

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

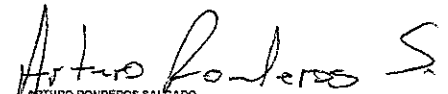
No.	CODIGO	CONCEPTO DESCRIPCION	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	VARIACION		NOTA
					ABSOLUTA	RELATIVA	
1	1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.247.253	123.082.970	- 121.835.717	-99%	Recauda de facturas IEFET2 por \$119.966.659, IEFET9 por \$20.817.000, ventas de contado por \$1.730.000, y rendimientos financieros del trimestre por \$24.982. Además, trasladado a la CUN del 16 de agosto de 2024 por \$204.374.175.
2	1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	140.783.659	- 140.783.659	-100%	Recauda el 24 de julio de 2024 del valor de la Factura IEFET2 a plazos, emitida el 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. Recauda el 30 de agosto de 2024 de la factura a plazos IEFET9, que reemplazó a la IEFET3 (del 13 de junio de 2024) por solicitud del adquirente Imprenta Nacional de Colombia, para que se emitiera con fecha de julio 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 acuerdo con la aceptación de oferta con radicado #20221760019431 del 22 de noviembre de 2023.
3	1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.436.083.734	1.279.309.064	156.774.670	12%	Variación por la ejecución presupuestal de gastos pagados \$107.599.506 e ingresos recaudados y trasladados a la Cuenta Única Nacional - CUN por \$264.374.175, durante el tercer trimestre del 2024.
4	1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 37.503.144	- 35.927.955	1.575.189	4%	Depreciaciones causadas en el periodo.
5	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	50.000	50.000	-	%	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	1.250.183	1.002.308	247.875	25%	Retención en la fuente a título de impuesto de renta, IVA e ICA, pendientes de pago.
7	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	98.363.583	206.031.353	- 107.667.770	-52%	Al cierre del tercer trimestre de 2024 el resultado del ejercicio en el IEMP sigue siendo positivo, con un excedente de \$98.363.583, frente a los \$5206.031.353 del trimestre anterior.
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.	CODIGO	CONCEPTO DESCRIPCION	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	VARIACION		NOTA
					ABSOLUTA	RELATIVA	
9	4210	BIENES COMERCIALIZADOS	12.260.000	4.325.000	7.935.000	183%	Según dinámica de ventas de las publicaciones.
10	4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	239.933.318	180.000.000	59.933.318	33%	Para septiembre de 2024 corresponde al 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. A septiembre de 2023 factura #181 por 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.
11	4390	OTROS SERVICIOS	20.817.000	32.785.714	- 11.968.714	-37%	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 septiembre de 2023, corresponde a la factura electrónica de venta #142, por la capacitación en derecho disciplinario y contratación, también impartida a la Imprenta Nacional de Colombia.
12	4802	FINANCIEROS	72.026,1	9.185,0	62.841,2	684%	Según dinámica de saldos en cuenta bancaria de ahorros y tasa de interés vigente.
13	4808	INGRESOS DIVERSOS	206,0	730,0	- 522,0	-72%	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	169.980.937	275.966.179	- 105.975.242	-38%	Para septiembre de 2024 correspondió al Contrato 207-17A-2024, factura EM964, por el suministro de un ISBN, para la publicación de una obra impresa y digital del IEMP, por \$92.300, y honorarios por contratación de profesionales de apoyo a la gestión por \$169.898.637. Para septiembre de 2023 correspondió a impresiones institucionales por \$71.523.425, amortizaciones de pólizas por \$3.236.594, y honorarios por contratación de profesionales de apoyo a la gestión por \$201.206.160.
15	5380	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.725.567	6.172.572	- 1.447.005	-23%	Depreciaciones de equipo de computación durante la vigencia, al cierre del trimestre.
16	5880	GASTOS DIVERSOS	2.465	1.608	857	53%	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 CAPARROSO
 Cédula 21.550.796 de Barranquilla
 Directora


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


 ARTURO RONDEROS SALGADO
 Cédula 79.149.897 de Bogotá
 Jefe División Administrativa y Financiera (e)