

SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 01 ENERO AL 31 de MARZO 2024

(Cifras en pesos)

Cód.	ACTIVO	2024 MARZO	Part %	2023 DICIEMBRE	Part %	VARIACIÓN RELATIVA	Var. %
ACTIVO CORRIENTE		194.150.160,52	2,04%	161.113.478,61	1,64%	33.036.681,91	20,51%
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	26.478.449,00	0,28%	700.000,00	0,01%	25.778.449,00	3682,64%
1105	CAJA	1.050.000,00	0,01%	0,00	0,00%	1.050.000,00	100,00%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	25.428.449,00	0,27%	700.000,00	0,01%	24.728.449,00	3532,64%
13	CUENTAS POR COBRAR	167.671.711,52	1,76%	160.413.478,61	1,63%	7.258.232,91	4,52%
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	13.021.357,00	0,14%	13.021.357,00	0,13%	0,00	0,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	154.650.354,52	1,63%	147.392.121,61	1,50%	7.258.232,91	4,92%
ACTIVO NO CORRIENTE		9.320.834.908,92	97,96%	9.659.117.118,31	98,36%	-338.282.209,39	-3,50%
13	CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	93.671.868,16	0,98%	93.671.868,16	0,95%	0,00	0,00%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-93.671.868,16	-0,98%	-93.671.868,16	-0,95%	0,00	0,00%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.242.353.948,00	65,61%	6.242.353.948,00	63,57%	0,00	0,00%
1605	TERRENOS	3.602.536.244,80	37,86%	3.602.536.244,80	36,68%	0,00	0,00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	8.573.000,00	0,09%	8.573.000,00	0,09%	0,00	0,00%
1640	EDIFICACIONES	1.705.463.755,20	17,92%	1.705.463.755,20	17,37%	0,00	0,00%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	4.802.000,00	0,05%	4.802.000,00	0,05%	0,00	0,00%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	3.935.000,00	0,04%	3.935.000,00	0,04%	0,00	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.996.011,00	0,07%	6.996.011,00	0,07%	0,00	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.991.168.679,00	31,44%	2.991.168.679,00	30,46%	0,00	0,00%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	176.350.000,00	1,85%	176.350.000,00	1,80%	0,00	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.380.900,00	0,02%	2.380.900,00	0,02%	0,00	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	-2.259.851.642,00	-23,75%	-2.259.851.642,00	-23,01%	0,00	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	3.078.480.960,92	32,35%	3.416.763.170,31	34,79%	-338.282.209,39	-9,90%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	235.394.611,37	2,47%	335.993.350,46	3,42%	-100.598.739,09	-29,94%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	64.439.997,00	0,68%	0,00	0,00%	64.439.997,00	100,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	887.692.908,55	9,33%	1.241.142.649,85	12,64%	-353.449.741,30	-28,48%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.839.627.170,00	19,33%	1.839.627.170,00	18,73%	0,00	0,00%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	51.326.274,00	0,54%	0,00	0,00%	51.326.274,00	100,00%
TOTAL ACTIVO		9.514.985.069,44	100,00%	9.820.230.596,92	100,00%	-305.245.527,48	-3,11%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00		0,00		0,00	100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	255.578.000,00		255.578.000,00		0,00	0,00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	255.578.000,00		255.578.000,00		0,00	0,00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-255.578.000,00		-255.578.000,00		0,00	0,00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-255.578.000,00		-255.578.000,00		0,00	0,00%

