASTOS</b>		
<b>OTROS GASTOS</b>		
Comisiones	277.779.399.64	
Financieros	64.009.600.00	
Gastos Diversos	1.123.040.253.67	
Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios	119.238.975.49	
		1.584.068.228.80
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>1.584.068.228.80</b>
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		65.057.669.52

**YANNETHE CRISTINA CUBIDES GARZON**  
GERENTE GENERAL (E)

**ANGELICA MARIA CAICEDO MURILLO**  
Profesional Universitario Contabilidad  
TP 91756-T



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co

**BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA  
NOTAS Y / O REVELACIONES  
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2022 -2021**

**NOTA 1. BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA**

**1.1 NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL Y ACTIVIDADES QUE DESARROLLA**

La Beneficencia de Cundinamarca, es un Establecimiento Público Descentralizado de Orden Departamental, creada mediante Ley Constitutiva del 15 de agosto de 1869, sometida a tutela departamental prevista por la Ley, que el Decreto 430 de fecha 25 de septiembre 2020, “Por el cual se establece la estructura orgánica de la Beneficencia de Cundinamarca y se dictan otras disposiciones”, establece en su Artículo 1(...) *Denominación y Naturaleza Jurídica de la Beneficencia de Cundinamarca. La Beneficencia de Cundinamarca es un establecimiento público del sector Descentralizado, del orden Departamental, con personería Jurídica, autonomía administrativa, financiera y patrimonio Independiente, adscrito a la Secretaria de Desarrollo Social e inclusión Social” (...).*

**MISION**

La Beneficencia de Cundinamarca tendrá como misión prestar servicios sociales de acuerdo a los lineamientos legales, en relación con las destinaciones propias de sus Legados y donaciones; e igualmente, prestar servicios sociales con recursos propios, del presupuesto Departamental o de otros presupuestos públicos o privados, venta de servicios, contratos o convenios, donaciones, alianzas estratégicas. Sus servicios sociales se orientarán a la población infantil, juvenil, adultos, adultos mayores y discapacitada más pobre y vulnerable del Departamento de Cundinamarca y de los territorios en los que se convenga, mediante programas orientados a la atención de la población de todo tipo de violencia, a la protección, prevención, restitución de derechos, reincorporación y reintegración a la vida social, formación integral, asistencia social, prestación de servicios, tratamiento y rehabilitación, de conformidad con las normas constitucionales, garantizando el principio de responsabilidad social mediante una eficiente y eficaz administración de los bienes, legados, donaciones, rentas y demás recursos financieros propios o resultantes de aportes, contratos o convenios, que permitan dar sostenibilidad a los programas sociales.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



La Beneficencia de Cundinamarca en cumplimiento de su Misión Institucional cuenta con 8 Casas Asistenciales al cierre de la vigencia 2022 en todo el Departamento de Cundinamarca y Bogotá, prestando el servicio en programas de Salud Mental y Tercera Edad.

<b>DISCAPACIDAD MENTAL Y PSIQUIATRIA</b>		
<b>INSTITUCION</b>	<b>DIRECCION</b>	<b>MUNICIPIO</b>
Centro Femenino Especial José Joaquín Vargas	Kilómetro 5 vía Sibaté	Sibaté
Centro Masculino Especial La Colonia	Kilómetro 1 antes de Sibaté	Sibaté
Instituto San Jose	Carrera 6 No. 4-48	Chipaque
<b>ADULTO MAYOR</b>		
<b>INSTITUCION</b>	<b>DIRECCION</b>	<b>MUNICIPIO</b>
Centro de Bienestar Del Anciano Belmira	Carrera 22 No. 53-13	Fusagasugá
Centro de Bienestar del Anciano San Pedro Claver	Avenida Caracas No. 1-16 Sur	Bogotá D.C.
Centro de Bienestar del Anciano Villeta	KM 2 Vía Tobía Barrio San Juanito	Villeta
Centro de Bienestar del Anciano San José	Carrera 6 No. 6-29 Centro	Facatativá
Centro de Bienestar del Anciano Arbeláez	Calle 7 No. 11-95 San Joaquín	Arbeláez

## 1.2 CUMPLIMIENTO DEL MARCO NORMATIVO Y LIMITACIONES

Cumpliendo con las disposiciones de la Contaduría General de la Nación, conforme a la Resolución 533 de Octubre 08 de 2015, con la que incorpora el Marco Normativo para Entidades de Gobierno y la Resolución 484 del 17 de Octubre de 2017, por la cual se modifica el anexo de la Resolución 533 de 2015, en lo relacionado con las normas de Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo y el artículo 4 de la Resolución 533 de 2015 el cual está conformado por:

- Marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera de las Entidades de Gobierno.
- Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos.
- Procedimientos Contables.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
 Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
 f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
 www.beneficienciacundinamarca.gov.co

- Guías de aplicación.
- Catálogo General de Cuentas para Entidades de Gobierno (Resolución 620 de 2015 CGN).
- Doctrina Contable Publica.

La Entidad implemento las normas internacionales según 17 políticas Contables adoptadas, las cuales fueron aprobadas según Resolución No. 679 de noviembre 19 de 2018, siguiendo los lineamientos de la Resolución 533 de 2015 de la CGN:

- Efectivo y equivalente al efectivo.
- Inversiones de administración de liquidez e inversiones en asociadas.
- Acuerdos Conjuntos.
- Cuentas por cobrar.
- Inventarios.
- Propiedades, Planta y Equipo.
- Propiedades de Inversión.
- Activos Intangibles.
- Deterioro de los Activos generadores y no generadores de efectivo.
- Cuentas por Pagar.
- Beneficios a los Empleados.
- Provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes.
- Ingresos con contraprestación e ingresos sin contraprestación.
- Cambios en las estimaciones contables y corrección de errores.
- Hechos ocurridos después del periodo contable.
- Presentación de Estados Financieros y Revelaciones.
- Materialidad.

Las Limitaciones y deficiencias que afectan e inciden de manera importante en el proceso contable de la entidad entre otras son las siguientes:

De orden Administrativo:

- Se adelanta el trabajo de sensibilización con los líderes de los procesos generadores de hechos económicos de la Entidad, para que sea suministrada la información a tiempo en el Área de Contabilidad y así poder efectuar los registros y las revelaciones a que haya lugar.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



De orden Contable:

- Continuar con el proceso de depuración y conciliación con las Área fuentes, para que las cifras presentadas en los Estados Financieros sigan siendo confiables y verídicas.

### **1.3 BASE NORMATIVA Y PERIDO CUBIERTO**

Este Informe tiene como finalidad presentar los Estados Financieros de la Beneficencia de Cundinamarca con corte al 31 de diciembre de 2022, en cumplimiento de las normas que rigen sobre la materia.

En este orden de ideas se presentan:

- Estado de Situación Financiera Comparativo Vigencia 2022-2021
- Estado de Resultados Comparativo Vigencia 2022-2021
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Notas y/o Revelaciones a los Estados Financieros

### **1.4 FORMA DE ORGANIZACIÓN Y/O COBERTURA**

Las cifras reflejadas en los Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2022 fueron tomadas fielmente de los Libros de Contabilidad, y sus procedimientos contables se ajustan al nuevo marco normativo contable bajo NICSP dispuesto por la Contaduría General de la Nación; que los Libros Mayor y Balances, Diario y Auxiliares, se encuentran debidamente llevados, custodiados y registrados de acuerdo a lo ordenado por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución No. 400 del 01 de Diciembre de 2000 y las demás Resoluciones modificatorias.

La Beneficencia de Cundinamarca no tiene Entidades agregadas ni consolida información de unidades dependientes.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



## NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

### 2.1 BASES DE MEDICION

La Beneficencia de Cundinamarca según Políticas Contables, aplico las siguientes bases de medición:

2.1.1 Para el Efectivo, el reconocimiento posterior es el registro de todos los ingresos y gastos que tuvo la Entidad en la vigencia 2022, cumpliendo con las conciliaciones Bancarias mensuales, las cuales son elaboradas por la Tesorera de la Entidad.

2.1.2 Las Inversiones clasificadas en la categoría de valor de mercado con cambios en el resultado, se midieron al valor de mercado al 31 de diciembre de 2022. Las variaciones del valor de mercado de estas inversiones afectan el resultado del periodo. Si el valor del mercado es mayor que el valor registrado de la inversión, la diferencia se reconoce aumentando el valor de la inversión y reconociendo un ingreso en el resultado del ejercicio. Si el valor de mercado es menor que el valor registrado en la inversión, la diferencia se reconoce disminuyendo el valor de la inversión y reconociendo un gasto en el resultado del periodo.

2.1.3 El método de participación patrimonial que tiene la Entidad en la Empresa Departamental Urbanística SAS es del 92,28%, las variaciones patrimoniales originadas en los resultados del ejercicio del negocio conjunto aumentan o disminuyen el valor de la inversión y se reconocen en el resultado como ingreso o gasto del periodo, respectivamente.

2.1.4 Las Cuentas por cobrar que tiene la Entidad al 31 de diciembre de 2022, se mantienen por el valor de la transacción. Las Cuentas por Cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando existe evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor. Para las cuentas por cobrar que sean individualmente significativas, la evaluación de indicios se realiza de manera individual, en caso de hacerse de manera colectiva, las cuentas por cobrar que se agrupen deben compartir características similares de riesgo crediticio. La Entidad al 31 de diciembre de 2022, realiza el análisis de indicio de deterioro en sus cuentas por cobrar. El deterioro corresponde al exceso del valor en libros con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros estimados, para el efecto la Entidad utiliza el factor de descuento la tasa cero cupon (TES) del último día hábil, información que se encuentra en el Banco de la Republica.

2.1.5 Los inventarios que tiene la Entidad al 31 de diciembre de 2022, se midieron al menor valor entre el costo y el costo de reposición. Si el costo de reposición, es inferior al costo de inventarios, la diferencia corresponderá al deterioro. El reconocimiento del deterioro del



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



inventario, así como cualquier aumento de este, afectara el gasto en el resultado del periodo. El ajuste del inventario al costo de reposición, se calcula para cada ítem. El valor del deterioro que se revierta se reconoce como un ingreso en el resultado del periodo.

2.1.6 La Propiedad, planta y equipo en la vigencia 2022 se midió por el costo menos la depreciación acumulada. La depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial del servicio. El cargo por la depreciación de un periodo se reconoce como gasto en el resultado del periodo. La depreciación de la Propiedad, planta y equipo se hace de manera individual. La vida útil que se aplica es la siguiente:

<i>Elementos de propiedad, planta y equipo</i>	<i>Vida útil</i>
Muebles, enseres y equipo de oficina	5 a 10 años
Equipos de computación y comunicación	3 a 5 años
Equipos de transporte, tracción y elevación	5 a 15 años
Otros Bienes muebles en Bodega	0 años
Edificios y casas	50 años
Oficinas	20 años
Locales	20 años
Parqueaderos y garajes	40 años
Equipo De Construcción	3 a 5 años
Equipo de Música	3 años
Equipo de recreación y deporte	3 años
Herramientas y accesorios	3 a 5 años
Equipo médico y científico	5 a 10 años

2.1.7 Las propiedades de inversión se midieron por el costo menos la depreciación acumulada, para tal efecto, se aplican los criterios definidos en la Política contable de propiedad, planta y equipo

2.1.8 Al 31 de diciembre de 2022 la Entidad no tiene intangibles. Según información suministrada por la Secretaria General.

2.1.9 La Beneficencia reconoce una pérdida por deterior del valor de un activo cuando su valor en libros supere su valor recuperable.

2.1.10 Las Cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2022, se mantiene por el valor de la transacción.

2.1.11 El pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo, se midió por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos al final del periodo contable.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



2.1.12 Los pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2022, se midieron según los derechos procesales cuando se tenga evidencia de que el valor ha cambiado sustancialmente y se ajustan afectando el resultado del periodo para reflejar la mejor estimación disponible.

2.1.13 Los ingresos al 31 de diciembre de 2022, se midieron por el efectivo realmente recibido por la prestación de servicios, venta de bienes, arrendamientos y transferencias. Los ingresos no monetarios (propiedad, planta y equipo) se midieron por el valor de mercado del activo recibido.

## 2.1 MONEDA FUNCIONAL

La Beneficencia de Cundinamarca, estableció que los registros en los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022 se efectuaran en pesos colombianos con dos dígitos decimales.

La materialidad general aplicada en la Entidad es del 0.5% total de ingresos operacionales y del 0.5% total de Activos. Para la propiedad, planta y equipo a diciembre 31 de 2022 según política contable, se aplicó el 0.5 SMLV.

## NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION DE ERRORES CONTABLES

La Beneficencia de Cundinamarca aplico las Políticas Contables establecidas y aprobadas para la elaboración de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022, efectuó las conciliaciones según instructivo 002 de cierre de vigencia 2022 de la CGN con las áreas fuentes: Tesorería, presupuesto, almacén, nomina, bienes inmuebles, jurídica y cartera.

Después de analizar los saldos en los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022, existen dos riesgos para la Entidad: El riesgo de liquidez para poder cumplir con las obligaciones (cuentas por pagar constituidas) a corto plazo que asciende a \$4.483.838.346,38, según Resolución 02 de enero 3 de 2023.

Y el riesgo que tiene la Entidad en las cuentas por cobrar que están en proceso jurídico (venta del Lote compensar \$25.264.184.000; embargos judiciales por valor de \$2.103.939.925) y que tienen una calificación de riesgo alta, según información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232





#### NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

La Entidad implemento las normas internacionales según 17 políticas Contables adoptadas, las cuales fueron aprobadas según Resolución No. 679 de noviembre 19 de 2018, siguiendo los lineamientos de la Resolución 533 de 2015 de la CGN:

- **Efectivo y equivalente al efectivo:** Esta política tiene como objetivo Establecer los principios de presentación e información del efectivo y equivalentes al efectivo de la Beneficencia de Cundinamarca, considerando la clasificación de los movimientos del efectivo según su procedencia bien sea en actividades de operación, de inversión y/o de financiación. Se aplicará al efectivo y los equivalentes al efectivo de la Beneficencia de Cundinamarca, por las transferencias recibidas, los servicios prestados, incluyendo los generados por otras actividades, así como la respectiva utilización del efectivo debidamente aprobados. En la Beneficencia los recursos del efectivo comprenden principalmente, las transferencias provenientes de Departamento de Cundinamarca, valores en custodia, venta de servicios de protección, arrendamiento de los bienes inmuebles, venta de bienes para poder generar recursos para el desarrollo de su misión institucional.
- **Inversiones de administración de liquidez e inversiones en asociadas:** La presente política se aplica para definir, la clasificación y tratamiento contable de las inversiones de administración de liquidez e inversiones en asociadas, en lo correspondiente al reconocimiento, medición y presentación en los Estados Financieros.
- **Acuerdos Conjuntos:** La Beneficencia aplicara esta política para determinar el tipo de acuerdo conjunto en el cual está involucrada y para determinar los derechos y obligaciones del acuerdo.
- **Cuentas por cobrar:** La presente política aplica para los derechos adquiridos por la Beneficencia de Cundinamarca en desarrollo de su actividad, de las cuales se espera a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento, incluyendo los derechos originados en transacciones con o sin contraprestación.
- **Inventarios:** Esta política se aplica a todos los elementos de la Beneficencia que sean activos adquiridos para ser distribuidos a precios de no mercado en el curso normal de la operación para poder consumirse en actividades de prestación de servicios, conforme lo establece el Marco Normativo para Entidades de Gobierno.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232





- **Propiedades, Planta y Equipo:** El objetivo es proporcionar el tratamiento contable para las propiedades, planta y equipo, de la Beneficencia de Cundinamarca, estableciendo los criterios que deben aplicarse para efectuar su reconocimiento, medición inicial y posterior y revelación, además de los cargos por depreciación y pérdidas por deterioro que deben reconocerse con relación a los mismos. Esta política se aplica en el tratamiento de las propiedades, planta y equipo, que cumplen los criterios de reconocimiento para ser considerados como tal.
- **Propiedades de Inversión:** Esta política tiene como objetivo establecer el tratamiento contable para las propiedades de inversión de la Beneficencia de Cundinamarca, definiendo los criterios que deben aplicarse para efectuar el reconocimiento contable inicial, la determinación de su importe en libros, su medición posterior, los cargos por depreciación y pérdidas por deterioro que deben reconocerse con relación a los mismos, además de la presentación y revelaciones correspondientes. Esta política se aplica en el tratamiento de las propiedades de inversión de la Beneficencia, que cumplan los criterios de reconocimiento para ser considerados como lo establece el marco normativo para Entidades de Gobierno.
- **Activos Intangibles:** Esta política se aplica en la contabilización de los activos intangibles de la Beneficencia, adquiridos y/o generados internamente, siempre y cuando éste último sea producto de una fase de desarrollo. No se reconoce como activos intangibles las marcas, las cabeceras de periódicos o revistas, los sellos o denominaciones editoriales, las listas de clientes ni otras partidas similares que se hayan generado internamente. Tampoco se reconoce como activos intangibles los desembolsos por actividades de capacitación; la publicidad y actividades de promoción; los desembolsos por reubicación o reorganización de una parte o la totalidad de la Beneficencia; los costos legales y administrativos generados en la creación de la Beneficencia; los desembolsos necesarios para abrir una nueva instalación o actividad o, para comenzar una operación; ni los costos de lanzamiento de nuevos productos o procesos.
- **Deterioro de los Activos generadores y no generadores de efectivo:** tiene como objetivo establecer los procedimientos que se deben aplicar para asegurar que los activos generadores o no generadores de efectivo, de la Beneficencia de Cundinamarca, estén registrados en la contabilidad por un valor que no exceda el importe que se pueda recuperar del mismo a través de su utilización o de su venta. Esta política se aplica en la contabilización del deterioro del valor de todos los activos generadores de efectivo y los activos no generadores de efectivo de la Beneficencia. Los activos a los que se aplica esta política comprenden los siguientes:

Para los activos generadores de efectivo:



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



- Propiedades de inversión

Para los activos no generadores de efectivo

- Propiedades, planta y equipo; Activos intangibles
- **Cuentas por Pagar:** La presente política aplica para las obligaciones adquiridas por la Beneficencia con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades misionales prestando servicios de protección social y de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otros instrumentos.
- **Beneficios a los Empleados:** La presente política aplica para las retribuciones que la Beneficencia proporciona a sus trabajadores en dinero o en especie a cambio de sus servicios, estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados, como los que se proporcionan a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.
- **Provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes:** Esta política aplica para el reconocimiento y medición de las provisiones, activos contingentes y pasivos contingentes, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente. La metodología para la determinación de la provisión contable relacionada con los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales excluye los procesos en los que la Beneficencia actué en calidad de demandante, aquellos en donde no hay pretensión económica que genere erogación, las conciliaciones judiciales y laborales.
- **Ingresos con contraprestación e ingresos sin contraprestación:** Esta política se aplica en la contabilización de los ingresos procedentes de transacciones sin contraprestación y con contraprestación. Se incluyen en el alcance de esta política los criterios que se utilizan en la contabilización de los ingresos procedentes de:
  - La prestación de servicios.
  - Venta de bienes
  - Otros ingresos financieros.
  - Otros ingresos ordinarios.
  - Transferencias (ingresos sin contraprestación).



