

INSTITUTO DE ESTUDIOS DEL MINISTERIO PUBLICO - IEMP
NIT 830015728-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 31 DE MARZO DE 2024
(Cifras en pesos colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA


| No. | CONCEPTO | | 31 de marzo de 2024 | 31 de diciembre de 2023 | VARIACIÓN | | NOTA |
|-----|----------|---|---------------------|-------------------------|---------------|----------|---|
| | CODIGO | DESCRIPCION | | | ABSOLUTA | RELATIVA | |
| 1 | 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 3.367.608 | 139.589.921 | - 136.222.313 | -98% | <p>Recaudo por venta de bienes y servicios pendientes de traslado a la Cuenta Única Nacional. Así:</p> <p>Recaudo de factura #178 por \$158.400.000, correspondiente al diplomado en conciliación en derecho, con énfasis en la resolución agraria, nuevo estatuto de conciliación y el componente de mujer y género, según Contrato interadministrativo # 1077 del 25 de agosto de 2023 entre el Ministerio de Justicia y del Derecho, la Procuraduría General de la Nación y el Instituto de Estudios del Ministerio Público. La cual quedó como cuenta por cobrar al cierre de la vigencia 2023.</p> <p>Adicionalmente, se emitieron 21 facturas que sumaron \$6.080.000 de ventas al contado; y se recaudaron rendimientos financieros por \$37.752.35.</p> <p>De otra parte, durante el 2023 se realizó un traslado a la CUN, el 23 de febrero de 2024 por \$300.739.809,69.</p> |
| 2 | 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | - | 158.400.000 | - 158.400.000 | -100% | Factura #178 por \$158.400.000, recaudada el 30 de enero de 2024. |
| 3 | 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | - | 2.343.657 | - 2.343.657 | -100% | De conformidad con lo indicado por la CGN en la Resolución 417 de 2023, se saldó el valor por amortizar de las pólizas renovadas el 27 de julio de 2023, con Liberty Seguros. |
| 4 | 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 1.324.154.860 | 1.042.840.453 | 281.314.407 | 27% | Variación por la ejecución presupuestal de gastos pagados por \$19.425.403 e ingresos recaudados y trasladados a la Cuenta Única Nacional - CUN por \$300.739.809,69, durante el 2024. |
| 5 | 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | - 34.352.766 | - 32.777.577 | - 1.575.189 | 5% | Depreciaciones causadas en el periodo. |
| 6 | 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 400.000 | - | 400.000 | 100% | Recaudos recibidos en la cuenta bancaria pendientes de facturar, debido a dificultades tecnológicas del operador SIIF. |
| 7 | 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 1.184 | 7.888.720 | - 7.887.536 | -100% | Retención en la fuente a título del impuesto de renta, IVA e ICA, pendientes de pago. |
| 8 | 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | - 7.395.560 | 73.756.354 | - 81.151.914 | -110% | <p>Luego de más de una década reportando déficit, durante la vigencia 2023 el resultado del ejercicio en el IEMP fue positivo, con un excedente de \$73.756.354.</p> <p>Al cierre del primer trimestre de 2024 vuelve a ser deficitario en \$7.395.560.</p> |
| 9 | 8315 | BIENES Y DERECHOS RETIRADOS | 192.882.190 | 192.882.190 | - | % | <p>Elementos trasladados a inservibles para su posterior baja, según comprobante de Almacén # 926 del 28 de diciembre de 2021 y correo electrónico del Almacenista del 12-01-2022.</p> <p>Equipo de computación \$10.504.190, licencias \$3.278.000 e intangible por \$179.100.000.</p> |

ESTADO DE RESULTADOS

| No. | CONCEPTO | | 31 de marzo de 2024 | 31 de marzo de 2023 | VARIACIÓN | | NOTA |
|-----|----------|--|---------------------|---------------------|--------------|----------|--|
| | CODIGO | DESCRIPCION | | | ABSOLUTA | RELATIVA | |
| 10 | 4210 | BIENES COMERCIALIZADOS | 5.680.000 | 980.000 | 4.700.000 | 480% | Según dinámica de ventas de las publicaciones. |
| 11 | 4802 | FINANCIEROS | 37.752,4 | 6.890,4 | 30.862,0 | 448% | Según dinámica de saldos en cuenta bancaria de ahorros y tasa de interés vigente. |
| 12 | 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 208,0 | 406,0 | - 198,0 | -49% | Ajuste al múltiplo de mil en la presentación de la declaración y pago de la retención en la fuente a título de ICA. |
| 13 | 5111 | GENERALES | 11.537.867 | 47.419.806 | - 35.881.939 | -76% | <p>Para marzo de 2024, corresponde en su totalidad a honorarios de personal contratista.</p> <p>Mientras que para marzo de 2023, correspondió a impresiones institucionales por \$39.999.864, amortizaciones de pólizas por \$419.942, y honorarios de personal contratista por \$7.000.000.</p> |
| 14 | 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1.575.189 | 2.195.334 | - 620.145 | -28% | Depreciaciones de equipo de computación durante de la vigencia. |
| 15 | 5890 | GASTOS DIVERSOS | 464 | 1.218 | - 754 | -62% | Ajuste al múltiplo de mil en la presentación de la declaración y pago de la retención en la fuente a título de ICA. |


CARLOS JOSE GONZALEZ HERNANDEZ
Cédula 79.778.025 de Bogotá D.C.
Director


OSCAR EVANGELISTA CUBILLOS CAMELO
Cédula 79.793.125 de Bogotá D.C.
Contador Público T.P. 85757-T


DIEGO ALONSO BERNAL ACOSTA
Cédula #1.518.292 de Pacho
Jefe División Administrativa y Financiera