ACI

Cód.	PASIVO & PATRIMONIO	2024 MARZO	Part %	2023 DICIEMBRE	Part %	VARIACIÓN RELATIVA	Var. %
PASIVO CORRIENTE		10.806.818.210,98	113,58%	11.977.304.218,14	121,97%	-1.170.486.007,16	-9,77%
24	CUENTAS POR PAGAR	7.919.495.510,81	83,23%	9.691.483.966,91	98,69%	-1.771.988.456,10	-18,28%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	169.764.732,00	1,78%	1.614.749.756,73	16,44%	-1.444.985.024,73	-89,49%
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	7.558.093.470,00	79,43%	7.558.093.470,00	76,96%	0,00	100,00%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	39.438.342,00	0,41%	23.588.234,00	0,24%	15.850.108,00	67,19%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	143.604.132,00	1,51%	399.097.894,00	4,06%	-255.493.762,00	-64,02%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8.594.834,81	0,09%	95.954.612,18	0,98%	-87.359.777,37	100,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.887.322.700,17	30,35%	2.285.820.251,23	23,28%	601.502.448,94	26,31%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.887.322.700,17	30,35%	2.285.820.251,23	23,28%	601.502.448,94	26,31%
PASIVO NO CORRIENTE		2.449.893.605,66	25,75%	2.601.292.715,00	26,49%	-151.399.109,34	-5,82%
27	PROVISIONES	2.449.893.605,66	25,75%	2.601.292.715,00	26,49%	-151.399.109,34	-5,82%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.449.893.605,66	25,75%	2.601.292.715,00	26,49%	-151.399.109,34	-5,82%
TOTAL PASIVO		13.256.711.816,64	139,32%	14.578.596.933,14	148,45%	-1.321.885.116,50	-9,07%
PATRIMONIO		-3.741.726.747,20	-39,32%	-4.750.956.066,22	-48,38%	1.009.229.319,02	-21,24%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-3.741.726.747,20	-39,32%	-4.750.956.066,22	-48,38%	1.009.229.319,02	-21,24%
3105	CAPITAL FISCAL	4.582.017.446,09	48,16%	4.582.017.446,09	46,86%	0,00	0,00%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-9.332.973.512,31	-98,09%	-1.948.320.118,46	-19,84%	-7.384.653.393,85	379,03%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.009.229.319,02	10,61%	-7.384.653.393,85	-75,20%	8.393.882.712,87	-113,67%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		9.514.985.069,44	100,00%	9.827.640.866,92	100,08%	-312.655.797,48	-3,18%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00		0,00		0,00	100,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	9.806.894.230,19		9.649.745.714,98		157.148.515,21	1,63%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE	9.806.894.230,19		9.649.745.714,98		157.148.515,21	1,63%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	329.464.929,00		335.094.033,00		-5.629.104,00	-1,68%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	329.464.929,00		335.094.033,00		-5.629.104,00	-1,68%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-10.136.359.159,19		-9.984.839.747,98		-151.519.411,21	1,52%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-9.806.894.230,19		-9.649.745.714,98		-157.148.515,21	1,63%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-329.464.929,00		-335.094.033,00		5.629.104,00	-1,68%

Katherine Monroy

ANGIE KATHERINE MONROY BOBADILLA
Superintendente del Subsidio Familiar
C.C. 1.032.464.870 de Bogotá D.C.

PÉREZ
BEJARANO
JULY ANDREA

Firmado digitalmente por
PÉREZ BEJARANO
JULY ANDREA

JULY ANDREA PÉREZ BEJARANO
Contadora Pública T.P. No. 204172-T
C.C. 1.033.741.722 de Bogotá D.C.

24

SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR

ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 ENERO AL 31 de MARZO 2024

(Cifras en pesos)