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



- **Cambios en las estimaciones contables y corrección de errores:** tiene como objetivo establecer los criterios necesarios para los cambios en las políticas contables de la Beneficencia de Cundinamarca, en adelante “la Beneficencia” así como el tratamiento de la información a revelar acerca de los cambios en las políticas contables, los cambios en las estimaciones contables y la corrección de errores de períodos anteriores.
- **Hechos ocurridos después del periodo contable:** Esta política aplica cuando existan eventos en la Beneficencia entre el final del período contable sobre el que se informa y la fecha de autorización para la publicación de los estados financieros.
- **Presentación de Estados Financieros y Revelaciones:** Esta política aplica para la preparación y presentación de los estados financieros con propósito de información general que elabora la Beneficencia, sobre la base contable de acumulación (o devengo).
- **Materialidad:** Esta política tiene como objetivo establecer los criterios a ser considerados por la Beneficencia de Cundinamarca, en la definición de transacciones que se consideren como materiales. La presente política aplica para las operaciones, transacciones, presentación e información a revelar relacionadas con propiedades, planta y equipo, cuentas por cobrar y deterioro del valor de los activos

Es importante, listar las notas que no aplican a la Entidad, según Resolución 441 de diciembre 26 de 2019 y plantilla para la preparación y presentación uniforme de las notas a los Estados Financieros:

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTO DE FINANCIACION

NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

NOTA 23. PROVISIONES

NOTA 30. COSTO DE VENTAS

NOTA 31. COSTO DE TRANSFORMACION

NOTA 32 ACUERDOS DE CONCESION

NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co

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

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
[www.beneficienciacundinamarca.gov.co](http://www.beneficienciacundinamarca.gov.co)

## NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

En la vigencia 2022 la Entidad no tuvo un buen flujo de efectivo para responder por las obligaciones a corto plazo. Al cierre de la vigencia la Entidad no tiene la liquidez suficiente para responder por las cuentas por pagar constituidas según Resolución 02 de enero 3 de 2023 por valor de \$4.483.838.346,38, Reservas Presupuestales por valor de \$1.118.879.418 según Resolución 021 de enero 13 de 2023 y Vigencias Futuras por valor de \$253.542.192 según Ordenanza 101 de diciembre 27 de 2022.

### 5.1 Depósitos en Entidades Financieras

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>1110</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>2.712.485.723.98</b>	<b>1.738.400.391.98</b>	<b>974.085.332.00</b>
<b>111005</b>	<b>CUENTA CORRIENTE</b>	<b>5.821.17</b>	<b>5.821.17</b>	<b>0.00</b>
11100513	BANCOLOMBIA	5.821.17	5.821.17	0.00
1110051301	Cta No. 10072 Bancolombia	5.821.17	5.821.17	0.00
<b>111006</b>	<b>CUENTA DE AHORRO</b>	<b>2.712.479.902.81</b>	<b>1.738.394.570.81</b>	<b>974.085.332.00</b>
11100603	BANCO DE OCCIDENTE	0.00	1.487.30	-1.487.30
1110060301	Cta No. 513800862 Ahorros Bco De Occidente	0.00	11.12	-11.12
1110060302	Cta No. 513811158 Vlrs En Custodia Banco De Occidente	0.00	1.476.18	-1.476.18
11100612	BANCO DAVIVIENDA	2.642.378.465.66	1.704.697.060.96	937.681.404.70
1110061201	Cta No. 01329 Ahorros Davivienda	44.132.520.53	161.624.742.10	-117.492.221.57
1110061202	Cta No. 51142 Ahorros Davivienda	2.503.134.631.58	1.542.339.272.98	960.795.358.60
1110061204	Cta No. 5589 Convenios Sdis	42.250.43	421.03	41.829.40
1110061205	Cta No. 70209 Ahorros Davivienda	95.069.063.12	732.624.85	94.336.438.27
11100615	BANCO PICHINCHA	70.101.437.15	33.696.022.55	36.405.414.60
1110061501	Cta No. 410128080 Bco Pichincha	70.101.437.15	33.696.022.55	36.405.414.60

Los saldos Bancarios están conciliados con el Área de Tesorería y Extracto Bancario. A continuación, la conciliación al 31 de diciembre de 2022 entre Contabilidad vs Tesorería:

Cod Puc	Descripción	Cuenta Bancaria	Saldo Final Contable	Saldo Final Tesoral	Diferencia en Saldo Final
---------	-------------	-----------------	----------------------	---------------------	---------------------------

**CLASE:** Cta Ahorros

**Estado:** Activa

1110061201	Cta No. 01329 Ahorros Davivienda	473100001329- RECURSOS PROPIOS-A	44.132.520.53	44.132.520.53	0.00
------------	----------------------------------	----------------------------------	---------------	---------------	------



1110061202	Cta No. 51142 Ahorros Davivienda	473100051142-BIENES INMUEBLES-A	2.503.134.631.58	2.503.134.631.58	0.00
1110061204	Cta No. 5589 Convenios SDIS	473100065589- CONVENIO SDIS-A	42.250.43	42.250.43	0.00
1110061205	Cta No. 70209 Ahorros Davivienda	1110061205-CUENTA NO. 70209 AHORROS DAVIVIENDA-A	95.069.063.12	95.069.063.12	0.00
1110061501	Cta No. 410128080 Bco Pichincha	410128080-VALORES EN CUSTODIA -A	70.101.437.15	70.101.437.15	0.00
<b>SUBTOTAL ESTADO Activa</b>			2.712.479.902.81	2.712.479.902.81	0.00

**Estado: Inactiva**

1110060301	Cta No. 513800862 Ahorros Bco de Occidente	513800862-CONVENIOS SECRETARIA DE INTEGRACION-I	0.00	0.00	0.00
1110060302	Cta No. 513811158 Vlrs En Custodia Banco de Occidente	513811158-RECURSOS PROPIOS-I	0.00	0.00	0.00
<b>SUBTOTAL ESTADO Inactiva</b>			0.00	0.00	0.00
<b>SUBTOTAL DE CLASE Cta Ahorros</b>			3.838.524.080.07	3.838.524.080.07	0.00

**CLASE:** Cta Corriente

**Estado: Embargada**

1110051301	Cta No. 10072 Bancolombia	10072-CTA NO. 10072 BANCOLOMBIA-E	5.821.17	5.821.17	0.00
<b>SUBTOTAL ESTADO Embargada</b>			5.821.17	5.821.17	0.00
<b>SUBTOTAL DE CLASE Cta Corriente</b>			5.821.17	5.821.17	0.00

Para el primer trimestre del 2022, la Entidad debe conseguir los recursos para cumplir con sus obligaciones a corto plazo: con el cobro de cartera convenios con los municipios por valor de \$1.452.925.494, cobro de cartera venta de servicios a la Secretaria de Integración Social por valor de \$251.000.000 y Convida por valor de \$827.800.000, cobro de cartera por parte de la Empresa Inmobiliaria a los arrendatarios de los bienes inmuebles que administra según convenio por valor de \$1.387.383.304 (valor facturado electrónicamente), venta de bienes inmuebles aprobados por valor de \$25.928.291.294, venta de servicios a la Secretaria de Integración Social del Distrito, gestionar para que se arrienden todos los predios que administra la Inmobiliaria Cundinamarquesa y gestionar transferencias con la Gobernación de Cundinamarca.

## 5.2 Efectivo de uso restringido

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
1132	<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>	<b>1.126.044.177.26</b>	<b>1.120.457.518.95</b>	<b>5.586.658.31</b>
113210	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.126.044.177.26	1.120.457.518.95	5.586.658.31
11321001	BANCO POPULAR	1.126.044.177.26	1.120.457.518.95	5.586.658.31



1132100101	Cta No. 040111767 Vlr En Custodia - Banco Popular	321.905.505.23	320.308.431.34	1.597.073.89
1132100102	Cta No. 040720161 Banco Popular	804.138.672.03	800.149.087.61	3.989.584.42

las Cuentas del Banco Popular se encuentran pignoradas y congeladas por el valor \$900.000.000, correspondiente al proceso jurídico 2001-418 de Adalberto Silvio Cabrera.

Proceso Ejecutivo que cursa en el Juzgado Noveno Laboral del Circuito de Bogotá, se resolvió por parte del tribunal Superior de Bogotá, Sala Laboral el recurso de apelación propuesta por los demandados contra el auto que negó las excepciones.

Se corrió nuevamente traslado a los demandados de la liquidación presentada por la parte demandante.

Mediante Auto del 14/02/2022 se modifica y aprueba la liquidación del crédito.

Mediante Auto del 16/06/2022 se concede recurso de apelación presentado por el Ministerio de Hacienda, contra el Auto que modifíco y aprobó la liquidación del crédito y ordeno el envío del expediente al Tribunal Superior de Bogotá.

El proceso se encuentra al Despacho para decidir sobre la admisibilidad o no del recurso de apelación 12/08/2022

Durante la vigencia 2022 las cuentas bancarias del banco popular generaron rendimientos por valor de \$5.586.658,31.

## NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>12</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>170.192.482.10</b>	<b>233.959.912.10</b>	<b>-63.767.430.00</b>
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	10.215.980.41	10.215.980.41	0.00
121604	ENTIDADES PRIVADAS	10.215.980.41	10.215.980.41	0.00
12160401	Fiduciaria De Occidente	10.215.980.41	10.215.980.41	0.00
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	74.048.160.00	137.815.590.00	-63.767.430.00
122113	ACCIONES ORDINARIAS	74.048.160.00	137.815.590.00	-63.767.430.00
12211302	Inversiones Reacol	2.215.360.00	1.973.190.00	242.170.00
12211303	Eternit Colombia Sa	496.800.00	496.800.00	0.00
12211304	Banco De Bogotá	71.336.000.00	135.345.600.00	-64.009.600.00





1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	57.490.200.00	57.490.200.00	0.00
122413	ACCIONES ORDINARIAS	57.490.200.00	57.490.200.00	0.00
12241301	Bancoldex	7.093.000.00	7.093.000.00	0.00
12241302	Empresas Publicas De Cundinamarca Epc	50.000.000.00	50.000.000.00	0.00
12241303	La Previsora Sa	397.200.00	397.200.00	0.00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	28.438.141.69	28.438.141.69	0.00
122704	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	28.438.141.69	28.438.141.69	0.00
12270401	Empresa Departamental Urbanística Sas	28.438.141.69	28.438.141.69	0.00

Las inversiones patrimoniales en entidades en liquidación por valor de \$10.215.980,41 corresponde al derecho fiduciario del beneficio que tiene la Entidad del (10,582%) a la restitución fiduciaria de los bienes remanentes en el Fideicomiso Corfitransporte - Fiduciaria de Occidente.

### 6.1 Inversiones de Administración de Liquidez a valor de mercado

NOMBRE	No. Acciones	Valorización de la Accion a 31 de Diciembre de 2021	Valor con Valorización a 31 de Diciembre 2021	valorización según bolsa al 31 de diciembre de 2022	Valor con Valorización a 31 de Diciembre 2022	VARIACION
<b>Reacol</b>			<b>1.973.190.00</b>		<b>2.215.360.00</b>	<b>242.170.00</b>
Bancolombia	19	34700	659.300.00	42500	807.500.00	148.200.00
Cementos Argos	5	6110	30.550.00	3600	18.000.00	-12.550.00
inversiones Argos	44	13550	596.200.00	9490	417.560.00	-178.640.00
Nutresa	19	28640	544.160.00	44500	845.500.00	301.340.00
Proteccion	1	120000	120.000.00	120000	120.000.00	0.00
Éxito	2	11490	22.980.00	3400	6.800.00	-16.180.00
<b>Eternit de Colombia</b>	<b>3680</b>	<b>135</b>	<b>496.800.00</b>	<b>135</b>	<b>496.800.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Banco de Bogota</b>	<b>1928</b>	<b>70200</b>	<b>135.345.600.00</b>	<b>37000</b>	<b>71.336.000.00</b>	<b>-64.009.600.00</b>

Cumpliendo con la Política contable de Inversión de administración de liquidez e inversiones asociadas, se midió las acciones al valor de mercado del día 31 de diciembre de 2022, según la Bolsa de Valores de Colombia.

## 6.2 Inversiones de Administración de Liquidez al costo

NOMBRE	No. Acciones	costo	costo al 31 de Diciembre de 2022	política contable
Bancoldex	7093	1.000.00	7.093.000.00	no estan en la Bolsa de Valores de Colombia, se registran al costo
Empresas Publicas de cundinamarca	5000	10.000.00	50.000.000.00	no estan en la Bolsa de Valores de Colombia, se registran al costo
La Previsora	3972	100.00	397.200.00	no estan en la Bolsa de Valores de Colombia, se registran al costo

## 6.3 Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
1227	<b>INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>28.438.141.69</b>	<b>28.438.141.69</b>	<b>0.00</b>
122704	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	28.438.141.69	28.438.141.69	0.00
12270401	Empresa Departamental Urbanística Sas	28.438.141.69	28.438.141.69	0.00

La Empresa Departamental Urbanística SAS entro en proceso de liquidación en la vigencia 2019, donde según acta 19 de Julio 29 de 2019 aprobaron la devolución de los lotes 15 y 16 a la Beneficencia de Cundinamarca y según Escritura Publica 2126 de Septiembre 24 de 2019 la Entidad recibió el lote 15 por valor de \$140.969.988.574.60 y el lote 16 por valor de \$69.958.039.295.82, contablemente se efectuó el registro en la vigencia 2019 disminuyendo la inversión en controladas por valor de \$210.928.027.870.42 y se incorporó los lotes 15 y 16 a la Propiedad, planta y equipo – Lote Urbanos en los Estados Financieros de la Entidad.

En la vigencia 2020 la Beneficencia de Cundinamarca recibió del proceso liquidatorio el valor de \$2.982.745.810, así:

FECHA	CONCEPTO	VALOR
23/10/2020	Devolución del Saldo a Favor Liquidado en la Declaración del Impuesto de Renta y Complementarios Año 2018.	1.860.848.227,00
24/12/2020	Recaudo por valor transferido de acuerdo a porcentaje de participación.	1.121.897.583,00

**2.982.745.810,00**



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
 Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
 f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
 www.beneficienciacundinamarca.gov.co

Según información suministrada por el Contador Público de la Empresa Departamental Urbanística SAS en liquidación, la Beneficencia de Cundinamarca tiene una participación patrimonial del 92.28% del total del Patrimonio de \$30.817.232 al 31 de diciembre de 2021, por consiguiente, queda un saldo a favor de la Entidad por valor de \$28.438.141,69 mientras que se termina el proceso de liquidación.

En la vigencia 2022 no hubo ningún movimiento patrimonial en la Empresa Departamental Urbanística SAS en liquidación.

