



INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL CESAR
IDECESAR

NIT. 900.062.489-8

CALLE 28 No. 6 A 15 TEL. 5726950 - 5726927 - 5726959
VALLEDUPAR - CESAR

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 30 JUNIO AÑO 2023-2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	Notas No.	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACIÓN EN VALOR	VARIACIÓN %
1	ACTIVOS	27,097,601,410	24,012,933,470	3,084,667,940	12.8
11	Efectivo y equivalente al efectivo	7,007,550,651	4,312,007,525	2,695,543,126	(3.2)
1105	Caja	-	-	-	-
1110	Depositos en instituciones financieras	7,007,550,651	4,312,007,525	2,695,543,126	62.5
111005	Cuenta Corriente	5,408,667	101,062,115	(95,653,448)	(94.6)
111006	Cuenta de Ahorros	7,002,141,984	4,210,945,410	2,791,196,574	66.3
1133	Equivalentes al Efectivo	-	-	-	#¡DIV/0!
113301	término	-	-	-	#¡DIV/0!
13	Cuentas por Cobrar	1,776,086,892	1,155,818,030	620,268,862	3.8
1317	Prestación de Servicios	1,776,086,892	1,155,818,030	620,268,862	3.8
131719	Administración de Proyectos	1,776,086,892	1,155,818,030	620,268,862	3.8
14	Préstamos por Cobrar	815,374,205	989,912,447	(174,538,242)	(17.6)
1415	Préstamos Concedidos	759,435,741	920,502,404	(161,066,663)	(17.5)
141523	Microcrédito	-	-	-	#¡DIV/0!
141525	Créditos a Empleados	759,435,741	920,502,404	(161,066,663)	(17.5)
1477	Préstamos por Cobrar de Difícil Recaudo	55,938,464	69,410,043	(13,471,579)	(19.4)
147501	Préstamos concedidos	55,938,464	69,410,043	(13,471,579)	(19.4)
16	Propiedades, Planta y Equipo	17,497,407,655	17,543,498,067	(46,090,412)	(0.3)
1640	Edificaciones	17,271,257,516	17,271,257,516	-	-
164028	Edificaciones de Propiedad de terceros	17,271,257,516	17,271,257,516	-	-
1655	Maquinaria y Equipo	288,724,543	288,724,543	-	-
165524	Maquinaria y Equipo Pendiente de Legalizar	288,724,543	288,724,543	-	-
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	45,192,703	45,192,703	-	-
166501	Muebles y Enseres.	45,192,703	45,192,703	-	-
1670	Equipo de Comunicación y Computación	143,811,192	143,811,192	-	-
167001	Equipo de Comunicación	4,762,279	4,762,279	-	-
167002	Equipo de Computación	123,707,913	123,707,913	-	-
167007	Equipos de Comu. Y Comp de propiedad de terceros	15,341,000	15,341,000	-	-
1685	Depreciación Acumulada de propiedad, Planta y E	251,578,299	205,487,887	46,090,412	22.4
168506	Muebles y Enseres	45,192,703	45,192,703	-	-
168507	Equipo de Comun y Comp	128,470,192	126,902,868	1,567,324	1.2
168516	Propiedad Plnta y Equipo en Concesion	77,915,404	33,392,316	44,523,088	133.3
19	Otros Activos	1,182,007	11,697,401	(10,515,394)	(89.9)
1970	Activos Intangibles	87,016,400	78,448,400	8,568,000	10.9
197007	Licencias	12,417,060	12,417,060	-	-
197008	Softwares	74,599,340	66,031,340	-	-
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles(Cf	85,834,393	66,750,999	19,083,394	28.6
197507	Licencias	11,235,053	10,690,985	544,068	5.1
197508	Softwares	74,599,340	56,060,014	18,539,326	33.1
	TOTAL ACTIVOS	27,097,601,410	24,012,933,470	3,084,667,940	12.8



INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL CESAR
IDECESAR
NIT. 900.062.489-8
CALLE 28 No. 6 A 15 TEL. 5726950 - 5726927 - 5726959
VALLEDUPAR - CESAR

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 30 JUNIO AÑO 2023-2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

