


INSTITUTO DE ESTUDIOS DEL MINISTERIO PÚBLICO - IEMP
NIT 830015728-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 30 DE JUNIO DE 2024
(Cifras en pesos colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA


No.	CONCEPTO		30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	VARIACIÓN		NOTA	
	CODIGO	DESCRIPCIÓN			ABSOLUTA	RELATIVA		
1	1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	123.082.970	3.367.608	119.715.362	3.555%	Recaudo del valor de la Factura IEFÉ54 a plazos, del 14 de mayo de 2024, por \$119.966.659, correspondiente primer pago del 30% del valor total del Contrato Interadministrativo 619 del 18 de abril de 2024, suscrito con el Ministerio de Justicia y del Derecho, para el Diplomado en mecanismos alternos de solución de conflictos.	
2	1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	140.783.659	-	140.783.659	100%	Factura IEFÉ72 a plazos, del 13 de junio de 2024, por \$119.966.659, correspondiente al segundo pago del 30% del valor total del Contrato Interadministrativo 619 del 18 de abril de 2024, suscrito con el Ministerio de Justicia y del Derecho, para el Diplomado en mecanismos alternos de solución de conflictos. Pendiente de recaudo. Factura IEFÉ73 a plazos, del 13 de junio de 2024, por \$20.817.000, correspondiente al pago del Taller de supervisión de contratos, realizado el 5,7,9,12,14 y 16 de febrero de 2024, de manera presencial a 40 supervisores de la Imprenta, de acuerdo con la aceptación de oferta con radicado #20221760018431 del 22 de noviembre de 2023, suscrito con la Imprenta Nacional de Colombia. Pendiente de recaudo.	
3	1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.279.309.064	1.324.154.860	-	44.845.796	-3%	Variación por la ejecución presupuestal de gastos pagados por \$49.606.384 e ingresos recaudados y trasladados a la Cuenta Única Nacional - CUN por \$4.760.588, durante el segundo trimestre de 2024.
4	1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	34.352.766	-	1.575.189	5%	Depreciaciones causadas en el periodo.
5	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	50.000	400.000	-	350.000	-88%	Para marzo, correspondió a 6 facturas rechazadas por la DIAN por error en transmisión del SIF Nación, las cuales se reemtilieron en abril de 2024. Y una consignación por \$50.000 de marzo de 2024, por compra de publicación que no ha sido identificado el cliente por parte del Almacén.
6	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.002.308	1.184	1.001.124	84.554%	Retención en la fuente a título del impuesto de renta, IVA e ICA, pendientes de pago.	
7	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	206.031.353	-	7.395.560	213.426.913	-2.886%	Al cierre del segundo trimestre de 2024 el resultado del ejercicio en el IEMP vuelve a ser fue positivo, con un excedente de \$206.031.353, frente al resultado deficitario por \$7.395.560 reportado para el primer trimestre.
8	8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	192.882.190	192.882.190	-	-	%	Elementos trasladados a inservibles para su posterior baja, según comprobante de Almacén # 926 del 28 de diciembre de 2021 y correo electrónico del Almacénista del 12-01-2022. Equipo de computación \$10.504.190, licencias \$3.278.000 e intangible por \$179.100.000.

ESTADO DE RESULTADOS

No.	CONCEPTO		30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	VARIACIÓN		NOTA	
	CODIGO	DESCRIPCIÓN			ABSOLUTA	RELATIVA		
9	4210	BIENES COMERCIALIZADOS	10.530.000	3.270.000	7.260.000	222%	Según dinámica de ventas de las publicaciones.	
10	4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	239.933.318	-	239.933.318	100%	60% del valor total del Contrato Interadministrativo 619 del 18 de abril de 2024, suscrito con el Ministerio de Justicia y del Derecho, para el Diplomado en mecanismos alternos de solución de conflictos.	
11	4390	OTROS SERVICIOS	20.817.000	32.785.714	-	11.968.714	-37%	Para junio de 2024, corresponde al Taller de supervisión de contratos, realizado el 5,7,9,12,14 y 16 de febrero de 2024, de manera presencial a 40 supervisores, de acuerdo con la aceptación de oferta con radicado #20221760018431 del 22 de noviembre de 2023, suscrito con la Imprenta Nacional de Colombia. Para junio de 2023, corresponde a la factura electrónica de venta #142, por la capacitación en derecho disciplinario y contratación, impartida a la Imprenta Nacional de Colombia. Ambas pendientes de recaudo y registradas como cuentas por cobrar a los cortes respectivos.
12	4802	FINANCIEROS	47.043,9	7.434,1	39.609,8	533%	Según dinámica de saldos en cuenta bancaria de ahorros y tasa de interés vigente.	
13	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.
14	5111	GENERALES	62.145.375	95.327.260	-	33.181.885	-35%	Honorarios por contratación de profesionales de apoyo a la gestión.
15	5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.150.378	4.390.668	-	1.240.290	-28%	Depreciaciones de equipo de computación durante el trimestre.
16	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.


MARIA JOSE CAMPO CAPARROSA
Cédula 22.550.796 de Barranquilla
Directora


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


DIEGO ALONSO BERNAL ACOSTA
Cédula 11.818.292 de Pacho
Jefe División Administrativa y Financiera