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>5.661.855.439.64</b>	<b>7.055.891.321.12</b>	<b>-1.394.035.881.48</b>
<b>1316</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>25.264.184.000.00</b>	<b>25.264.184.000.00</b>	<b>0.00</b>
131605	CONSTRUCCIONES	0.00	25.264.184.000.00	-25.264.184.000.00
13160501	Construcciones	0.00	25.264.184.000.00	-25.264.184.000.00
131606	BIENES COMERCIALIZADO	25.264.184.000.00	0.00	25.264.184.000.00
13160601	Construcciones	0.00	0.00	0.00
13160602	Terrenos	25.264.184.000.00	0.00	25.264.184.000.00
<b>1317</b>	<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>2.531.725.494.00</b>	<b>1.944.183.980.25</b>	<b>587.541.513.75</b>
131790	OTROS SERVICIOS	2.531.725.494.00	1.944.183.980.25	587.541.513.75
13179001	Convenios Con Los Municipios	1.452.925.494.00	1.053.536.755.25	399.388.738.75
13179004	Servicios De Protección	1.078.800.000.00	890.647.225.00	188.152.775.00
<b>1384</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2.121.297.688.00</b>	<b>2.330.966.204.47</b>	<b>-209.668.516.47</b>
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0.00	0.00	0.00
13843901	Arrendamiento Operativo	0.00	0.00	0.00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.121.297.688.00	2.330.966.204.47	-209.668.516.47
13849001	Otras Cuentas Por Cobrar	0.00	0.00	0.00
13849005	Otros Deudores A Eps Por Incapacidades	17.357.763.00	10.054.459.00	7.303.304.00
13849006	Embargos Judiciales - Civiles	1.050.001.000.00	1.050.001.000.00	0.00
13849007	Embargos Judiciales - Laborales	1.053.938.925.00	1.270.910.745.47	-216.971.820.47
13849009	Transferencias Departamento	0.00	0.00	0.00
<b>1386</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR CR</b>	<b>-24.255.351.742.36</b>	<b>-22.483.442.863.60</b>	<b>-1.771.908.878.76</b>
138601	VENTA DE BIENES	-22.384.234.724.00	-20.719.282.484.62	-1.664.952.239.38
13860101	Venta De Bienes	-22.384.234.724.00	-20.719.282.484.62	-1.664.952.239.38

138602	PRESTACION DE SERVICIOS	-33.637.357.13	-10.494.755.30	-23.142.601.83
13860201	Prestacion De Servicios	-33.637.357.13	-10.494.755.30	-23.142.601.83
138615	APORTES SOBRE LA NOMINA	0.00	-1.477.318.67	1.477.318.67
13861501	Aportes Sobre La Nomina-Incapacidades	0.00	-1.477.318.67	1.477.318.67
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-1.837.479.661.23	-1.752.188.305.01	-85.291.356.22
13869002	Otras Cuentas Por Cobrar- Embargos Judiciales	-1.832.509.104.85	-1.752.188.305.01	-80.320.799.84
13869005	Otros Deudores A Eps Por Incapacidades	-4.970.556.38	0.00	-4.970.556.38

## 7.1 VENTA DE BIENES

Debidamente autorizada la venta del parqueadero denominado “compensar” por el Consejo Directivo de la Entidad, la Empresa Inmobiliaria realizo el trámite de venta con ocasión del Convenio Interadministrativo No. 141 de 2012, adelanto la convocatoria 016 de 2012. Mediante Resolución No. 19 de enero 25 de 2013, la Empresa Inmobiliaria adjudico a la Sociedad Moda Sofisticada SAS con Nit. 800.135.548-6, representada por el señor Alberto Aroch Mugarbi (hoy Blue Fashion en liquidación), mediante escritura pública 1341 de mayo 7 de 2013 notaria quinta del circuito de Bogotá, constituyendo hipoteca. Efectuaron varios pagos durante las vigencias 2013 a 2015, quedando un saldo por pagar de \$25.264.184.000, que debía ser cancelado en diciembre 27 de 2017.

Mediante oficio 13266 de febrero 16 de 2016, la Fiscalía General de la Nación embargo el inmueble dentro del proceso de extinción de dominio (actualmente se encuentra en el juzgado segundo especializado en extinción de dominio).

La Beneficencia de Cundinamarca al asistirle interés como acreedor hipotecario, solicitó mediante oficio 572 de agosto 1 de 2017 a la Doctora Liliana Callamand Pinzon en su calidad de depositaria de la Sociedad Blue Fashion en liquidación su reconocimiento dentro del proceso liquidatorio, quien, mediante oficio BF 2017-45 de octubre 13 de 2017 da respuesta la Gerente General de la Beneficencia de Cundinamarca, manifestando el reconocimiento de la Entidad como acreedor hipotecario por la suma de \$25.264.184.000. Posición que reitera en oficio BF 2018-06 de febrero 05 de 2018.

Mediante oficio 771 de enero 11 de 2019, radicado en el Juzgado Segundo Penal Especializado en extinción de dominio, se solicitó al despacho judicial, autorizara la negociación a realizarse con la Sociedad de Activos Especiales a través de la Doctora Liliana Callamand Pinzon depositaria de Blue Fashion en liquidación, sobre la propuesta de la Empresa Inmobiliaria contenida en el oficio EIC 499 de abril 25 de 2017 y EIC 693 de julio 10 de 2017, en el proyecto fiduciario “parqueo 26-68” en los siguientes términos: 1. la suma de \$25.264.184.000 sobre área construida del proyecto fiduciario que se desarrolle una vez terminado (valor que debe ser indexado), 2. Pagar como contraprestación a la Beneficencia



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co

de Cundinamarca a la fecha de culminación del proyecto la suma de \$10.000.000.000, en área construida del proyecto ejecutado (valor no indexado).

El 1 de marzo de 2019 se radico oficio dirigido al señor Gustavo Alberto Latorre, gerente de sociedades en liquidación, su intervención ante el juzgado segundo penal especializado en extinción de dominio, para que conceda el permiso de la negociación en el proyecto “parqueo 26-68”.

Está pendiente la respuesta por parte del Juzgado Segundo Penal Especializado en extinción de dominio, de la solicitud de autorización para la alternativa de pago propuesta por la Empresa Inmobiliaria.

Mediante Providencia de julio 05 de 2019, el Juzgado Segundo Penal, resolvió: tener como pruebas los documentos aportados por el Gerente General de la Beneficencia Doctor Yesid Orlando Diaz Garzon, para ser valorados al momento de emitir el fallo que en derecho corresponda.

Mediante oficio No 202111300016511 de 15 de septiembre de 2021, se solicitó al doctor ALEXIS EDUARDO SANCHEZ LOREO Gerente de Sociedades en Liquidación-Sociedad de Activos Especiales, informando sobre los requerimientos realizados a la doctora Liliana Callamand Pinzón sin que estos hubieran sido atendidos, ya que la Beneficencia de Cundinamarca estaba reconocida como acreedora hipotecaria dentro del proceso de liquidación.

Se recibió respuesta del doctor Sánchez el día 27 de septiembre de 2021, informando entre otras, la designación de la doctora Mónica Alexandra Macías mediante resolución No 862 de 9 de abril de 2021 como Depositaria Provisional con funciones de liquidador de la Sociedad Blu Fhación SAS en liquidación, motivo por el cual la solicitud de la Beneficencia de Cundinamarca fue trasladada a la nueva Depositaria para que absolviera las inquietudes de la entidad.

El día 27 de octubre de 2021, la doctora Mónica Alexandra Macías Sánchez informando que aún no se encuentra determinado el proyecto de calificación y graduación de créditos de la sociedad Blu Fhación SAS en liquidación, por lo que se encuentra consolidando la información y adelantando el estudio de acreencias, solicitando los documentos a la reclamación presentada por la Beneficencia de Cundinamarca.

Mediante oficio No 20211300019471 de 3 de noviembre de 2021, la Beneficencia remite la documentación solicitada por la Depositaria de Blu Fhación SAS en liquidación.

Se otorgó poder a la Doctora Angélica Bello Quintana (Contratista) para que represente los intereses de la Beneficencia de Cundinamarca.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



A esta cartera se le aplicó un deterioro de \$-22.384.234.724, teniendo en cuenta la calificación de riesgo alto y tiempo estimado de recuperación indefinido, información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad Oficio 20232000000453.

## 7.2 PRESTACION DE SERVICIOS

Convenios con los municipios por valor de \$1.452.925.494 por prestación de servicios de protección a la población vulnerable del Departamento de Cundinamarca valor conciliado con el área de cartera, se le aplicó un deterioro de \$-33.637.357,13, teniendo en cuenta una mora superior a 90 días, la tasa de descuento (TES 11.90% al 30 de diciembre de 2022 del Banco de la República) y tiempo de recuperación a 1 año.

Se registró la cartera del mes de diciembre de 2022 de los convenios con la Secretaría de Integración Social del Distrito por valor de \$251.000.000 y Convida por valor de \$827.800.000.

## 7.3 INCAPACIDADES

Incapacidades de los funcionarios de la Entidad por valor de \$17.357.763, se le aplicó un deterioro de \$-4.970.556,38 teniendo en cuenta una mora superior a 90 días, la tasa de descuento (TES 11.90% al 30 de diciembre de 2022 Banco de la República) y tiempo de recuperación a 3 años. La Secretaría General de la Beneficencia efectúa el proceso de recobro a las diferentes EPS.

## 7.4 EMBARGOS JUDICIALES

Embargos Judiciales por valor de \$2.103.939.925 procesos jurídicos que tiene la Oficina Jurídica de la Entidad y corresponde a:

**7.4.1** Proceso Fundación San Juan de Dios -Constanza Cárdenas Carvajal por valor de \$950.000.000 Asunto que lo lleva la firma externa Global Consultorías y Proyectos SAS. El 23 de septiembre de 2020 se presenta Acción de tutela ante la Corte Suprema de Justicia contra el Tribunal Superior de Bogotá-Sala Laboral, reclamando la decisión del denominado impulso procesal sin que a la fecha y después de tres años este resultado el recurso de apelación presentado el 22 de febrero de 2017. El 28 de septiembre de 2020 la Corte Suprema de Justicia profiere auto donde admite acción de tutela. El 2 de octubre de 2020, la corte suprema de justicia decidió negar la acción de tutela. El 16 de octubre de 2020. El despacho admite el



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



recurso de apelación interpuesto por la entidad contra el auto del 2 de octubre de 2020. Pendiente trámite del recurso. Admite apelación, traslado para alegatos 19/10/2020 - deja sin valor ni efecto las actuaciones surtidas el 24/10/2013, 09/12/2016 y 17/02/2017 para que en su lugar se disponga la vinculación del CONJUNTO DE DERECHOS Y OBLIGACIONES DE LA EXTINTA FUNDACION SAN JUAN DE DIOS E INSTITUTO MATERNO INFANTIL.

El 18-11-2020 el Tribunal Superior del Distrito Judicial de Bogotá profiere providencia en la que resuelve el recurso de apelación.

Admite apelación, traslado para alegatos 19/10/2020 - deja sin valor ni efecto las actuaciones surtidas el 24/10/2013, 09/12/2016 y 17/02/2017 para que en su lugar se disponga la vinculación del CONJUNTO DE DERECHOS Y OBLIGACIONES DE LA EXTINTA FUNDACION SAN JUAN DE DIOS E INSTITUTO MATERNO INFANTIL 19/11/2020

Devuelto al despacho de origen 25/11/2020

Recibe expediente, al despacho 01/12/2020 - obedécese y cúmplase lo resuelto por el superior: vincular al CONJUNTO DE DERECHOS Y OBLIGACIONES DE LA EXTINTA SAN JUAN DE DIOS E INSTITUTO MATERNO INFANTIL

El 26-07-2021 el Juzgado Noveno Laboral del Circuito de Bogotá D.C., en cumplimiento a lo dispuesto por el Tribunal, profiere Auto: “Por lo anterior, se DISPONE: OBEDÉZCASE Y CÚMPLASE lo resuelto por el Superior, vincular en calidad de ejecutado al CONJUNTO DE DERECHOS OBLIGACIONES DE LA EXTINTA FUNDACIÓN SAN JUAN DE DIOS – HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS E INSTITUTO MATERNO INFANTIL.

ADICIONAR al auto que libró mandamiento de pago del 10 de febrero de 2010, que la ejecución va dirigida igualmente en contra del CONJUNTO DERECHOS Y OBLIGACIONES DE LA EXTINTA FUNDACIÓN SAN JUAN DE DIOS – HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS E INSTITUTO MATERNO INFANTIL

Notificar al CONJUNTO DE DERECHOS Y OBLIGACIONES DE LA EXTINTA FUNDACIÓN SAN JUAN DE DIOS – HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS INSTITUTO MATERNO INFANTIL, el auto del 10 de febrero de 2010 y la presente providencia, conforme a lo establecido en el artículo 108 del CPTSS, es decir, personalmente.

Una vez realizada dicha notificación, entra las diligencias al despacho para resolver lo pertinente el 10 de agosto de 2021.

Corre traslado de las excepciones y corre traslado incidente de nulidad por tres (3) días 19/05/2022.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Ordena remitir proceso a la Secretaria Jurídica del Departamento de Cundinamarca 02/11/2022.

Ingresa al Despacho 13/12/2022.

A esta cartera se le aplico un deterioro de \$-798.262.324,09, teniendo en cuenta la calificación de riesgo alto y tiempo estimado de recuperación 2 años, información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad Oficio 20232000000453.

**7.4.2** Gilberto Cruz Moreno por valor de \$150.000.000 a la fecha se hace entrega del expediente al apoderado de la Fundación San Juan de Dios.

A esta cartera se le aplico un deterioro de \$-132.900.995,68, teniendo en cuenta la calificación de riesgo alto y tiempo estimado de recuperación 5 años, información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad Oficio 20232000000453.

**7.4.3** SENA por valor de \$900.001.000 proceso que fue remitido por el Juzgado 13 civil del circuito a la Fundación San Juan de Dios en Liquidación.

A esta cartera se le aplico un deterioro de \$-797.406.860,08, teniendo en cuenta la calificación de riesgo alto y tiempo estimado de recuperación 5 años, información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad Oficio 20232000000453.

**7.4.4** Ministerio de Defensa: Proceso de cobro administrativo coactivo No. JC-732 por valor de \$103.938.925. En este caso se adelanta proceso en contra de la Beneficencia de Cundinamarca, mediante la resolución N° 915 del 05 de noviembre del 2019 expedida por la Jurisdicción Coactiva del Ministerio de Defensa, se libró Mandamiento de Pago dentro del proceso de Cobro Coactivo mencionado, por concepto de cuotas partes pensionales en la proporción establecida en los actos administrativos de reconocimiento de la prestación económica, de los siguientes pensionados:

1. Cubillos Hernández Bernardo. C.C 1199295
2. Zarate Vda. de Riveros Rosa Helena C.C. 20196428
3. Linares García Jaime Enrique C.C. 2849215
4. Bello Bernal Carlos Alberto C.C. 63878

Por lo anterior el Ministerio de Defensa Nacional, decretó la medida cautelar de embargo y retención de cuentas corrientes, de ahorros, CDTS o cualquier otro título bancario o financiero que posea la Beneficencia de Cundinamarca. Por tal motivo le ordenó al Banco de Occidente y al Banco Davivienda proceder a realizar esta medida en las cuentas que la Beneficencia de Cundinamarca tiene con estos bancos.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232





El Banco de Occidente procedió al embargo de la Cuenta N° 513800862 a nombre de la Beneficencia de Cundinamarca por valor de \$ 50.003.518, así mismo el Banco Davivienda procedió al embargo de la cuenta N° 473100001329 a nombre de la Beneficencia de Cundinamarca por valor de \$ 50.003.518.

1. El día miércoles 12 de febrero de 2020 el Doctor Miguel Antonio Solaque Romero, apoderado de la entidad, propuso excepciones de mérito en contra del mandamiento de pago N° 915 del 05 de noviembre del 2019.
2. El día 30 de abril a través de correo electrónico se recibió el pronunciamiento del Ministerio de Defensa Nacional en la que a través de su área de Jurisdicción Coactiva emitió la Resolución 578 del 16 de abril de 2020 *“Por medio de la cual se apertura a pruebas el proceso de cobro coactivo”*, en esta resolución se:
  - 2.1. Ordenó librar comunicación a la Unidad Administrativa Especial de Pensiones del Departamento de Cundinamarca para que se pronuncie a lo argüido en las excepciones propuestas.
  - 2.2. *“Ordenar al Grupo de Prestaciones Sociales del Ministerio de Defensa Nacional, para que, en un término de 10 días contados a partir de su notificación, se pronuncie de fondo frente a lo argüido por el Doctor Miguel Antonio Solaque Romero, en sus excepciones.”*

Al no existir ningún otro pronunciamiento por parte del Ministerio de Defensa Nacional, el Doctor Miguel Antonio Solaque Romero; el día 04 de mayo de 2020 presento escrito ante el Ministerio de Defensa Nacional en la que realizo las siguientes peticiones:

1. *“Levantar la medida cautelar de embargo a las cuentas bancarias a nombre de la Beneficencia de Cundinamarca en los Bancos Davivienda y Banco de Occidente, dineros que fueron puesto a disposición del Ministerio de defensa Nacional por parte de estos Bancos.*
2. *Expedir los títulos judiciales para retornar los dineros que fueron depositados en el Banco Agrario de Colombia.*
3. *Expedir las resoluciones que ordenen a los bancos Davivienda y Banco de Occidente levantar la medida preventiva de embargo, para que se descongelen los dineros que se encuentran en las cuentas a nombre de la Beneficencia de Cundinamarca.*
4. *Vincular al Fondo de Pensiones Públicas de Cundinamarca al Proceso de Cobro Administrativo Coactivo N° JC- 732-2019 como responsables del pago de las cuotas partes correspondientes a la Beneficencia de Cundinamarca.*
5. *Solicito se decida de fondo las excepciones presentadas”.*



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Frente a estas peticiones y frente a las Excepciones propuestas al mandamiento de pago, el Ministerio de Defensa Nacional, no ha realizado pronunciamiento ni decisión de fondo, por lo que por parte de la Oficina Asesora Jurídica de la Beneficencia de Cundinamarca a través del apoderado Doctor Miguel Antonio Solaque Romero se preparan trámites y gestiones con las que se buscara dar impulso al proceso y a la vez buscar un fallo definitivo en el que se levanten las medidas cautelares y a la vez el retorno del dinero retenido a la Beneficencia de Cundinamarca.