Cód.	Cuentas	2024		2023		VARIACION RELATIVA	Var. %
		MARZO	Part. %	MARZO	Part. %		
	INGRESOS OPERACIONALES	9.867.623.738,63	100,00%	8.620.199.121,40	100,00%	1.247.424.617,23	14,47%
41	INGRESOS FISCALES	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	9.867.623.738,63	100,00%	8.620.199.121,40	100,00%	1.247.424.617,23	14,47%
4705	FONDOS RECIBIDOS	9.378.471.738,63	95,04%	8.274.048.121,40	95,98%	1.104.423.617,23	13,35%
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	489.152.000,00	4,96%	346.151.000,00	4,02%	143.001.000,00	41,31%
	GASTOS OPERACIONALES	9.571.407.834,09	97,00%	7.756.138.430,80	89,98%	1.815.269.403,29	23,40%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	9.000.311.623,56	91,21%	7.488.621.765,94	86,87%	1.511.689.857,62	20,19%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.911.662.801,48	29,51%	2.474.286.168,05	28,70%	437.376.633,43	17,68%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13.804.127,00	0,14%	7.550.051,00	0,09%	6.254.076,00	82,83%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	790.659.974,00	8,01%	668.242.099,00	7,75%	122.417.875,00	18,32%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	151.781.500,00	1,54%	126.205.600,00	1,46%	25.575.900,00	20,27%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.263.033.448,46	12,80%	783.250.894,91	9,09%	479.782.553,55	61,26%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	359.172.166,00	3,64%	0,00	0,00%	359.172.166,00	100,00%
5111	GENERALES	3.495.379.606,62	35,42%	3.429.086.952,98	39,78%	66.292.653,64	1,93%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	14.818.000,00	0,15%	0,00	0,00%	14.818.000,00	100,00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	538.636.764,32	5,46%	245.849.317,33	2,85%	292.787.446,99	119,09%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00%	136.030.509,00	1,58%	-136.030.509,00	-100,00%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	538.636.764,32	5,46%	109.818.808,33	1,27%	428.817.955,99	390,48%
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	32.459.446,21	0,33%	21.667.347,53	0,25%	10.792.098,68	49,81%
5720	OPERACIONES DE ENLACE	32.459.446,21	0,33%	21.667.347,53	0,25%	10.792.098,68	49,81%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	296.215.904,54	3,00%	864.060.690,60	10,02%	-567.844.786,06	-65,72%
48	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	714.421.580,78	7,24%	284.287.948,01	3,30%	430.133.632,77	151,30%
4802	INGRESOS DIVERSOS	24.345.707,12	0,25%	22.177.210,86	0,26%	2.168.496,26	9,78%
4808	REVERSION DE PROVISIONES	40.000,00	0,00%	0,00	0,00%	40.000,00	100,00%
4831	OTROS GASTOS FINANCIEROS	690.035.873,66	6,99%	262.110.737,15	3,04%	427.925.136,51	100,00%
58	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.408.166,30	0,01%	0,00	0,00%	1.408.166,30	100,00%
5804	FINANCIEROS	1.408.166,30	0,01%	0,00	0,00%	1.408.166,30	100,00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.009.229.319,02	10,23%	1.148.348.638,61	13,32%	-139.119.319,59	-12,11%

Katherine Monroy

ANGIE KATHERINE MONROY BOBADILLA

Superintendente del Subsidio Familiar

C.C. 1.032.464.870 de Bogotá D.C.

PEREZ
BEJARANO
JULY ANDREA

Firmado

digitalmente por
PEREZ BEJARANO
JULY ANDREA

JULY ANDREA PÉREZ BEJARANO

Contadora Pública T.P. No. 204172-T

C.C. 1.033.741.722 de Bogotá D.C.

Vs.Bo. Verónica Mabel Romero Aguilera - Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
Vs.Bo. Adriana Mercedes Buitrago Morales - DSCCF

44



SUPERINTENDENCIA DE SUBSIDIO FAMILIAR
NIT. 860.503.600-9

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2024

La suscrita, Superintendente (E) doctora **ANGIE KATHERINE MONROY BOBADILLA** y la Contadora Pública **JULY ANDREA PÉREZ BEJARANO**, en ejercicio de las facultades legales certifican que la Superintendencia de Subsidio Familiar en virtud de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, aplica el marco normativo incorporado como parte integral del Régimen de Contabilidad Pública para entidades de Gobierno, el cual está conformado por el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los procedimientos Contables: las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública. Así mismo en atención a la Resolución No. 0356 del 30 de diciembre de 2023 *“Los informes financieros y contables se prepararán y presentarán, de forma trimestral, con corte al 31 de marzo, 30 de junio y 30 de septiembre del respectivo año. A 31 de diciembre del respectivo año no se prepararán ni presentarán informes financieros y contables dado que la entidad preparará y presentará el juego completo de estados financieros regulado en los marcos normativos expedidos por la CGN.”*

Que se han verificado las afirmaciones sobre la existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación de la información contable contenidas en el juego completo de los Estados Financieros; Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados del trimestre correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2024 dando cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libre de errores significativos.

Que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros de contabilidad generados del sistema oficial de registro SIIF Nación II y los aplicativos auxiliares. Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública. Que el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos han sido revelados en los Estados Financieros.





Super**Subsidio**

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Superintendencia de Subsidio Familiar.

La presente se expide en Bogotá D.C., a los 30 días del mes de abril de 2024.

ANGIE KATHERINE MONROY BOBADILLA
Superintendente del Subsidio Familiar (E)
C.C. 1032.464.870 de Bogotá D.C

PEREZ BEJARANO Firmado digitalmente
JULY ANDREA por PEREZ BEJARANO
JULY ANDREA JULY ANDREA

JULY ANDREA PÉREZ BEJARANO
Contadora Pública TP No 204172-T
C.C. 1.033.741.722 de Bogotá

