

martes, 31 de octubre de 2023

## ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS CONTABLES INTERMEDIOS

El suscrito Contador Público, EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ, designado como Coordinador del Grupo de Contabilidad del Departamento Nacional de Planeación con asignación de funciones, en cumplimiento al numeral 37 del Artículo 38 de la ley 1952 de 2019 y al numeral 7° del Capítulo II, del Título III del Libro de Procedimientos Contables del Régimen de Contabilidad Pública, procede a publicar hoy, 31 de octubre de 2023, en el sitio web de la Entidad\* ([www.dnp.gov.co](http://www.dnp.gov.co)), la siguiente información del DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN con corte al 30 de septiembre de 2023:

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de resultados
3. Estado de Cambios en el Patrimonio.
4. Certificación de los Estados Contables.

---

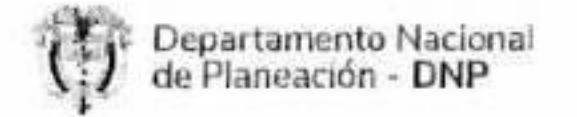
### FIRMA CONTADOR PÚBLICO

NOMBRE: EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ

T.P. 94765-T

C.C.79.445.255 de Bogotá

(\*) Concepto 20112-151940 del 22-03-11 de la Contaduría General de la Nación: “3. Respecto a si se entiende como lugar visible para publicar los Estados Financieros la Página Web de la entidad, de acuerdo con lo establecido por la Ley 527 de 1999, los mensajes de datos generados por medios electrónicos, ópticos o similares, como el Internet, son admisibles como medios de prueba y tienen fuerza probatoria de acuerdo con las disposiciones establecidas en el Código de Procedimiento Civil.”



**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
(Cifras en pesos Colombianos)

(Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de grupo)

Grupo	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 30-sep-2023 \$	Periodo Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %	Grupo	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 30-sep-2023 \$	Periodo Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		349.448.789.240,36	304.282.634.702,98	14,84%		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		42.130.188.383,87	38.699.645.095,63	8,86%
11	Efectivo y equivalentes al efectivo		1.695.381.845,00	222.209.389,50	662,97%	23	Préstamos por pagar		0,00	5.728.553.926,22	-100,00%
13	Cuentas por cobrar		259.790.595.774,19	185.116.923.118,84	40,34%	24	Cuentas por pagar		20.823.145.474,87	12.226.352.408,70	70,31%
14	Prestamos por cobrar		9.518.013.493,38	7.820.465.008,43	21,71%	25	Beneficios a los empleados		19.510.146.314,00	20.363.709.135,00	-4,19%
19	Otros activos		78.444.798.127,79	111.123.037.186,21	-29,41%	27	Provisiones		1.796.896.595,00	381.029.625,71	371,59%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		61.454.931.564,58	63.498.391.193,74	-3,22%						
16	Propiedades, planta y equipo		61.454.931.564,58	63.498.391.193,74	-3,22%						
							<b>TOTAL PASIVO</b>		42.130.188.383,87	38.699.645.095,63	8,86%
						3	<b>PATRIMONIO</b>		368.773.532.421,07	329.081.380.801,09	12,06%
						31	Patrimonio de las entidades de gobierno		368.773.532.421,07	329.081.380.801,09	12,06%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		410.903.720.804,94	367.781.025.896,72	11,73%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		410.903.720.804,94	367.781.025.896,72	11,73%
8	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		0,00	0,00	-100,00%	9	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		0,00	0,00	0,00%
81	Activos contingentes		60.513.493.854,29	58.368.681.150,22	3,67%	91	Pasivos contingentes		6.732.240.382.495,18	6.477.957.624.329,65	3,93%
83	Deudoras de control		334.457.108.548,23	305.021.884.387,14	9,65%	93	Acreedoras de control		1.142.313.313.234,78	1.128.604.960.410,75	1,21%
89	Deudoras por contra (cr)		-394.970.602.402,52	-363.390.565.537,36	8,69%	99	Acreedoras por contra (db)		-7.874.553.695.729,96	-7.606.562.584.740,40	3,52%

**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**  
JORGE IVAN GONZALEZ BORRERO  
C.C. 19.205.752  
Director General  
(Ver Certificación Adjunta)

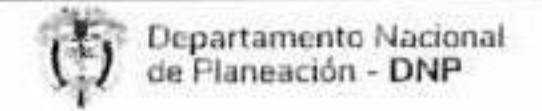


Firmado digitalmente por Edilberto  
Herrera Gutiérrez  
Fecha: 2023.10.31 08:42:18 -05'00'

**FIRMA CONTADOR PÚBLICO**  
NOMBRE: EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ  
T.P. 94765-T  
C.C.79.445.255 de Bogotá