En este proceso, fueron resueltas las excepciones por parte del MINISTERIO DE DEFENSA, mediante resolución No.1695 del 5 de noviembre de 2021, en la cual se declararon no probadas las excepciones propuestas, ordenando seguir adelante con la ejecución de la obligación contenida en las cuentas de cobro vigentes del proceso JC-732-2019.

Dentro del término legal se presentó recurso de reposición el día 29 de diciembre de 2021, solicitando revocar dicha resolución y se solicitó la devolución de los títulos judiciales, por lo que a la fecha se encuentra vigente este proceso encontrándonos a la espera que se resuelvan dicho recurso.

Se falló definitivamente en contra de la Beneficencia de Cundinamarca, quedando pendiente fijar fecha para reunión con el Ministerio de Defensa.

A esta cartera se le aplico un deterioro de \$-103.938.925, teniendo en cuenta la calificación de riesgo y el fallo en contra de la Entidad, información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad Oficio 20232000000453.

## NOTA 9. INVENTARIOS

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>659.991.920.00</b>	<b>855.211.652.80</b>	<b>-195.219.732.80</b>
<b>1514</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>660.227.093.00</b>	<b>855.539.955.20</b>	<b>-195.312.862.20</b>
151423	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	39.900.00	-39.900.00
15142301	Combustibles Y Lubricantes	0.00	39.900.00	-39.900.00
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	660.227.093.00	855.500.055.20	-195.272.962.20
15149001	Otros Materiales Y Suministros	15.404.474.00	22.654.217.20	-7.249.743.20
15149002	Otros Elementos De Consumo -- 116	644.822.619.00	832.845.838.00	-188.023.219.00
<b>1580</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)</b>	<b>-235.173.00</b>	<b>-328.302.40</b>	<b>93.129.40</b>
158013	MATERIALES Y SUMINISTROS	-235.173.00	-328.302.40	93.129.40
15801302	Utiles De Escritorio, Oficina, Dibujo Y Papeleria	-209.638.00	-326.706.40	117.068.40



15801303	Otros Elementos De Consumo	-25.535.00	-1.596.00	-23.939.00
----------	----------------------------	------------	-----------	------------

En esta Cuenta se registra el movimiento mensual de ingresos y egresos de elementos de consumo que efectúa mediante el sistema financiero integrado SIIWEB el Área de Almacén de la Entidad.

Según política contable de Inventarios para efectos de valoración y determinación de costos, se aplica el método de costo promedio.

Los valores están conciliados con el área de almacén al 31 de diciembre de 2022.

El deterioro del inventario al 31 de diciembre de 2022 fue de \$-235.173 y se midió por el menor valor entre el costo y el costo de reposición, la información para el cálculo del deterioro fue suministrada por el Área de Almacén.

En la vigencia 2022 se registraron la siguiente donación de la DIAN Santa Marta: 694 ROLLOS DE TELA TEJIDO DE PUNTO ELABORADO EN LANA "FLEECE", ANCHO 1.60 MTS REFERENCIA 20037, 200- 210 GRS/M2, ESTAMPADO, COLORES ROJO, AZUL, GRIS, VERDE, PROCEDENCIA CHINA, MERCANCIA NUEVA (DESCRIPCION SEGUN ADHESIVO EN CADA ROLLO DE TELA:

INGRESO POR DONACION DE LA DIAN SANTA MARTA A LA BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA BAJO LA RESOLUCION NO. 004443. DE 2021, POR LA CUAL SE AUTORIZA LA DONACIÓN DE MERCANCÍAS A LA BENEFICENCIA DE CUNDINAMARCA	987.024.480.00
---	----------------

## NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>546.315.110.896.79</b>	<b>548.082.775.612.80</b>	<b>-1.767.664.716.01</b>
<b>1605</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>391.568.611.280.22</b>	<b>391.568.611.280.22</b>	0.00
160501	URBANOS	382.221.496.568.22	382.221.496.568.22	0.00
16050101	Terrenos Urbanos	382.221.496.568.22	382.221.496.568.22	0.00
160502	RURALES	9.347.114.712.00	9.347.114.712.00	0.00
16050201	Rurales	9.347.114.712.00	9.347.114.712.00	0.00
<b>1635</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>63.865.761.81</b>	<b>408.997.360.90</b>	<b>-345.131.599.09</b>
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	63.865.761.81	61.649.262.81	2.216.499.00



16350101	Maquinaria Y Equipo	63.865.761.81	61.649.262.81	2.216.499.00
163503	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0.00	141.473.422.22	-141.473.422.22
16350301	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	0.00	141.473.422.22	-141.473.422.22
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0.00	17.944.675.87	-17.944.675.87
16350401	Equipo De Comunicacion	0.00	3.698.828.00	-3.698.828.00
16350402	Equipo De Computacion	0.00	14.245.847.87	-14.245.847.87
163505	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0.00	187.930.000.00	-187.930.000.00
16350501	Transporte Terrestre	0.00	187.930.000.00	-187.930.000.00
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>183.733.391.071.34</b>	<b>180.594.202.876.34</b>	<b>3.139.188.195.00</b>
164001	EDIFICIOS Y CASAS	135.500.794.047.34	132.366.605.852.34	3.134.188.195.00
16400102	Casas	128.039.312.989.00	124.905.124.794.00	3.134.188.195.00
16400103	Apartamentos	7.461.481.058.34	7.461.481.058.34	0.00
164002	OFICINAS	23.025.989.331.00	23.025.989.331.00	0.00
16400201	Oficinas	23.025.989.331.00	23.025.989.331.00	0.00
164004	LOCALES	21.961.726.379.00	21.961.726.379.00	0.00
16400401	Locales	21.961.726.379.00	21.961.726.379.00	0.00
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	1.518.802.582.00	1.518.802.582.00	0.00
16401701	Parqueaderos Y Garajes	1.518.802.582.00	1.518.802.582.00	0.00
164018	BODEGAS	1.726.078.732.00	1.721.078.732.00	5.000.000.00
16401801	Bodegas	1.536.252.258.00	1.536.252.258.00	0.00
16401802	Depositos	189.826.474.00	184.826.474.00	5.000.000.00
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>749.021.758.17</b>	<b>1.148.321.543.17</b>	<b>-399.299.785.00</b>
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	692.932.211.00	1.072.716.931.00	-379.784.720.00
16550101	Equipo De Construcción	692.932.211.00	1.072.716.931.00	-379.784.720.00
165505	EQUIPO DE MÚSICA	17.090.240.00	17.770.640.00	-680.400.00
16550501	Discotecas Y Musicotecas	1.169.478.00	1.169.478.00	0.00
16550502	Instrumentos Musicales Y Accesorios	15.920.762.00	16.601.162.00	-680.400.00
165506	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	11.151.380.00	23.204.470.00	-12.053.090.00
16550601	Equipo De Recreación Y Deporte	11.151.380.00	23.204.470.00	-12.053.090.00
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	27.847.927.17	34.629.502.17	-6.781.575.00
16551101	Herramientas Y Accesorios	24.475.947.17	31.257.522.17	-6.781.575.00
16551102	Llantas Y Neumaticos	3.371.980.00	3.371.980.00	0.00
<b>1660</b>	<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>	<b>45.428.097.00</b>	<b>98.905.731.00</b>	<b>-53.477.634.00</b>
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	445.500.00	10.250.754.00	-9.805.254.00
16600201	Equipo De Laboratorio	445.500.00	10.250.754.00	-9.805.254.00
166090	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	44.982.597.00	88.654.977.00	-43.672.380.00
16609001	Otro Equipo Médico Y Científico	44.982.597.00	88.654.977.00	-43.672.380.00



<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>526.201.663.72</b>	<b>495.587.109.50</b>	<b>30.614.554.22</b>
166501	MUEBLES Y ENSERES	512.760.081.72	480.712.827.50	32.047.254.22
16650101	Muebles Y Enseres	512.760.081.72	480.712.827.50	32.047.254.22
166502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	13.441.582.00	14.874.282.00	-1.432.700.00
16650201	Equipo Y Máquina De Oficina	13.441.582.00	14.874.282.00	-1.432.700.00
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	<b>523.699.658.40</b>	<b>547.914.742.53</b>	<b>-24.215.084.13</b>
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	52.980.668.40	70.486.700.40	-17.506.032.00
16700101	Equipo De Comunicacion	52.980.668.40	70.486.700.40	-17.506.032.00
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	470.718.990.00	477.428.042.13	-6.709.052.13
16700201	Equipo De Computación	470.718.990.00	477.428.042.13	-6.709.052.13
<b>1675</b>	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>538.059.599.97</b>	<b>350.129.599.97</b>	<b>187.930.000.00</b>
167502	TERRESTRE	538.059.599.97	350.129.599.97	187.930.000.00
16750201	Terrestre	538.059.599.97	350.129.599.97	187.930.000.00
<b>1680</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>	<b>371.507.465.00</b>	<b>532.298.715.76</b>	<b>-160.791.250.76</b>
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	371.507.465.00	532.298.715.76	-160.791.250.76
16809001	Otros Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	371.507.465.00	532.298.715.76	-160.791.250.76
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</b>	<b>-31.804.675.458.84</b>	<b>-27.662.193.346.59</b>	<b>-4.142.482.112.25</b>
168501	EDIFICACIONES	-29.288.648.184.03	-24.482.401.423.99	-4.806.246.760.04
16850101	Edificaciones	-29.288.648.184.03	-24.482.401.423.99	-4.806.246.760.04
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-741.725.676.00	-1.130.166.557.00	388.440.881.00
16850401	Maquinaria Y Equipo	-741.725.676.00	-1.130.166.557.00	388.440.881.00
168505	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-30.596.668.00	-81.861.024.00	51.264.356.00
16850501	Equipo Médico Y Científico	-30.596.668.00	-81.861.024.00	51.264.356.00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-405.221.442.00	-485.791.416.00	80.569.974.00
16850601	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	-405.221.442.00	-485.791.416.00	80.569.974.00
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-460.855.322.84	-476.914.907.84	16.059.585.00
16850701	Equipo De Comunicacion	-51.821.723.00	-73.044.935.00	21.223.212.00
16850702	Equipo De Computacion	-409.033.599.84	-403.869.972.84	-5.163.627.00
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-538.059.599.97	-511.606.345.00	-26.453.254.97
16850801	Equipo De Transporte Traccion Y Elevacio	-538.059.599.97	-511.606.345.00	-26.453.254.97
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-339.568.566.00	-493.451.672.76	153.883.106.76
16850901	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	-339.568.566.00	-493.451.672.76	153.883.106.76

La Propiedad, planta y equipo en la vigencia 2022 se midió por el costo menos la depreciación acumulada. La depreciación de la Propiedad, planta y equipo se hace de manera individual. La vida útil que se aplica es la siguiente, según Política Contable:

<i>Elementos de propiedad, planta y equipo</i>	<i>Vida útil</i>
Muebles, enseres y equipo de oficina	5 a 10 años
Equipos de computación y comunicación	3 a 5 años
Equipos de transporte, tracción y elevación	5 a 15 años
Otros Bienes muebles en Bodega	0 años
Edificios y casas	50 años
Oficinas	20 años
Locales	20 años
Parqueaderos y garajes	40 años
Equipo De Construcción	3 a 5 años
Equipo de Música	3 años
Equipo de recreación y deporte	3 años
Herramientas y accesorios	3 a 5 años
Equipo médico y científico	5 a 10 años

## 10.1 DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS PPE – MUEBLES

Descripción	Saldo Inicial	Mvto Debito	Mvto Crédito	Saldo Final
<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>408.997.360.90</b>	<b>2.634.019.00</b>	<b>347.765.618.09</b>	<b>63.865.761.81</b>
Maquinaria Y Equipo	61.649.262.81	2.216.499.00	0.00	63.865.761.81
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	141.473.422.22	0.00	141.473.422.22	0.00
Equipo De Comunicacion	3.698.828.00	417.520.00	4.116.348.00	0.00
Equipo De Computacion	14.245.847.87	0.00	14.245.847.87	0.00
Transporte Terrestre	187.930.000.00	0.00	187.930.000.00	0.00
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>1.148.321.543.17</b>	<b>0.00</b>	<b>399.299.785.00</b>	<b>749.021.758.17</b>
Equipo De Construcción	1.072.716.931.00	0.00	379.784.720.00	692.932.211.00
Discotecas Y Musicotecas	1.169.478.00	0.00	0.00	1.169.478.00
Instrumentos Musicales Y Accesorios	16.601.162.00	0.00	680.400.00	15.920.762.00
Equipo De Recreación Y Deporte	23.204.470.00	0.00	12.053.090.00	11.151.380.00
Herramientas Y Accesorios	31.257.522.17	0.00	6.781.575.00	24.475.947.17
Llantas Y Neumaticos	3.371.980.00	0.00	0.00	3.371.980.00
<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>	<b>98.905.731.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53.477.634.00</b>	<b>45.428.097.00</b>
Equipo De Laboratorio	10.250.754.00	0.00	9.805.254.00	445.500.00



Otro Equipo Médico Y Científico	88.654.977.00	0.00	43.672.380.00	44.982.597.00
<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>495.587.109.50</b>	<b>141.473.422.22</b>	<b>110.858.868.00</b>	<b>526.201.663.72</b>
Muebles Y Enseres	480.712.827.50	141.473.422.22	109.426.168.00	512.760.081.72
Equipo Y Máquina De Oficina	14.874.282.00	0.00	1.432.700.00	13.441.582.00
<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	<b>547.914.742.53</b>	<b>18.362.195.87</b>	<b>42.577.280.00</b>	<b>523.699.658.40</b>
Equipo De Comunicacion	70.486.700.40	4.116.348.00	21.622.380.00	52.980.668.40
Equipo De Computación	477.428.042.13	14.245.847.87	20.954.900.00	470.718.990.00
<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>350.129.599.97</b>	<b>187.930.000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>538.059.599.97</b>
Terrestre	350.129.599.97	187.930.000.00	0.00	538.059.599.97
<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>	<b>532.298.715.76</b>	<b>0.00</b>	<b>160.791.250.76</b>	<b>371.507.465.00</b>
Otros Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	532.298.715.76	0.00	160.791.250.76	371.507.465.00

En esta Cuenta se registra el movimiento mensual de ingresos y egresos de PPE – Muebles que efectúa mediante el sistema financiero integrado SIIWEB el Área de Almacén de la Entidad. El sistema tiene interfaces, por consiguiente, todos los movimientos que efectuó el Área de Almacén se ven reflejado en los Estados Financieros de la Entidad.

En la vigencia 2022 se dio de baja definitiva 447 elementos devolutivos, por valor total de \$767.004.817,76 según Resolución de baja 272 de junio 16 de 2022, en los siguientes grupos:

Equipo de construcción \$379.784.720  
 Instrumentos Musicales y Accesorios \$680.400  
 Equipo de Recreación y Deporte \$12.053.090  
 Herramientas y Accesorios \$6.781.575  
 Equipo de Laboratorio \$9.805.254  
 Otro Equipo Médico y Científico \$43.672.380  
 Muebles y Enseres \$109.426.168  
 Equipo y Maquinaria de Oficina \$1.432.700  
 Equipo de Comunicación \$21.622.380  
 Equipo de Computación \$20.954.900  
 Otros Equipos de Comedor, cocina, despensa y hotelería \$160.791.250,76



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
 Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
 f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
 www.beneficienciacundinamarca.gov.co

Los Activos Retirados estaban totalmente depreciados y se cumplió con la Política de la materialidad, en donde las partidas de PPE muebles son materiales si superan los siguientes umbrales:

Elementos de propiedad, planta y equipo	Monto
Bienes Muebles en Bodega	0.5 SMLV
Maquinaria y equipo	0.5 SMLV
Muebles, enseres y equipo de oficina	0.5 SMLV
Equipos de computación y comunicación	0.5 SMLV
Equipos de transporte, tracción y elevación	0.5 SMLV
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0.5 SMLV

## 10.2 DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS PPE – INMUEBLES

Descripción	Saldo Inicial	Mvto Debito	Mvto Crédito	Saldo Final
<b>TERRENOS</b>	<b>391.568.611.280.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>391.568.611.280.22</b>
Terrenos Urbanos	382.221.496.568.22	0.00	0.00	382.221.496.568.22
Rurales	9.347.114.712.00	0.00	0.00	9.347.114.712.00
<b>EDIFICACIONES</b>	<b>180.594.202.876.34</b>	<b>3.177.790.942.00</b>	<b>38.602.747.00</b>	<b>183.733.391.071.34</b>
Casas	124.905.124.794.00	3.172.790.942.00	38.602.747.00	128.039.312.989.00
Apartamentos	7.461.481.058.34	0.00	0.00	7.461.481.058.34
Oficinas	23.025.989.331.00	0.00	0.00	23.025.989.331.00
Locales	21.961.726.379.00	0.00	0.00	21.961.726.379.00
Parqueaderos Y Garajes	1.518.802.582.00	0.00	0.00	1.518.802.582.00
Bodegas	1.536.252.258.00	0.00	0.00	1.536.252.258.00
Depositos	184.826.474.00	5.000.000.00	0.00	189.826.474.00

### 10.2.1 TERRENOS URBANOS

En la vigencia 2022 no hubo movimientos en la Cuenta 16050101 Terrenos Urbanos.