2	PASIVOS	7,488,396,214	4,214,594,265	3,273,801,949	77.7
24	Cuentas por Pagar.	112,152,997	3,160,334,497	(3,048,181,500)	(96.5)
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	39,367,297	56,400,497	(17,033,200)	(30.2)
240101	Bienes y Servicios	39,367,297	56,400,497	(17,033,200)	(30.2)
2402	Subvenciones por Pagar	-	3,100,000,000	(3,100,000,000)	(100.0)
240290	Otras Subvenciones	-	3,100,000,000	(3,100,000,000)	(100.0)
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	13,778,000	3,934,000	9,844,000	250.2
243605	Servicios	9,287,000	-	9,287,000	-
243608	Compras	1,794,000	-	1,794,000	#¡DIV/0!
243615	A Empleados Articulo 383 E.T	1,554,000	2,156,000	(602,000)	(27.9)
243616	A Empleados Articulo 384 E.T	1,143,000	400,000	743,000	185.8
243625	Impuesto a las Ventas Retenidos Pendiente de Cor	-	1,378,000	(1,378,000)	(100.0)
2445	Impuesto del Valor Agregado IVA	22,330,000	-	22,330,000	100.0
244502	Venta de Servicios	22,330,000	-	22,330,000	100.0
2490	Otras Cuentas por Pagar	36,677,700	-	-	-
249028	Seguros	-	-	-	-
249031	Gastos Legales	36,677,700	-	-	-
25	Beneficios a los Empleados	419,717,773	283,856,147	135,861,626	47.9
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	419,717,773	283,856,147	135,861,626	47.9
251102	Cesantías	46,558,180	41,733,080	4,825,100	11.6
251103	Intereses sobre Cesantías	5,586,982	5,007,970	579,012	11.6
251104	Vacaciones	128,345,980	94,405,473	33,940,507	36.0
251105	Prima de vacaciones	78,453,790	58,810,182	19,643,608	33.4
251106	Prima de Servicios	70,371,261	45,376,600	24,994,661	-
251107	Prima de Navidad	42,976,780	38,522,842	4,453,938	-
251111	Aportes Riesgos laborales	652,900	-	652,900	-
251113	Remuneracion serv tecnicos	-	-	-	-
251122	Aportes Fondos de pensionales -Empleador	19,398,000	-	19,398,000	-
251123	Aportes a Seguridad Social en Salud - Empleador	15,914,000	-	15,914,000	-
251124	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	11,459,900	-	11,459,900	-
29	Otros Pasivos	6,956,525,444	770,403,621	6,186,121,823	803.0
2902	Recursos Recibidos en Administracion	6,956,525,444	770,403,621	6,186,121,823	803.0
290201	En Administracion	6,956,525,444	770,403,621	6,186,121,823	803.0
	TOTAL PASIVOS	7,488,396,214	4,214,594,265	3,273,801,949	77.7



INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL CESAR

IDECESAR

NIT. 900.062.489-8

CALLE 28 No. 6 A 15 TEL. 5726950 - 5726927 - 5726959

VALLEDUPAR - CESAR

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 30 JUNIO AÑO 2023-2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

3	PATRIMONIO	19,609,205,196	19,798,339,205	(189,134,009)	(1.0)
32	Patrimonio de las Empresas	19,609,205,196	19,798,339,205	(189,134,009)	(1.0)
3208	Capital fiscal	19,797,932,518	19,248,029,283	549,903,235	2.9
320801	Capital fiscal	19,797,932,518	19,248,029,283	549,903,235	2.9
3215	Reservas	-	-	-	-
321501	Reservas de Ley	-	-	-	-
321590	Otras Reservas	-	-	-	-
3230	Resultados del Ejercicio	188,727,322	550,309,922	(361,582,600)	(65.7)
323001	Utilidad o excedente del Ejercicio	-	550,309,922	(550,309,922)	(100.0)
323002	Perdida o Deficit del Ejercicio	188,727,322	-	188,727,322	-
	TOTAL PATRIMONIO	19,609,205,196	19,798,339,205	(189,134,009)	(1.0)
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	27,097,601,410	24,012,933,470	3,084,667,940	12.8

HEINER ALBERTO ARAUJO TAFUR
Gerente

DANIEL JOAQUIN PUMAREJO BUEVAS
Contador
T.P 57811-T