



INSTITUTO DISTRITAL
DE LA PARTICIPACIÓN
Y ACCIÓN COMUNAL



INSTITUTO DISTRITAL DE LA PARTICIPACION Y ACCION COMUNAL - IDPAC
NIT: 900.127.054-9



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Pág. 1 de 2

Usuario Ipabon
Módulo Contabilidad
F. Proceso 30/09/2025

COMPARATIVO CON 30 DE JUNIO DE 2025

22/10/2025 06:50:33 PM
CP-8751 # Ipabon
[C:\ZUETIERCLIENT\ZUE\ZBOX\Modulos\conta

Cuenta

SEPTIEMBRE 2025

JUNIO 2025

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

1	ACTIVOS	19,586,955,358	19,395,987,642
13	CUENTAS POR COBRAR	19,777,563	17,742,552
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19,777,563	17,742,552

ACTIVOS NO CORRIENTES

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18,826,938,773	18,869,030,608
1605	TERRENOS	15,182,674,347	15,182,674,347
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	61,469,808	30,900,315
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO	540,396,562	469,573,959
1640	EDIFICACIONES	4,484,886,429	4,484,886,429
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	506,873,984	512,763,584
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	885,143,723	876,743,189
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,683,889,660	1,743,236,207
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	726,579,988	726,579,988
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	6,423,479	6,423,479
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES,	5,251,399,209	5,164,750,891
19	OTROS ACTIVOS	740,239,022	509,214,482
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS	98,046,749	93,638,120
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR	403,991	403,991

ACTIVO CORRIENTE

1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	244,218,874	322,225,529
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	538,857,267	243,377,585
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS	141,287,858	150,430,743

TOTAL ACTIVO

19,586,955,359

19,395,987,643

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

2	PASIVOS	1,344,826,538	997,295,045
24	CUENTAS POR PAGAR	654,107,435	256,020,278
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	411,170,747	0
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	73,365,322	64,313,076
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	154,205,497	176,341,333
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	15,365,869	15,365,869
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	554,173,108	604,728,772
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	554,173,108	604,728,772

PASIVO CORRIENTE

29	OTROS PASIVOS	136,545,995	136,545,995
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	136,545,995	136,545,995



INSTITUTO DISTRITAL
DE LA PARTICIPACIÓN
Y ACCIÓN COMUNAL



INSTITUTO DISTRITAL DE LA PARTICIPACION Y ACCION COMUNAL - IDPAC
NIT: 900.127.054-9



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Pág. 2 de 2

Usuario Ipabon
Módulo Contabilidad
F. Proceso 30/09/2025

COMPARATIVO CON 30 DE JUNIO DE 2025

22/10/2025 06:50:34 PM
CP-8751 # Ipabon
[C:\ZUETIERCLIENT\ZUE\ZBOX\Modulos\conta

Cuenta	SEPTIEMBRE 2025	JUNIO 2025
--------	-----------------	------------

TOTAL PASIVO	1,344,826,539	997,295,045
---------------------	----------------------	--------------------

PATRIMONIO

3	PATRIMONIO	14,533,122,830	14,533,122,830
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	14,533,122,830	14,533,122,830
3105	CAPITAL FISCAL	3,227,945,562	3,227,945,562
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	11,305,177,268	11,305,177,268
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0

TOTAL PATRIMONIO	14,533,122,830	14,533,122,830
-------------------------	-----------------------	-----------------------

UTILIDAD

3,709,005,988	3,865,569,767
----------------------	----------------------

TOTAL PASIVO+ PATRIMONIO

19,586,955,358	19,395,987,642
-----------------------	-----------------------

81	ACTIVOS CONTINGENTES	616,402,301	616,402,301
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	616,402,301	616,402,301
83	DEUDORAS DE CONTROL	3,900,000	3,900,000
8315	ACTIVOS RETIRADOS	3,900,000	3,900,000
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	620,302,301	620,302,301
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	616,402,301	616,402,301
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	3,900,000	3,900,000
		0	0