### 10.2.2 TERRENOS RURALES

En la vigencia 2022 no hubo movimientos en la Cuenta 16050201 Terrenos Rurales.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232





### 10.2.3 CASAS

En la vigencia 2022, se registró el ultimo abono de la venta de la siguiente casa ubicada en la urbanización parques de muña del municipio de Sibate Cundinamarca:

Recibo 281 último pago por la Compra de la Casa 24 de la Urbanización Parques del muña	38.602.747
--	------------

Se Registró la Donación por valor de \$3.172.790.942 por parte de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Facatativá de la Casa donde funciona el Centro de Bienestar del Anciano de Facatativá, según Escritura Publica 7350 de diciembre 30 de 2021 y Certificado de Tradición de Libertad MI 156-121790

### 10.2.4 APARTAMENTOS

En la vigencia 2022 no hubo movimientos en la Cuenta 16400103 Apartamentos.

### 10.2.5 OFICINAS

En la vigencia 2022 no hubo movimientos en la Cuenta 16400201 Oficinas.

### 10.2.6 LOCALES

En la vigencia 2022 no hubo movimientos en la Cuenta 16400401 Locales.

### 10.2.7 PARQUEADEROS Y GARAJES

En la vigencia 2022 no hubo movimientos en la Cuenta 16401701 Parqueaderos y Garajes.

### 10.2.8 BODEGAS

En la vigencia 2022 no hubo movimientos en la Cuenta 16401801 Bodegas.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



### 10.2.9 DEPOSITOS

Se recibió como ganancia del Proyecto Fiduciario Parque de los Cipreses 1 Depósitos por valor de \$5.000.000, y se registró en los Estados Financieros, así:

CUENTA CONTABLE	MATRICULA	DESCRIPCION	VALOR
16401802	50C-1889459	Deposito 55 Torre 7	5.000.000

### 10.2.10 BIENES INMUEBLES EN COMODATO

Cumpliendo la Política Contable de Propiedad, Planta y Equipo y decisión del Gerente General de la Beneficencia de Cundinamarca, los bienes inmuebles en comodato están bajo control y registrados como Activo en los Estados Financieros de la Entidad:

CONS	DIRECCION	TIPO DE INMUEBLE	ARRENDATARIO ACTUAL	CONTRATO	FECHA INICIO	FECHA FINAL
1	CL 16 5 H 15 MZ 3 CS 3 CO PARQUES DEL MUÑA	CASA	PROGRAMA CASA REFUGIO PARA MUJERES	Comodato 56- 2020	1/12/2020	31/11/2023
	CL 15 5 H 34 MZ 3 CS 27 CO PARQUES DEL MUÑA	CASA				
	CL 15 5 H 28 MZ 3 CS 28 CO PARQUES DEL MUÑA	CASA				
	CL 15 5 H 26 MZ 3 CS 29 CO PARQUES DEL MUÑA	CASA				
	CL 15 5 H 16 MZ 3 CS 30 CO PARQUES DEL MUÑA	CASA				
	CL 15 5 H 10 MZ 3 CS 31 CO PARQUES DEL MUÑA	CASA				
2	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 301	OFICINA	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO CON LA CONTRALORIA	Comodato 48- 2020	1/10/2020	31/9/2023
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 401	OFICINA				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 601	OFICINA				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 602	OFICINA				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 603	OFICINA				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 701	OFICINA				



	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 801	OFICINA				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 1001	OFICINA				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 1101	OFICINA				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 1201	OFICINA				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 OF 1301	OFICINA				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 GA 105	GARAJE				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 GA 106	GARAJE				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 GA 108	GARAJE				
	CL 49 13 33 ED CALLE 49 GA 110	GARAJE				
	KR 13 48 91 ED CALLE 49 CONTRALORIA LC	LOCAL				
3	KR 30 48 30 ED TORRES DE BELALCAZAR LC 17 ANCLA	LOCAL	INSTITUTO DE PROTECCIÓN Y BIENESTAR ANIMAL DE CUNDINAMARCA.	032-2021	1/06/2021	31/05/2023
4	CL 48 28 30 CASA DE LA MADRE Y EL NIÑO	CASA	CASA DE LA MADRE Y EL NIÑO	Escritura 1944	25/09/1951	Indefinido
5	KR 54 65 25 LT CIREC LOTE 2	LOTE	CENTRO INTEGRAL DE REHABILITACION DE COLOMBIA - CIREC	Escritura 6498	25/08/1989	24/08/2039
6	KR 42 65 85 LT PROPACE	LOTE	ASOCIACION COLOMBIANA PRO NIÑO CON PARALISIS CEREBRAL - PROPACE	Escritura 1728	30/06/1983	29/06/2033
7	KR 62 67 A 80 BR JJ VARGAS CASA FUNDACION DEL NIÑO JESUS	CASA	FUNDACION NIÑO JESUS	Escritura 808	23/03/1963	22/03/1993
8	KR 68 64 01 LT TEMPLETE PARQUE METROPOLITANO SIMON BOLIVAR	LOTE	ARQUIDIOCESIS DE BOGOTA	Escritura 7339	30/12/1971	29/12/2070
9	LT COLEGIO DEPARTAMENTAL DE SIBATE	LOTE	SECRETARIA DE EDUCACION DE CUNDINAMARCA	Escritura 3358	18/07/1983	17/07/2033
10	CENTRO DE ATENCION DE PROTECCION DE LA NIÑEZ KM 7 PARQUES DEL MUÑA INSTITUTO CAMPESTRE	CENTRO	FUNDACIÓN ACEPTA EL CAMBIO PARA VIDA NUEVA	Comodato 071-2021	23/12/2021	22/12/2026
11	ESCUELA DE POLICIA PARCELA JJ VARGAS 5	LOTE	BOSQUES DE CUNDINAMARCA	Comodato 026/2012	5/03/2012	5/03/2017
12	AV JULIO MANRIQUE 2 20 CENTRO DE REHABILITACION MENTAL JULIO MANRIQUE	CENTRO	CANCHA DE FUTBOL - MUNICIPIO DE SIBATE	Comodato 55-2020	1/12/2020	31/11/2023



13	LORENA	FINCA	HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN DE EL COLEGIO	Comodato 57-2020	2/12/2020	1/12/2023
	SOLAR DE LORENA	LOTE				
14	AC 26 51 53 LC 104 455,09 M2	LOCAL	GOBERNACION DE CUNDINAMARCA - SECRETARIA GENERAL	Comodato 52-2021	13/10/2021	12/10/2026

### NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>1951</b>	<b>PROPIEDADES DE INVERSION</b>	<b>152.820.019.286.17</b>	<b>152.837.471.704.17</b>	<b>-17.452.418.00</b>
195101	TERRENOS	52.379.800.437.00	52.379.800.437.00	0.00
19510101	Terrenos Urbanos	4.925.447.238.00	4.925.447.238.00	0.00
19510102	Terrenos Rurales	47.454.353.199.00	47.454.353.199.00	0.00
<b>195102</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>100.440.218.849.17</b>	<b>100.457.671.267.17</b>	<b>-17.452.418.00</b>
19510201	Edificios	758.648.950.89	758.648.950.89	0.00
19510202	Casas	469.696.390.00	487.148.808.00	-17.452.418.00
19510203	Apartamentos	12.441.282.008.00	12.441.282.008.00	0.00
19510204	Oficinas	14.510.228.659.00	14.510.228.659.00	0.00
19510205	Locales	63.967.541.807.00	63.967.541.807.00	0.00
19510206	Hoteles	3.858.591.539.28	3.858.591.539.28	0.00
19510207	Parqueaderos Y Garajes	1.099.802.878.00	1.099.802.878.00	0.00
19510208	Bodega	1.089.480.404.00	1.089.480.404.00	0.00
19510209	Depositos	2.244.946.213.00	2.244.946.213.00	0.00
<b>1952</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)</b>	<b>-27.872.762.466.75</b>	<b>-23.823.911.810.63</b>	<b>-4.048.850.656.12</b>
195201	EDIFICACIONES	-27.872.762.466.75	-23.823.911.810.63	-4.048.850.656.12
19520101	Edificaciones	-27.872.762.466.75	-23.823.911.810.63	-4.048.850.656.12

Las propiedades de inversiones son los bienes inmuebles generadores de renta, los cuales tienen su depreciación de manera individual. Cumpliendo con la Política Contable de Propiedades de Inversión y Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

La Propiedades de inversión se midieron por el costo menos la depreciación acumulada. La vida útil que se aplica es la siguiente, según Política Contable:



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



<i>Propiedades de Inversion</i>	<i>Vida útil</i>
Edificios, apartamentos, casas y hoteles	50 años
Oficinas	20 años
Locales	20 años
Parqueaderos y garajes	40 años

En la vigencia 2022, se registró el último pago de la venta de la siguiente casa ubicada en la urbanización parques de muña del municipio de Sibate Cundinamarca:

Ultimo pago por la venta de la Casa 19 MZ 13 Urbanización Parques del Muña de Sibate	17.452.418
--	------------

#### NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>1905</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>164.660.343.00</b>	<b>699.993.694.00</b>	<b>-535.333.351.00</b>
190501	SEGUROS	164.660.343.00	699.993.694.00	-535.333.351.00
19050101	Seguro Obligatorio Vehiculos	4.276.657.00	17.106.625.00	-12.829.968.00
19050103	Seguro De Manejo	9.557.004.00	38.228.016.00	-28.671.012.00
19050104	Sustraccion	44.992.00	179.967.00	-134.975.00
19050107	Responsabilidad Civil	43.686.044.00	174.744.165.00	-131.058.121.00
19050108	Daños Materiales Combinado	102.500.940.00	410.003.754.00	-307.502.814.00
19050109	Infidelidad Y Riesgos Financieros	2.200.685.00	28.608.904.00	-26.408.219.00
19050110	Cumplimiento	2.394.021.00	31.122.263.00	-28.728.242.00
<b>1908</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>346.172.545.00</b>	<b>346.172.545.00</b>	<b>0.00</b>
190803	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS	346.172.545.00	346.172.545.00	0.00
19080301	Proyecto Fiduciario Koala	346.172.545.00	346.172.545.00	0.00

En esta cuenta se registra las pólizas de seguros adquiridas por la Entidad, las cuales son amortizadas mensualmente.

Y el saldo de \$346.172.545 del Encargo Fiduciario – Proyecto Fiduciario Koala el cual está en proceso jurídico, y en las vigencias 2020, 2021 y 2022 han desarrollado las siguientes acciones:



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
 Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
 f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
 www.beneficienciacundinamarca.gov.co

Radicación y reparto el 13/02/2020 – entra al despacho para admitir el 17/02/2020 - propone conflicto de competencia el 13/03/2020 - envió al Consejo Superior de la Judicatura 24/03/2021.

Mediante Oficio SGCJU-815-2022CJU826 recibido el 03/08/2022, el Consejo Superior de la Judicatura informa la decisión sobre el conflicto de competencia planteado y señala que el Juzgado 31 Administrativo es competente para conocer este asunto.

El proceso entra al Despacho el 05/08/2022.

Mediante Auto del 26/08/2022 se ordena obedecer y cumplir lo resuelto por el Superior.

Mediante Autos del 20/10/2022 se admite la demanda presentada por la Beneficencia de Cundinamarca y se ordena correr traslado simultaneo de la demanda y de la medida cautelar decretada.

Vía correo electrónico se hacen las notificaciones ordenadas el 28/10/2022.

Ingresa al Despacho el 16/12/2022 para resolver lo pertinente.

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Es esta Cuenta se registra todas las obligaciones que la Entidad adquiere con terceros, relacionadas con las operaciones que lleva a cabo en desarrollo de sus funciones. Los saldos de los impuestos (Retención en la Fuente, IVA e ICA) fueron cancelados en el mes de enero del año 2023 según fechas establecidas por la DIAN y el Distrito, lo mismo que todas las Cuentas por Pagar a las Congregaciones, proveedores, Contratistas e Impuestos Departamentales. Saldos están conciliados al 31 de diciembre de 2022 con el Área de Tesorería y Presupuesto.

Es importante revelar que para la vigencia 2023 se debe cancelar el impuesto predial adeudado de las vigencias 2021 por valor de \$1.655.358.691 y 2022 por valor de \$1.638.946.807 de los bienes inmuebles ubicados en el distrito Capital, en varios municipios del Departamento de Cundinamarca y a nivel nacional. Información suministrada por la Oficina Integral de Bienes Inmuebles según radicado 20221500015973. Se va a pagar con recursos transferidos por la Gobernación de Cundinamarca.

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
24	CUENTAS POR PAGAR	13.715.283.919.66	20.307.234.643.31	- 6.591.950.723.65
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12.585.613.972.88	19.374.329.636.51	- 6.788.715.663.63
240101	BIENES Y SERVICIOS	12.585.613.972.88	19.374.329.636.51	- 6.788.715.663.63





24010101	Bienes Y Servicios	12.585.613.972.88	19.374.329.636.51	- 6.788.715.663.63
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>2.028.200.00</b>	<b>66.400.00</b>	<b>1.961.800.00</b>
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	978.800.00	22.550.00	956.250.00
24240101	Aportes A Fondos Pensionales	978.800.00	22.550.00	956.250.00
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.049.400.00	43.850.00	1.005.550.00
24240201	Aportes A Seguridad Social En Salud	1.049.400.00	43.850.00	1.005.550.00
242404	SINDICATOS	0.00	0.00	0.00
24240401	Sindicatos	0.00	0.00	0.00
242405	COOPERATIVAS	0.00	0.00	0.00
24240501	Cooperativas	0.00	0.00	0.00
242407	LIBRANZAS	0.00	0.00	0.00
24240701	Libranzas	0.00	0.00	0.00
242411	EMBARGOS JUDICIALES	0.00	0.00	0.00
24241101	Embargos Judiciales	0.00	0.00	0.00
242490	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	0.00	0.00	0.00
24249001	Positiva Compañía De Seguros	0.00	0.00	0.00
24249002	Contratos De Medicina Prepagada	0.00	0.00	0.00
24249005	Plan Exequial	0.00	0.00	0.00
24249008	Seguros Descuento Empleados	0.00	0.00	0.00
<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>48.837.851.00</b>	<b>53.247.176.00</b>	<b>-4.409.325.00</b>
243603	HONORARIOS	4.161.600.00	8.863.800.00	-4.702.200.00
24360301	Honorarios	2.940.600.00	3.290.400.00	-349.800.00
24360302	Honorarios 11%	1.221.000.00	5.573.400.00	-4.352.400.00
243604	COMISIONES	4.272.200.00	5.269.300.00	-997.100.00
24360402	Comisiones 11%	4.272.200.00	5.269.300.00	-997.100.00
243605	SERVICIOS	6.687.200.00	1.739.400.00	4.947.800.00
24360502	Servicios 2%	541.400.00	703.600.00	-162.200.00
24360504	Servicios En General 4%	6.145.800.00	1.035.800.00	5.110.000.00
243608	COMPRAS	92.800.00	0.00	92.800.00
24360804	Rte Fuente Compras 2,5%	92.800.00	0.00	92.800.00
243615	RENTAS DE TRABAJO	22.090.300.00	28.454.300.00	-6.364.000.00
24361501	A Empleados Artículo 383 Et	19.765.200.00	24.574.000.00	-4.808.800.00
24361502	A Empleados Art 383 E.T (Servicios)	2.325.100.00	3.880.300.00	-1.555.200.00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	6.741.082.00	4.782.096.00	1.958.986.00
24362502	Iva Retenido Regimen Comun	6.741.082.00	4.782.096.00	1.958.986.00
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	4.792.669.00	4.138.280.00	654.389.00
24362702	Retencion Industria Y Comercio 6,9x1000	2.192.090.00	1.622.175.00	569.915.00



24362703	Retencion Industria Y Comercio 9,66x1000	1.628.759.00	1.971.402.00	-342.643.00
24362704	Retencion Industria Y Comercio 11,04x1000	650.732.00	58.773.00	591.959.00
24362705	Retencion Industria Y Comercio 13,8x1000	321.088.00	485.930.00	-164.842.00
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>21.932.884.00</b>	<b>12.078.915.00</b>	<b>9.853.969.00</b>
244003	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	0.00	0.00	0.00
24400301	Impuesto Predial Unificado Bogota	0.00	0.00	0.00
24400302	Impuesto Predial Unificado Municipios	0.00	0.00	0.00
244014	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0.00	0.00	0.00
24401401	Cuota De Fiscalización Y Auditaje	0.00	0.00	0.00
244080	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	21.932.884.00	12.078.915.00	9.853.969.00
24408001	Decreto	3.953.253.00	2.177.586.00	1.775.667.00
24408002	Impptos Deptales- Proelectrificacion	190.000.00	102.200.00	87.800.00
24408004	Pro-Hospitales	3.953.253.00	2.177.586.00	1.775.667.00
24408005	Procultura	1.976.628.00	1.088.791.00	887.837.00
24408008	Proadulto Mayor	3.953.253.00	2.177.586.00	1.775.667.00
24408009	Otros Impuestos	2.964.935.00	1.633.188.00	1.331.747.00
24408010	Pro Deporte Y Recreacion	4.941.562.00	2.721.978.00	2.219.584.00
<b>2445</b>	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA</b>	<b>131.056.804.41</b>	<b>139.848.124.33</b>	<b>-8.791.319.92</b>
244502	VENTA DE SERVICIOS	189.624.519.00	186.558.333.34	3.066.185.66
24450201	Iva En Venta De Servicios	189.624.519.00	186.558.333.34	3.066.185.66
244506	COMPRA DE SERVICIOS (DB)	-58.567.714.59	-46.710.209.01	-11.857.505.58
24450602	Iva En Compra De Servicios (Db)	-58.515.586.59	-46.676.036.01	-11.839.550.58
24450603	Iva Gastos Bancarios (Db)	-52.128.00	-34.173.00	-17.955.00
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>925.814.207.37</b>	<b>727.664.391.47</b>	<b>198.149.815.90</b>
249027	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00	0.00	0.00
24902701	Viáticos Y Gastos De Viaje	0.00	0.00	0.00
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	0.00	0.00	0.00
24905001	Aportes Al Icbf Y Sena	0.00	0.00	0.00
24905002	Sena	0.00	0.00	0.00
24905003	Cajas De Compensacion	0.00	0.00	0.00
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00
24905101	Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00
24905102	Telefonia Fija	0.00	0.00	0.00
24905103	Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00
24905104	Energía Eléctrica	0.00	0.00	0.00
24905105	Internet	0.00	0.00	0.00
24905106	Iva En Spp	0.00	0.00	0.00
249054	HONORARIOS	67.596.121.99	49.345.270.99	18.250.851.00





24905401	Honorarios	67.596.121.99	49.345.270.99	18.250.851.00
249055	SERVICIOS	858.218.085.38	678.319.120.48	179.898.964.90
24905501	Servicios	858.218.085.38	678.319.120.48	179.898.964.90

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>486.945.865.00</b>	<b>396.094.590.00</b>	<b>90.851.275.00</b>
<b>2511</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>486.945.865.00</b>	<b>396.094.590.00</b>	<b>90.851.275.00</b>
251101	NÓMINA POR PAGAR	0.00	0.00	0.00
25110101	Nómina Por Pagar	0.00	0.00	0.00
251102	CESANTÍAS	452.513.672.00	361.314.638.00	91.199.034.00
25110201	Cesantías	452.513.672.00	361.314.638.00	91.199.034.00
251103	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	34.432.193.00	34.779.952.00	-347.759.00
25110301	Intereses Sobre Cesantías	34.432.193.00	34.779.952.00	-347.759.00
251104	VACACIONES	0.00	0.00	0.00
25110401	Vacaciones	0.00	0.00	0.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	0.00	0.00	0.00
25110501	Prima De Vacaciones	0.00	0.00	0.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00
25110601	Prima De Servicios	0.00	0.00	0.00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	0.00	0.00	0.00
25110701	Prima De Navidad	0.00	0.00	0.00
251109	BONIFICACIONES	0.00	0.00	0.00
25110901	Bonificaciones	0.00	0.00	0.00

Al 31 de diciembre de 2022, quedó pendiente por pagar las Cesantías e intereses a las Cesantías de los funcionarios. Comparando las dos vigencias se ha cumplido con los beneficios a los empleados a corto plazo con un pago oportuno.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
 Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
 f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
 www.beneficienciacundinamarca.gov.co

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
29	OTROS PASIVOS	74.610.115.30	33.340.332.27	41.269.783.03
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	74.610.115.30	33.340.332.27	41.269.783.03
290390	OTROS DEPÓSITOS	74.610.115.30	33.340.332.27	41.269.783.03
29039003	Otros Depósitos	74.610.115.30	33.340.332.27	41.269.783.03

En esta cuenta se registran los valores en custodia consignados por las empresas que entran en liquidación a nivel nacional, a 31 de diciembre de 2022 hay estos valores en custodia:

1. Valorarta SA \$20.876.841,17, se puede disponer del dinero.
2. Compañía de Profesionales de Bolsa \$48.387,10, se puede disponer del dinero.
3. Luz Mila Castro Ramirez \$12.415.104, se puede disponer del dinero
4. Consignaciones sin identificar por valor \$4.976.661, el Área de Tesorería está esperando alguna reclamación, y así poder disponer del dinero.
5. BBVA Asset Management SA \$2.393.122,03, se vence el 19 de agosto de 2023.
6. Proav sas \$7.200.000, se vence el 26 de abril de 2023.
7. Inversiones Bello e hijos & CIA S en C \$26.700.000, se vence el 25 de noviembre de 2023.

## NOTA 25. PASIVOS CONTINGENTES

Cod Puc	Descripción	2022	2021	VARIACION
27	PASIVOS ESTIMADOS	553.592.252.00	1.201.472.451.00	-647.880.199.00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	553.592.252.00	1.201.472.451.00	-647.880.199.00
270104	OBLIGACIONES FISCALES	0.00	776.017.000.00	-776.017.000.00
27010401	Secretaria De Hacienda Distrital	0.00	776.017.000.00	-776.017.000.00
270190	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	553.592.252.00	425.455.451.00	128.136.801.00
27019001	Otros Litigios Y Demandas	553.592.252.00	425.455.451.00	128.136.801.00

La Obligación fiscal por valor de \$776.017.000 al 31 de diciembre de 2021, se pagó en la vigencia 2022 a la Secretaria de Hacienda Distrital, la cual había concedió una facilidad de pago del impuesto predial del predio ubicado entre las calles 19 y 18 carreras 7ª y 8ª de Bogotá, identificado con la Cedula Chip AAA0031SACX por las vigencias fiscales 2015, 2016 y 2017.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
 Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
 f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
 www.beneficienciacundinamarca.gov.co

## 25.1 LITIGIOS Y DEMANDAS

Se actualizan los pasivos contingentes cada seis meses, cumpliendo con la Política Contable, información que es suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad.

<b>PASIVOS CONTINGENTES 2022</b>			
<b>Acción</b>	<b>No de Pasivos Contingentes</b> (Número total de pasivos por tipo de acción)	<b>Cuantía</b> (Valor total por tipo de acción)	<b>Nivel de riesgo</b>
<b>ACCIONES CONSTITUCIONALES</b>			
Popular			
Cumplimiento			
Repetición	1	3.000.000	Bajo
<b>ACCIONES CONTENCIOSAS</b>			
Nulidad			
Nulidad y Restablecimiento	2	108.960.158	Alto
Electoral			
Ejecutivo Contractual	2	94.805.341	Alto
Contractual	1	4.800.000	Alto
Reparación Directa			
verbal Sumario	1	828.116	Alto
Laboral (Jurisdicción Ordinaria)	4	341.198.637	Alto
Penal			
<b>TOTAL</b>		<b>553.592.252</b>	

<b>PASIVOS CONTINGENTES 2021</b>			
<b>Acción</b>	<b>No de Pasivos Contingentes</b> (Número total de pasivos por tipo de acción)	<b>Cuantía</b> (Valor total por tipo de acción)	<b>Nivel de riesgo</b>
<b>ACCIONES CONSTITUCIONALES</b>			
Popular			
Cumplimiento			
Repetición	1	3.000.000	Bajo
<b>ACCIONES CONTENCIOSAS</b>			
Nulidad			
Nulidad y Restablecimiento			
Electoral			
Ejecutivo Contractual	2	94.000.000	Alto
Contractual	1	4.800.000	Alto
Reparación Directa			
verbal Sumario	1	828.116	Alto
Laboral (Jurisdicción Ordinaria)	1	322.827.335	Alto
Penal			
<b>TOTAL</b>	<b>6</b>	<b>425.455.451</b>	

## NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

### 26.1 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

<b>Cod Puc</b>	<b>Descripción</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>VARIACION</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
81	DERECHOS CONTINGENTES	433.165.464.00	433.165.464.00	0.00
8128	GARANTÍAS CONTRACTUALES	433.165.464.00	433.165.464.00	0.00
812890	OTRAS GARANTÍAS CONTRACTUALES	433.165.464.00	433.165.464.00	0.00
81289001	Otras Garantías Contractuales	433.165.464.00	433.165.464.00	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	74.576.069.882.68	71.266.748.355.28	3.309.321.527.40
8315	ACTIVOS RETIRADOS	55.048.970.685.84	51.812.301.158.44	3.236.669.527.40





831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	529.229.615.00	1.872.898.619.00	-1.343.669.004.00
83151002	Minima Cuantia 0,5 Salario Minimo	449.00	1.343.669.453.00	-1.343.669.004.00
83151004	Alcoba Cra. 6 No. 2-64 Proceso	7.801.00	7.801.00	0.00
83151005	Bienes De Culto	203.068.706.00	203.068.706.00	0.00
83151006	Bienes De Museo	191.916.920.00	191.916.920.00	0.00
83151007	Libros Y Publicaciones	134.235.739.00	134.235.739.00	0.00
831534	INVERSIONES	6.882.924.890.84	2.302.586.359.44	4.580.338.531.40
83153401	Consortio De Pensiones De Cundinamarca	6.882.924.890.84	2.302.586.359.44	4.580.338.531.40
831535	RENTAS POR COBRAR	47.636.816.180.00	47.636.816.180.00	0.00
83153503	Proyecto Fiduciario Virrey Espeleta	47.636.816.180.00	47.636.816.180.00	0.00
8344	BIENES Y DERECHOS TITULARIZADOS	375.533.400.00	375.533.400.00	0.00
834404	BIENES	375.533.400.00	375.533.400.00	0.00
83440401	Ofi 303 Y 303a Cl 7 5 91 Neiva	136.430.400.00	136.430.400.00	0.00
83440402	Ga 701 Kra 8 12 B 65 Pi 7 Bogota	27.000.000.00	27.000.000.00	0.00
83440403	Of 802 Ed Colegio Cl 11 0 28 Cucuta	139.044.000.00	139.044.000.00	0.00
83440404	Of 803 Ed Colegio Cl 11 0 28 Cucuta	73.059.000.00	73.059.000.00	0.00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1.113.400.596.00	1.113.400.596.00	0.00
834704	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.113.400.596.00	1.113.400.596.00	0.00
83470401	Lote Lorena El Colegio Cundinamarca	1.113.400.596.00	1.113.400.596.00	0.00
8354	RECAUDOS POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	7.143.195.200.84	7.070.543.200.84	72.652.000.00
835402	BIENES INMUEBLES	7.143.195.200.84	7.070.543.200.84	72.652.000.00
83540201	Reserva 12 Fiduciaria Davivienda	1.175.490.000.00	1.175.490.000.00	0.00
83540203	El Motorista - Inversiones Mekaddesh	1.845.928.000.00	1.845.928.000.00	0.00
83540204	Aracely Cortes Pulido - Casa 21 Mz 1 Muña	108.715.000.00	108.715.000.00	0.00
83540205	Ruby Fogua Caina Casa 26 Mz 1 Muña	108.714.000.00	108.714.000.00	0.00
83540206	Jose Uriel Garcia Garcia Casa 19 Mz 1 Muña	108.715.000.00	108.715.000.00	0.00
83540207	Martha Lucia Gutierrez Casa 6 Mz 5 Muña	108.715.000.00	108.715.000.00	0.00
83540208	Luz Myriam Bello Jimenez+ Parques Del Muña Casa 22 Mz 2	108.715.000.00	108.715.000.00	0.00
83540209	Johana Angelica Sanchez Portillo - Parques Del Muna Casa 25 Mz 2	105.421.000.00	105.421.000.00	0.00
83540210	Orlando Martinez Romero Parques Del Muña Casa 6 Y 7 Mz 2	217.430.000.00	217.430.000.00	0.00
83540211	Gloria Zoraida Jimenez Jimenez - Parques Del Muña Casa 3 Mz 2	108.715.000.00	108.715.000.00	0.00
83540212	Etna Patricia Salamanca - Apto 501 Torre 3 Koala Reservado	1.174.000.000.84	1.174.000.000.84	0.00
83540213	Florido Arenas Johanny Parques Del Muña Casa 19 Mz 13	109.358.000.00	79.358.000.00	30.000.000.00
83540214	Aguirre Muñoz Luis Fernando Casa 24 Mz 1 Parques Del Muña	106.630.000.00	63.978.000.00	42.652.000.00



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co



83540215	Alvarez Vanegas Luz Mery Casa 18 Mz 1 Parques Del Muña	106.630.000.00	106.630.000.00	0.00
83540216	Apartamento 202 Torre 8 Parque De Los Cipreses - Carrero Bolivar Jairo	597.193.600.00	597.193.600.00	0.00
83540217	Apartamento 1203 Torre 8 Parque De Los Cipreses - Carrero Bolivar Jairo	943.975.600.00	943.975.600.00	0.00
83540218	Parques Del Muña Casa 4 Mz 12 Emily Faysul Triana Alvarez	108.850.000.00	108.850.000.00	0.00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	10.894.970.000.00	10.894.970.000.00	0.00
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	10.894.970.000.00	10.894.970.000.00	0.00
83909001	Lote Medalla Milagrosa (Proceso Conciliacion)	10.894.970.000.00	10.894.970.000.00	0.00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-75.009.235.346.68	-71.699.913.819.28	-3.309.321.527.40
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-433.165.464.00	-433.165.464.00	0.00
890509	GARANTÍAS CONTRACTUALES	-433.165.464.00	-433.165.464.00	0.00
89050901	Garantías Contractuales	-433.165.464.00	-433.165.464.00	0.00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-74.576.069.882.68	-71.266.748.355.28	-3.309.321.527.40
891506	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-55.048.970.685.84	-51.812.301.158.44	-3.236.669.527.40
89150603	Proyecto Fiduciario Virrey Espeleta	-47.636.816.180.00	-47.636.816.180.00	0.00
89150604	Consortio De Pensiones De Cundinamarca	-6.882.924.890.84	-2.302.586.359.44	-4.580.338.531.40
89150606	Minima Cuantia 0,5 Salario Minimo	-449.00	-1.343.669.453.00	1.343.669.004.00
89150608	Alcobar Cra. 6 No. 2-64	-7.801.00	-7.801.00	0.00
89150609	Bienes De Culto	-203.068.706.00	-203.068.706.00	0.00
89150610	Bienes De Museo	-191.916.920.00	-191.916.920.00	0.00
89150611	Libros Y Publicaciones	-134.235.739.00	-134.235.739.00	0.00
891513	BIENES Y DERECHOS TITULARIZADOS	-375.533.400.00	-375.533.400.00	0.00
89151301	Ofi 303 Y 303a Cl 7 5 91 Neiva	-136.430.400.00	-136.430.400.00	0.00
89151302	Ga 701 Kra 8 12 B 65 Pi 7 Bogota	-27.000.000.00	-27.000.000.00	0.00
89151303	Of 802 Ed Colegio Cl 11 0 28 Cucuta	-139.044.000.00	-139.044.000.00	0.00
89151304	Of 803 Ed Colegio Cl 11 0 28 Cucuta	-73.059.000.00	-73.059.000.00	0.00
891518	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-1.113.400.596.00	-1.113.400.596.00	0.00
89151801	Lote Lorena El Colegio Cundinamarca	-1.113.400.596.00	-1.113.400.596.00	0.00
891528	RECAUDO POR LA ENAGENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	-7.143.195.200.84	-7.070.543.200.84	-72.652.000.00
89152801	La Reserva 12 - Fiduciaria Davivienda	-1.175.490.000.00	-1.175.490.000.00	0.00
89152803	El Motorista - Inversiones Mekaddesh	-1.845.928.000.00	-1.845.928.000.00	0.00
89152804	Aracely Cortes Pulido - Casa 21 Mz 1 Muña	-108.715.000.00	-108.715.000.00	0.00
89152805	Ruby Fogua Caina Casa 26 Mz 1 Muña	-108.714.000.00	-108.714.000.00	0.00
89152806	Jose Uriel Garcia Garcia Casa 19 Mz 1 Muña	-108.715.000.00	-108.715.000.00	0.00
89152807	Martha Lucia Gutierrez Casa 6 Mz 5 Muña	-108.715.000.00	-108.715.000.00	0.00
89152808	Luz Myriam Bello Jimenez+ Parques Del Muña Casa 22 Mz 2	-108.715.000.00	-108.715.000.00	0.00