91	PASIVOS CONTINGENTES	127,033,683	83,985,042
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	127,033,683	83,985,042
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	127,033,683	83,985,042
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	127,033,683	83,985,042
		0	0

MARIA XIMENA MORALES TRUJILLO

Firmado
digitalmente por
MORALES TRUJILLO
MARIA XIMENA

MARIA XIMENA MORALES TRUJILLO
REPRESENTANTE LEGAL

YULY MARCELA BARAJAS AGUILERA

Firmado
digitalmente por
BARAJAS AGUILERA
YULY MARCELA

YULY MARCELA BARAJAS AGUILERA
SECRETARIO GENERAL

CLAUDIA CRISTINA ANGEL ALVAREZ

CLAUDIA CRISTINA ANGEL ALVAREZ
CONTADORA
T.P 106893

Usuario Ipabon
Módulo Contabilidad
F. Proceso 30/09/2025

22/10/2025 06:53:12 PM
CP-8751 # Ipabon
[C:\ZUETIERCLIENT\ZUE\ZBOX\Modulos\conta

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Cuenta	SEPTIEMBRE 2025	SEPTIEMBRE 2024
INGRESOS OPERACIONALES		
47 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	30,089,469,190	23,579,793,170
4705 - FONDOS RECIBIDOS	30,089,469,190	23,579,793,170
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	30,089,469,190	23,579,793,170
UTILIDAD BRUTA	30,089,469,190	23,579,793,170
GASTOS OPERACIONALES		
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	25,863,323,002	21,340,001,932
5101 - SUELDOS Y SALARIOS	6,197,257,811	5,076,314,181
5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,561,451,336	1,716,964,569
5104 - APORTES SOBRE LA NÓMINA	356,297,010	345,410,600
5107 - PRESTACIONES SOCIALES	2,461,334,277	3,043,387,412
5108 - GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	347,604,191	115,581,770
5111 - GENERALES	14,938,523,377	11,042,343,399
5120 - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	855,000	0
53 - DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	488,628,647	717,382,602
5360 - DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	307,282,536	339,578,910
5366 - AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	181,346,111	377,803,693
57 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	92,405,739	105,067,536
5720 - OPERACIONES DE ENLACE	92,405,739	105,067,536
UTILIDAD OPERACIONAL	3,645,111,802	1,417,341,100
INGRESOS NO OPERACIONALES		
48 - OTROS INGRESOS	64,202,182	1,085,860,139
4802 - FINANCIEROS	0	15,601,700
4808 - INGRESOS DIVERSOS	64,202,182	1,070,258,439
GASTOS NO OPERACIONALES		
58 - OTROS GASTOS	307,996	5,452,382
5802 - COMISIONES	300,116	2,742,787
5804 - FINANCIEROS	7,879	579
5890 - GASTOS DIVERSOS	1	2,709,016
UTILIDAD NETA	3,709,005,988	2,497,748,858

MARIA XIMENA MORALES TRUJILLO
Firmado digitalmente por MORALES TRUJILLO MARIA XIMENA
MARIA XIMENA MORALES TRUJILLO
REPRESENTANTE LEGAL

YULY MARCELA BARAJAS AGUILERA
Firmado digitalmente por BARAJAS AGUILERA YULY MARCELA
YULY MARCELA BARAJAS AGUILERA
SECRETARIO GENERAL

CLAUDIA CRISTINA ANGEL ALVAREZ
Firmado digitalmente por ALVAREZ CLAUDIA CRISTINA ANGEL
CONTADORA
T.P 106893

**LA CONTADORA DEL INSTITUTO DISTRITAL DE PARTICIPACIÓN Y ACCIÓN
COMUNAL**

CERTIFICA

1. Que los saldos presentados en los estados financieros del Instituto Distrital De Participación Y Acción Comunal con corte a 30 de septiembre de 2025 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información contable ZBOX.
2. La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.
3. Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del período.
4. Se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los diecisiete (17) días del mes de octubre de dos mil veinticinco (2025).



CLAUDIA ANGEL ALVAREZ

Contador

T.P. No. 106893-T