89152809	Johana Angelica Sanchez Portillo - Parques Del Muna Casa 25 Mz 2	-105.421.000.00	-105.421.000.00	0.00
89152810	Orlando Martinez Romero Parques Del Muña Casa 6 Y 7 Mz 2	-217.430.000.00	-217.430.000.00	0.00
89152811	Gloria Zoraida Jimenez Jimenez - Parques Del Muña Casa 3 Mz 2	-108.715.000.00	-108.715.000.00	0.00
89152812	Etna Patricia Salamanca - Apto 501 Torre 3 Koala Reservado	-1.174.000.000.84	-1.174.000.000.84	0.00
89152813	Florido Arenas Johanny Parques Del Muña Casa 19 Mz 13	-109.358.000.00	-79.358.000.00	-30.000.000.00
89152814	Aguirre Muñoz Luis Fernando Casa 24 Mz 1 Parques Del Muña	-106.630.000.00	-63.978.000.00	-42.652.000.00
89152815	Alvarez Vanegas Luz Mery Casa 18 Mz 1 Parques Del Muña	-106.630.000.00	-106.630.000.00	0.00
89152816	Apartamento 202 Torre 8 Parque De Los Cipreses - Carrero Bolivar Jairo	-597.193.600.00	-597.193.600.00	0.00
89152817	Apartamento 1203 Torre 8 Parque De Los Cipreses - Carrero Bolivar Jairo	-943.975.600.00	-943.975.600.00	0.00
89152818	Parques Del Muña Casa 4 Mz 12 Emily Faysul Triana Alvarez	-108.850.000.00	-108.850.000.00	0.00
891590	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-10.894.970.000.00	-10.894.970.000.00	0.00
89159001	Lote Medalla Milagrosa (Proceso Conciliación)	-10.894.970.000.00	-10.894.970.000.00	0.00

En esta Cuenta se tiene registrado:

- el valor de \$426.811.464 que corresponde a los derechos sobre propiedad de la marca Gutembergto (custodia).
- Bonos de solidaridad banco de occidente del hotel la cascada por valor de \$6.354.000.
- Activos Retirados según implementación del nuevo marco normativo para entidades de gobierno como: Bajas y Obsoletos almacén; Mínima cuantía bienes almacén; Bienes de culto; Bienes de museos y Libro y Publicaciones

En la Vigencia 2022 Se efectuaron las siguientes bajas definitivas por parte del Área de Almacén así:

- Resolución No. 271 Mínima Cuantía, 31.272 elementos por un valor de \$1.343.669.004
- Activo Retirado según implementación del nuevo marco normativo para entidades de gobierno predio denominado alcoba ubicado en la Cra. 6 No. 2-64 por valor de \$7.801 se encuentra en proceso jurídico.
- Activo retirado según implementación del nuevo marco normativo para entidades de gobierno, Patrimonio Autónomo - Consorcio de Pensiones de Cundinamarca por



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co



valor de \$6.882.924.890,84 actualizado al 31 de diciembre de 2022, según certificación suministrada por el Consorcio de Pensiones de Cundinamarca. Esta registrado en Cuentas de Orden, teniendo en cuenta que la administración y control total del patrimonio autónomo lo tiene el Consorcio de Pensiones de Cundinamarca, cumpliendo con la Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación en el marco conceptual para las Entidades de Gobierno, “en el numeral 6.1.1, el cual cito a continuación, favor tener en cuenta el tercer párrafo en cuanto a la titularidad jurídica de los activos, también es importante determinar si un recurso cumple con las condiciones para el reconocimiento como activo, para lo cual las entidades realizaran juicios profesionales que aborden, de manera integral, los elementos de la definición de Activo. Cuando se presenten transacciones de traslado o intercambio de activos entre entidades públicas, se establecerá la entidad que debe reconocer el activo, a fin de que se garantice el reconocimiento en una sola entidad. Es necesario que las entidades definan la responsabilidad y el alcance en la administración, gestión de los riesgos, beneficios y uso de los activos a fin de definir cuál de las entidades debe registrar en su contabilidad los respectivos activos”.

- El valor de \$47.636.816.180 del lote Cra. 7 con Calle 19 que se encuentra en el Proyecto Fiduciario Virrey Espeleta.
- Bienes inmuebles por valor de \$375.533.400 que aún no están a nombre de la Beneficencia de Cundinamarca, pero se tiene la administración y control de los mismos. Los predios se encuentran en proceso jurídico.
- Bien inmueble por valor de \$1.113.400.596 denominado Lote Lorena ubicado en el municipio de Mesitas del Colegio que fue entregado en Comodato y está en proceso de conciliación.
- Se tiene registrado el recaudo por la enajenación de bienes inmuebles al sector privado por valor total de \$7.143.195.200,84, cumpliendo con el instructivo 001 de diciembre 17 de 2019 “Numeral 4.1 Reporte Enajenación de Activos al sector privado” de la Contaduría General de la Nación. En la vigencia 2022 se recaudó 72.652.000 último pago de la venta de dos casas (19 MZ 13 y 24 MZ 1) de Parques del Muña ubicadas en Sibate Cundinamarca.
- Bien inmueble por valor de \$10.894.970.000 denominado lote medalla milagrosa ubicado en Bogotá que fue entregado en Comodato y está en proceso de conciliación.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232





## NOTA 27. PATRIMONIO

Descripción	2022	2021	VARIACION
Capital Fiscal	272.536.954.924.74	272.536.954.924.74	0.00
Resultado de Ejercicio Anteriores	394.671.325.600.97	399.163.091.707.94	-4.491.766.106,97
Resultados del Ejercicio	65.057.669.52	-4.491.766.106.97	4.556.823.776.49
	<b>667.273.338.195.23</b>	<b>667.208.280.525.71</b>	<b>65.057.669.52</b>

Cumpliendo con las disposiciones del instructivo 001 de 2021 de la Contaduría General de la Nación, se reclasificó en enero de 2022 el déficit del ejercicio de la vigencia 2021 que fue de \$-4.491.766.106.97 a la Cuenta de Resultado de Ejercicio anteriores.

En la Vigencia 2022 se presentó una Utilidad de \$65.057.669.52, teniendo en cuenta los ingresos recibidos por las Transferencias de la Gobernación de Cundinamarca por valor total de \$31.760.000.000 para los programas de inversión social y funcionamiento, por el arrendamientos de los predios por valor de \$6.187.267.827.72, por la venta de servicios de protección social a los municipios por valor de \$5.820.091.827.61 y por la venta de servicios de protección social por valor de \$9.458.791.490.

Es importante revelar, que por la venta de bienes se había presupuestado recibir ingresos por valor de \$32.017.943.000, y se ejecutó solo el 0,2%.

## NOTA 28. INGRESOS

Descripción	2022	2021	VARIACION
UTILIDAD EN VENTA DE BIENES	28.952.513.64	1.339.880.587.02	-1.310.928.073.38
VENTA DE SERVICIOS	13.034.478.354.88	18.801.117.915.25	-5.766.639.560.37
TRANSFERENCIAS	35.919.815.422.00	19.666.702.406.00	16.253.113.016.00
OTROS INGRESOS	10.896.256.745.46	20.888.357.905.91	-9.992.101.160.45
	<b>59.879.503.035.98</b>	<b>60.696.058.814.18</b>	<b>-816.555.778.20</b>

Se cumple con la política contable de ingresos sin contraprestación y con contraprestación.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



## 28.1 INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION

Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>35.919.815.422.00</b>	<b>19.666.702.406.00</b>	<b>16.253.113.016.00</b>
Transferencias Departamento	31.760.000.000.00	18.602.861.001.00	13.157.138.999.00
Donaciones En Especie	4.159.815.422.00	1.063.841.405.00	3.095.974.017.00

En la vigencia 2022, la Gobernación de Cundinamarca efectuó transferencias a la Entidad por valor de \$31.760.000.000, para los proyectos de inversión denominados programas de adulto mayor y discapacidad mental y funcionamiento.

Se recibió donaciones en especie:

De la Dian Santa Marta 694 Rollos de tela tejido de punto elaborado en la lana Fleece, ancho 1.60 mts, estampado, colores rojo, azul, gris y verde, procedencia china, mercancía nueva por valor total de \$987.024.480.

Donación por valor de \$3.172.790.942 por parte de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Facatativá de la Casa donde funciona el Centro de Bienestar del Anciano de Facatativá, según Escritura Publica 7350 de diciembre 30 de 2021 y Certificado de Tradición de Libertad MI 156-121790.

## 28.1 INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>UTILIDAD EN VENTA DE BIENES</b>	<b>28.952.513.64</b>	<b>1.339.880.587.02</b>	<b>-1.310.928.073.38</b>
Casa 19 Mz 13 Parques Del Muña	20.862.316.44	0.00	20.862.316.44
Casa 24 Mz1 Parques Del Muña	8.090.197.20	0.00	8.090.197.20
Permuta Hotel Palmeto	0.00	821.527.184.12	-821.527.184.12
Casa 18 Mz 1 Parques del Muña	0.00	8.090.197.20	-8.090.197.20
Casa 25 Mz 1 Parques del Muña	0.00	7.065.715.20	-7.065.715.20
Casa 4 Mz 12 Parques del Muña	0.00	21.020.216.50	-21.020.216.50
Apto 202 torre 8 Parque de los Cipreses	0.00	175.365.006.00	-175.365.006.00
Apto 1203 Torre 8 Parque de los Cipreses	0.00	306.812.268.00	-306.812.268.00
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>13.034.478.354.88</b>	<b>18.801.117.915.25</b>	<b>-5.766.639.560.37</b>
Servicios De Protección	7.271.834.787.00	13.211.324.894.00	-5.939.490.107.00

Contratos Y Convenios - Servicios De Protección	5.762.643.567.88	5.589.793.021.25	172.850.546.63
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>10.896.256.745.46</b>	<b>20.888.357.905.91</b>	<b>-9.992.101.160.45</b>
<b>FINANCIEROS</b>	<b>11.615.195.57</b>	<b>26.639.890.61</b>	<b>-15.024.695.04</b>
Intereses Sobre Depósitos En Instituciones Financieras	11.373.025.57	26.489.580.61	-15.116.555.04
Inversiones De Administracion De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado	242.170.00	150.310.00	91.860.00
<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>10.880.901.365.45</b>	<b>20.858.434.965.26</b>	<b>-9.977.533.599.81</b>
Arrendamientos	5.515.903.551.47	5.355.776.988.61	160.126.562.86
Recuperaciones	1.425.340.470.73	1.041.384.726.46	383.955.744.27
Recuperacion Cartera Convenios Municipios	57.448.259.73	138.992.021.00	-81.543.761.27
Recuperacion Cartera Venta De Servicios	2.186.956.703.00	8.931.473.722.00	-6.744.517.019.00
Recuperacion Cartera Arrendamientos	671.364.276.25	467.339.167.00	204.025.109.25
Por Provision de Litigios y Demandas	0.00	1.971.000.000.00	-1.971.000.000.00
Ganancia Por Derechos En Fideicomiso	688.444.463.27	817.415.680.00	-128.971.216.73
Otros Ingresos Ordinarios	335.443.641.00	2.135.052.660.19	-1.799.609.019.19
<b>REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DEL VALOR</b>	<b>3.740.184.44</b>	<b>3.283.050.04</b>	<b>457.134.40</b>
Prestacion De Servicios	3.623.116.04	1.994.419.15	1.628.696.89
Utiles De Escritorio, Oficina, Dibujo Y Papeleria	117.068.40	1.040.790.80	-923.722.40
Incapacidades	0.00	241.582.75	-241.582.75
Otros elementos de consumo	0.00	6.257.34	-6.257.34

- En el ingreso de Venta de bienes inmuebles se registra la utilidad entre el valor vendido y el registrado en los Activos de la Entidad (Propiedad, planta y Equipo), esta nota se puede complementar con las notas 10.2.3 y 13 Propiedades de inversión.
- En el ingreso por venta de servicios se registra los valores facturados electrónicamente en la vigencia 2022 según convenios con la secretaria de integración del distrito, con los municipios del departamento de Cundinamarca y Convida. Se recibió de la Secretaria de Integración Social del distrito el valor de \$6.067.114.787, de convida \$1.204.720.000 y de los municipios \$5.762.643.567.88.
- En los ingresos financieros se registran todos los rendimientos de las cuentas bancarias que tiene la Entidad.
- En los ingresos por arrendamientos de los bienes inmuebles se debe solicitar a la Empresa Inmobiliaria mayor comercialización de los bienes, para que la Entidad



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
 Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
 f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
 www.beneficienciacundinamarca.gov.co



obtenga más ingresos por dicho concepto. A diciembre 31 de 2022 la Empresa Inmobiliaria tiene una cartera por arrendamientos según facturación electrónica registrada en los Estados Financieros (Inmobiliaria) a favor de la Beneficencia de Cundinamarca por valor de \$1.387.383.304.

- En el ingreso por Recuperación en la vigencia 2022, se registró la anulación de las siguientes órdenes de pago: OP 742-2019 a Favor de la Comunidad Hijas de la Caridad Centro La Colonia por valor de \$1.082.368.920, se pagó según sentencia y con recursos transferidos por el departamento, OP 560 Corporacion Social Xua Centro Chipaque por valor de \$207.989.241, Mayor valor causado de \$79.112.996 en la OP 863-2021 Union Temporal Chipaque Vive Centro Chipaque, Mayor valor pagado de \$55.789.477 en la liquidación de cupos en el Centro San Jose de Chipaque y registro de una devolución por el embargo de Colpensiones por valor de \$38.200.
- Se registró la recuperación de cartera por la venta de servicios y arrendamientos de la vigencia 2021, así:

Por la venta de servicios a los municipios se recuperó el valor de \$57.448.259.73  
Por la venta de servicios a la Secretaria de Integración Social del Distrito el valor de \$2.186.956.703

Por el arrendamiento de los bienes inmuebles administrados por la Empresa Inmobiliaria el valor de \$671.364.276.25

- En la Ganancia por Derechos en Fideicomiso se registró el depósito recibido por el proyecto fiduciario Parques de los Cipreses por valor de \$5.000.000. así:

<b>MATRICULA</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>VALOR</b>
50C-1889459	Deposito 55 Torre 7	5.000.000

- Se registró el valor de \$683.444.463.27 correspondiente a los intereses y capital desde el 30 de enero de 2004 del proyecto fiduciario el calzado, según acuerdo de pago celebrado entre la Beneficencia de Cundinamarca y la Sociedad Kojav SAS.
- En los ingresos ordinarios se registran las certificaciones laborales, los ingresos por valores en custodia, los ingresos por indemnización y los ingresos por administración que recauda la Empresa Inmobiliaria.
- La Reversión de las Perdidas por Deterioro del valor al 31 de diciembre de 2022, fueron las siguientes:



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



<b>REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DEL VALOR</b>	<b>3.740.184.44</b>
Prestacion De Servicios	3.623.116.04
Útiles De Escritorio, Oficina, Dibujo Y Papeleria	117.068.40

Según lo establecido en las Políticas Contables de la Entidad, se calculan y registran los deterioros.

## NOTA 29. GASTOS

Descripción	2022	2021	VARIACION
DE ADMINISTRACIÓN	13.217.957.640.09	11.738.045.007.15	1.479.912.632.94
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	10.874.385.999.57	9.621.871.372.68	1.252.514.626.89
GASTO PÚBLICO SOCIAL	34.138.033.498.00	43.436.217.781.00	-9.298.184.283.00
OTROS GASTOS	1.584.068.228.80	391.690.760.32	1.192.377.468.48
	<b>59.814.445.366.46</b>	<b>65.187.824.921.15</b>	<b>-5.373.379.554.69</b>

En este grupo se registran todos los flujos de salida de recursos de la Entidad, susceptibles de reducir el patrimonio. La Entidad tiene las siguientes Cuentas: **Gastos de Administración** se registran los gastos por concepto de Sueldos y Salarios, Contribuciones imputadas, Contribuciones Efectivas (Salud, pensión, cajas de compensación familiar) Aportes sobre la Nómina (ICBF, SENA), prestaciones sociales, gastos de personal diversos, Gastos Generales (vigilancia y seguridad, Comisiones, Honorarios, Servicios, mantenimientos, arrendamientos, viáticos, publicidad, Comunicación y transporte, seguros, combustible y lubricantes, aseo y cafetería), Impuestos, Contribuciones y Tasas (Predial, valorización), **Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones**, **Gasto Público Social** se registra todos los gastos mensuales para funcionamiento de los 8 Centros de Protección que tiene la Entidad. **Otros gastos como: Comisiones** se registra el valor del gasto de las Comisiones por administración y venta de los bienes inmuebles que administra la Inmobiliaria Cundinamarquesa según Convenio; **Laudos Arbitrales y Conciliaciones; Perdida por Derechos en Fideicomiso, Gastos Diversos y Devoluciones.**



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co

## 29.1 GASTOS DE ADMINISTRACION

Descripción	2022	2021	VARIACION
<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>13.217.957.640.09</b>	<b>11.738.045.007.15</b>	<b>1.479.912.632.94</b>
<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>3.618.645.929.00</b>	<b>3.586.545.943.00</b>	<b>32.099.986.00</b>
Sueldos	3.347.576.258.00	3.555.226.362.00	-207.650.104.00
Sobresueldo	241.047.699.00	5.079.688.00	235.968.011.00
Otros Sueldos	0.00	3.129.145.00	-3.129.145.00
Horas Extras Y Festivos	8.411.727.00	11.813.233.00	-3.401.506.00
Bonificaciones	19.957.947.00	9.718.669.00	10.239.278.00
Subsidio De Alimentación	1.652.298.00	1.578.846.00	73.452.00
<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>77.591.307.00</b>	<b>0.00</b>	<b>77.591.307.00</b>
Indemnizacion Por Vacaciones	77.591.307.00	0.00	77.591.307.00
<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>935.343.400.00</b>	<b>907.693.800.00</b>	<b>27.649.600.00</b>
Aportes A Cajas De Compensaciàn Fam	153.524.600.00	146.791.400.00	6.733.200.00
Cotizaciones A Seguridad Social En	316.218.650.00	307.860.900.00	8.357.750.00
Cotizaciones A Riesgos Profesionale	18.570.900.00	18.419.300.00	151.600.00
Cotizaciones A Entidades Administra	447.029.250.00	434.622.200.00	12.407.050.00
<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>191.929.100.00</b>	<b>183.512.000.00</b>	<b>8.417.100.00</b>
Aportes Al Icbf	115.149.400.00	110.104.200.00	5.045.200.00
Aportes Al Sena	76.779.700.00	73.407.800.00	3.371.900.00
<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>1.313.449.090.00</b>	<b>1.130.554.309.00</b>	<b>182.894.781.00</b>
Cesantías	479.954.122.00	382.692.628.00	97.261.494.00
Intereses A Las Cesantías	36.013.327.00	36.965.717.00	-952.390.00
Prima De Vacaciones	172.889.276.00	115.475.592.00	57.413.684.00
Prima De Navidad	335.718.208.00	323.148.508.00	12.569.700.00
Prima De Servicios	156.256.470.00	152.290.930.00	3.965.540.00
Otras Primas	27.862.382.00	24.882.491.00	2.979.891.00
Otras Prestaciones Sociales	104.755.305.00	95.098.443.00	9.656.862.00
<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>1.387.595.557.41</b>	<b>1.026.325.281.75</b>	<b>361.270.275.66</b>
Remuneración Por Servicios Técnicos	247.979.796.57	136.450.378.00	111.529.418.57
Honorarios	1.091.934.393.21	835.534.245.75	256.400.147.46
Capacitación, Bienestar Social Y Estímulos	47.681.367.63	54.340.658.00	-6.659.290.37
<b>GENERALES</b>	<b>4.317.196.734.64</b>	<b>3.510.254.375.62</b>	<b>806.942.359.02</b>
Vigilancia Y Seguridad	948.640.005.00	1.002.830.808.61	-54.190.803.61
Materiales Y Suministros	1.228.055.132.00	258.100.115.34	969.955.016.66
Mantenimiento De Bienes Inmuebles	767.016.765.01	868.951.156.83	-101.934.391.82
Mantenimiento Vehiculos	37.981.977.00	10.947.627.11	27.034.349.89
Servicio De Agua, Aseo Y Alcantarillado	1.436.321.00	1.412.530.00	23.791.00



Servicio De Telefonía Fija	766.172.42	1.002.580.32	-236.407.90
Servicio De Telefonía Celular	1.704.995.14	1.681.175.46	23.819.68
Servicio De Energía	3.449.820.00	2.800.680.00	649.140.00
Servicio De Internet	2.191.777.50	1.949.782.79	241.994.71
Arrendamiento	451.000.00	0.00	451.000.00
Víctimos Y Gastos De Viaje	20.688.771.00	17.381.334.00	3.307.437.00
Impresos, Publicaciones, Suscripción	0.00	400.000.00	-400.000.00
Comunicaciones Y Transporte	6.315.450.00	6.470.100.00	-154.650.00
Seguro Obligatorio Vehículos	12.829.968.00	18.304.511.00	-5.474.543.00
Seguro De Manejo	28.671.012.00	31.054.110.00	-2.383.098.00
Sustracción	134.975.00	0.00	134.975.00
Responsabilidad Civil	134.204.256.09	130.411.887.98	3.792.368.11
Daños Materiales Combinado	307.502.814.00	280.007.880.00	27.494.934.00
Infidelidad Y Riesgos Financieros	26.408.219.00	24.163.521.00	2.244.698.00
Cumplimiento	59.769.087.36	55.079.048.43	4.690.038.93
Combustibles Y Lubricantes	23.381.406.00	19.161.319.00	4.220.087.00
Costos Procesales	785.576.00	1.499.425.00	-713.849.00
Otros Gastos Generales	8.630.252.00	7.320.141.56	1.310.110.44
Gastos De Parqueaderos	88.141.346.12	137.291.692.00	-49.150.345.88
Cuotas De Administración	608.039.637.00	632.032.949.19	-23.993.312.19
<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>1.376.206.522.04</b>	<b>1.393.159.297.78</b>	<b>-16.952.775.74</b>
Predial Unificado - Bogotá	594.767.000.00	1.249.719.000.00	-654.952.000.00
Predial Unificado - Municipios Colombia	654.088.592.00	23.104.850.00	630.983.742.00
Cuota De Fiscalización Y Auditaje	69.998.226.00	72.233.596.00	-2.235.370.00
Descuentos Retenciones Efectuadas	57.352.704.04	19.072.040.00	38.280.664.04
Descuentos Retenciones Efectuadas	0.00	27.663.631.78	-27.663.631.78
Descuento Municipal	0.00	1.366.180.00	-1.366.180.00

## 29.2 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

En la vigencia 2022 la Entidad cumplió con la Política Contable en la aplicación de los Deterioros a la Cuentas por cobrar, depreciación de los bienes muebles e inmuebles individualizada, depreciación de los bienes propiedades de inversión y el registro de los pasivos contingentes.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>10.874.385.999.57</b>	<b>9.621.871.372.68</b>	<b>1.252.514.626.89</b>
<b>DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.775.531.994.80</b>	<b>414.841.615.00</b>	<b>1.360.690.379.80</b>
Venta De Bienes	1.664.952.239.38	303.168.281.73	1.361.783.957.65
Convenios Con Los Municipios	26.765.717.87	7.781.385.96	18.984.331.91
Aportes Sobre La Nómina-Incapacidades	0.00	893.305.32	-893.305.32
Otras Cuentas Por Cobrar - Incapacidades	3.493.237.71	30.171.579.26	-26.678.341.55
Otras Cuentas Por Cobrar - Embargos Judiciales	80.320.799.84	72.827.062.73	7.493.737.11
<b>DETERIORO DE INVENTARIOS</b>	<b>23.939.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23.939.00</b>
Otros Elementos De Consumo -- 116	23.939.00	0.00	23.939.00
<b>DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4.913.527.874.21</b>	<b>4.930.480.040.42</b>	<b>-16.952.166.21</b>
Edificaciones	4.810.287.704.24	4.762.929.915.42	47.357.788.82
Maquinaria Y Equipo	10.858.904.00	20.762.985.00	-9.904.081.00
Equipo Medico Cientifico	2.213.278.00	2.751.948.00	-538.670.00
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	30.288.894.00	33.955.187.00	-3.666.293.00
Equipo De Comunicacion Y Computacion	26.517.695.00	44.281.931.00	-17.764.236.00
Equipo De Transporte, Traccion Y Elevacion	26.453.254.97	46.739.988.00	-20.286.733.03
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria	6.908.144.00	19.058.086.00	-12.149.942.00
<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSION</b>	<b>4.057.165.390.56</b>	<b>4.036.326.266.26</b>	<b>20.839.124.30</b>
Edificaciones	4.057.165.390.56	4.036.326.266.26	20.839.124.30
<b>PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>128.136.801.00</b>	<b>240.223.451.00</b>	<b>-112.086.650.00</b>
Secretaria De Hacienda Distrital	<b>0.00</b>	99.768.000.00	<b>-99.768.000.00</b>
Otros Litigios Y Demandas	128.136.801.00	140.455.451.00	-12.318.650.00

- Las Cuentas por Cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando existe evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor. Para las cuentas por cobrar que sean individualmente significativas, la evaluación de indicios se realiza de manera individual, en caso de hacerse de manera colectiva, las cuentas por cobrar que se agrupan deben compartir características similares de riesgo crediticio. La Entidad al 31 de diciembre de 2022, realiza el análisis de indicio de deterioro en sus cuentas por cobrar. El deterioro corresponde al exceso del valor en libros con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros estimados, para el efecto la Entidad utiliza el factor de descuento la tasa cero cupón (TES) del último día hábil, información que se encuentra en el Banco de la Republica.



- El cargo por la depreciación de un periodo se reconoce como gasto en el resultado del periodo. La depreciación de la Propiedad, planta y equipo y de las propiedades de inversión se hace de manera individual. La vida útil que se aplicó es la siguiente:

<i>Elementos de propiedad, planta y equipo</i>	<i>Vida útil</i>
Muebles, enseres y equipo de oficina	5 a 10 años
Equipos de computación y comunicación	3 a 5 años
Equipos de transporte, tracción y elevación	5 a 15 años
Otros Bienes muebles en Bodega	0 años
Edificios y casas	50 años
Oficinas	20 años
Locales	20 años
Parqueaderos y garajes	40 años
Equipo De Construcción	3 a 5 años
Equipo de Música	3 años
Equipo de recreación y deporte	3 años
Herramientas y accesorios	3 a 5 años
Equipo médico y científico	5 a 10 años

- Los pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2022, se midieron según los derechos procesales cuando se tenga evidencia de que el valor ha cambiado sustancialmente y se ajustan afectando el resultado del periodo para reflejar la mejor estimación disponible.

### 29.3 GASTO PUBLICO SOCIAL

El gasto público social, se disminuyó por la disminución de cupos y venta de servicios de protección para personas en vulneración. En la proyección de los costos de la vigencia 2021 de cada una de las Instituciones se les incrementa el IPC y el incremento al SMLV.

En la vigencia 2022, se anuló la orden de pago No. 560 por valor de \$207.989.241 a favor de Corporacion Social Juntos Xua por prestar servicios de protección social correspondiente al mes de julio de 2022 convenio 34/22, por error en la fuente de presupuesto, El registro de anulación de una orden de pago se hace afectado la cuenta 48082601 recuperación del gasto.



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>34.138.033.498.00</b>	<b>43.436.217.781.00</b>	<b>-9.298.184.283.00</b>
<b>SALUD</b>	<b>34.138.033.498.00</b>	<b>43.436.217.781.00</b>	<b>-9.298.184.283.00</b>
Centro De Bienestar Del Anciano San Pedro Claver	4.020.964.650.00	4.080.438.924.00	-59.474.274.00
Centro De Bienestar Del Anciano San Jose - Facatativa	2.148.688.966.00	2.137.947.548.00	10.741.418.00
Centro De Bienestar Del Anciano Belmira - Fusagasuga	2.132.690.320.00	2.064.321.980.00	68.368.340.00
Centro De Bienestar Del Anciano Arbelaez	3.773.150.751.00	3.764.412.788.00	8.737.963.00
Centro De Bienestar Del Anciano Villeta	2.442.236.638.00	2.072.607.006.00	369.629.632.00
Centro De Bienestar Del Anciano San Jose - Chipaque	2.751.109.468.00	3.504.127.275.00	-753.017.807.00
Centro Femenino Especial Jose Joaquin Vargas - Sibate	8.835.782.421.00	13.828.780.860.00	-4.992.998.439.00
Centro Masculino Especial La Colonia - Sibate	8.033.410.284.00	11.983.581.400.00	-3.950.171.116.00

## 29.4 OTROS GASTOS

<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.584.068.228.80</b>	<b>391.690.760.32</b>	<b>1.192.377.468.48</b>
<b>COMISIONES</b>	<b>277.779.399.64</b>	<b>272.318.040.01</b>	<b>5.461.359.63</b>
Comisiones Servicios Financieros	708.706.30	13.992.328.40	-13.283.622.10
En Venta De Activos	0.00	26.350.488.00	-26.350.488.00
Por Administracion De Bienes	277.070.693.34	231.975.223.61	45.095.469.73
<b>FINANCIEROS</b>	<b>64.009.600.00</b>	<b>10.411.200.00</b>	<b>53.598.400.00</b>
Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado	64.009.600.00	10.411.200.00	53.598.400.00
<b>PERDIDAS POR LA APLICACION DEL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS</b>	<b>0.00</b>	<b>73.907.471.31</b>	<b>-73.907.471.31</b>
Empresa Departamental Urbanistica Sas	0.00	73.907.471.31	-73.907.471.31
<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>1.123.040.253.67</b>	<b>1.668.848.00</b>	<b>1.121.371.405.67</b>
Laudos Arbitrales Y Conciliaciones Extrajudiciales	1.118.835.765.00	100.000.00	1.118.735.765.00
Otros Gastos Diversos	4.204.488.67	1.568.848.00	2.635.640.67
<b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>119.238.975.49</b>	<b>33.385.201.00</b>	<b>85.853.774.49</b>
Devoluciones	119.238.975.49	33.385.201.00	85.853.774.49



En otros gastos, se registran las Comisiones a los servicios financieros, la Comisión por Administración y venta de los bienes inmuebles que nos administra la Inmobiliaria Cundinamarquesa, la pérdida por la actualización de las acciones que tiene la Entidad, las cuales se consultan en la bolsa de valores de Colombia, la pérdida por la aplicación de método de participación patrimonial (información suministrada por el contador de la Empresa Departamental Urbanística SAS en liquidación), en otros gastos diversos se registran el gasto del acuerdo sindical y ajuste al peso y en devoluciones se registran las anulaciones de las facturas de los convenios de prestación de protección con los municipios del Departamento de Cundinamarca, por que solicitaron nueva facturación, por cambio de valor o por que pagaron.

En la vigencia 2022, se registraron las siguientes órdenes de pago, por concepto de Laudos Arbitrales y Conciliaciones Extrajudiciales por valor total de \$1.118.835.765

**17160723** *BORJA AVILA CARLOS RAMIRO*

29/12/2022	OP	948	PAGO CUMPLIMIENTO DE SENTENCIA PROFERIDA POR EL CONSEJO SALA 11 ADMTVA SECC TERCEA DEL 11 DE DIC DE 2015.	23.985.505.00
------------	----	-----	---	---------------

**800037800** *BANCO AGRARIO DE COLOMBIA*

22/08/2022	OP	503	PAGO COSTAS Y AGENCIAS EN DERECHO QUE DETERMINO EL JUZGADO 8 LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTA, D.C	330.000.00
14/12/2022	OP	805	PAGO COSTAS PROCESALES PROFERIDA POR EL JUZGADO 5 LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTA, D.C., PROCESO EJECUTIVO 11001-31-05-005-2019-00789-00. DIGNA ROSA GARAVITO CARVAJAL CONTRA LA NACION, MINHACIENDA, DPTO DE C/MARCA Y B/CIA DE C/MARCA	82.500.00

**860006696** *COMUNIDAD HIJAS DE LA CARIDAD DE SAN VICENTE DE PAUL*

05/12/2022	OP	788	PAGO SENTENCIA JUDICIAL DEL TRIBUNAL ADMTVO DE C/MARCA, SECCION TERCERA, SUBSECCION A, RADICADO 2022-194.	1.082.368.920.00
------------	----	-----	---	------------------



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



860007322

*CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA*

12/05/2022	OP	240	PAGO GASTOS JUDICIALES DENTRO DEL TRAMITE ARBITRAL ENTRE LA B/CIA DE C/MARCA CONTRA CONSTRUCCIONAR Y CIA LTDA EN LIQUIDACION, CONSTRUCTORA MARQUIS SAS Y FIDUCIARIA COLMENA S.A.	2.263.499.00
------------	----	-----	--	--------------

900309976

*SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA*

29/12/2022	OP	947	PAGO SENTENCIA EXPEDIDA POR EL JUZGADO 35 ADMTVO DEL CIRCUITO JUDICIAL, SECCION TERCERA DEL 23 DE AGOSTO DE 2022.	9.805.341.00
------------	----	-----	---	--------------

(original firmado)  
**ANGELICA MARIA CAICEDO MURILLO**  
**Profesional Universitario Contabilidad**



SC-CER250232



CO-SC-CER250232



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.  
Sede Administrativa - Torre Beneficencia Piso 6.  
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1114/15  
f/CundinamarcaGob @CundinamarcaGob  
www.beneficienciacundinamarca.gov.co