**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
 (Cifras en pesos Colombianos)  
 (Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de cuenta)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-sep-2023 \$	Período Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-sep-2023 \$	Período Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		349.448.789.240,36	304.282.634.702,98	14,84%		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		42.130.188.383,87	38.699.645.095,63	8,86%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		1.695.381.845,00	222.209.389,50	662,97%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		0,00	5.728.553.926,22	-100,00%
1105	Caja		0,00	50.000.000,00	-100,00%	2314	Financiamiento interno de largo plazo		0,00	5.728.553.926,22	-100,00%
1110	Depósitos en instituciones financieras		1.695.381.845,00	172.209.389,50	884,49%						
13	CUENTAS POR COBRAR		259.790.595.774,19	185.116.923.118,84	40,34%	24	CUENTAS POR PAGAR		20.823.145.474,87	12.226.352.408,70	70,31%
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		869.413.985,06	869.413.985,06	0,00%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		3.714.588.212,75	2.876.300.901,25	29,14%
1337	Transferencias por cobrar		165.097.403.585,63	89.543.250.769,99	84,38%	2403	Transferencias por pagar		9.238.065.578,73	1.731.287.653,94	433,60%
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones e		17.400.000,00	17.400.000,00	0,00%	2407	Recursos a favor de terceros		2.399.547.434,75	4.229.284.087,86	-43,26%
1384	Otras cuentas por cobrar		112.733.825.139,50	111.693.521.870,79	0,93%	2424	Descuentos de nómina		334.376.828,85	67.919.862,00	392,31%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr		-18.927.446.936,00	-17.006.663.507,00	11,29%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		1.014.426.939,16	1.045.735.058,61	-2,99%
						2490	Otras cuentas por pagar		4.122.140.480,63	2.275.824.845,04	81,13%
14	PRESTAMOS POR COBRAR		9.518.013.493,38	7.820.465.008,43	21,71%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		19.510.146.314,00	20.363.709.135,00	-4,19%
1415	Préstamos concedidos		10.332.052.806,26	8.648.140.411,22	19,47%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		9.551.280.098,00	10.636.161.195,00	-10,20%
1480	Deterioro acumulado de préstamos por cobrar		-814.039.312,88	-827.675.402,79	-1,65%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		9.958.866.216,00	9.727.547.940,00	2,38%
19	OTROS ACTIVOS		78.444.798.127,79	111.123.037.186,21	-29,41%	27	PROVISIONES		1.796.896.595,00	381.029.625,71	371,59%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		1.408.437.751,65	459.479.488,00	206,53%	2701	Litigios y demandas		1.796.896.595,00	381.029.625,71	371,59%
1908	Recursos entregados en administración		50.199.507.332,11	83.080.589.616,86	-39,58%						
1926	Derechos en fideicomiso		7.160.464.860,00	11.416.145.142,00	-37,28%						
1970	Activos intangibles		31.759.657.987,72	25.713.634.923,76	23,51%						
1975	Amortización acumulada de activos intangibles		-12.083.269.803,69	-9.546.811.984,41	26,57%						
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		61.454.931.564,58	63.498.391.193,74	-3,22%		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>42.130.188.383,87</b>	<b>38.699.645.095,63</b>	8,86%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		61.454.931.564,58	63.498.391.193,74	-3,22%		<b>PATRIMONIO</b>		<b>368.773.532.421,07</b>	<b>329.081.380.801,09</b>	12,06%
1640	Edificaciones		48.573.867.845,09	48.573.867.845,09	0,00%	3					
1655	Maquinaria y equipo		349.144.355,00	683.790.845,00	-48,94%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERN		368.773.532.421,07	329.081.380.801,09	12,06%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		3.041.452.087,00	1.457.540.621,00	108,67%	3105	Capital fiscal		329.718.263.460,46	329.718.263.460,46	0,00%
1670	Equipos de comunicación y computación		32.684.895.098,05	29.112.137.681,50	12,27%	3109	Resultados de ejercicios anteriores		-9.062.764.632,01	203.050.445.676,16	-104,46%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación		2.207.035.103,00	2.207.035.103,00	0,00%	3110	Resultado del ejercicio		65.394.662.029,62	-188.192.557.875,53	-134,75%
1681	Bienes de arte y cultura		57.310.140,00	57.310.140,00	0,00%	3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		-17.276.628.437,00	-15.494.770.460,00	11,50%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta		-24.450.916.087,53	-18.474.571.914,18	32,35%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y t		-1.007.856.976,03	-118.719.127,67	748,94%						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>410.903.720.804,94</b>	<b>367.781.025.896,72</b>	11,73%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>410.903.720.804,94</b>	<b>367.781.025.896,72</b>	11,73%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00	0,00	100,00%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00	-100,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES		60.513.493.854,29	58.368.681.150,22	3,67%	91	PASIVOS CONTINGENTES		6.732.240.382.495,18	6.477.957.624.329,65	3,93%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución		367.938.503,00	1.641.752.175,85	-77,59%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución		6.732.239.814.889,26	6.477.957.056.723,73	3,93%



**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
(Cifras en pesos Colombianos)  
(Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de cuenta)

Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-sep-2023 \$	Período Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-sep-2023 \$	Período Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %
8190	Otros activos contingentes		60.145.555.351,29	56.726.928.974,37	6,03%	9190	Otros pasivos contingentes		567.605,92	567.605,92	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL		334.457.108.548,23	305.021.884.387,14	9,65%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		1.142.313.313.234,78	1.128.604.960.410,75	1,21%
8355	Ejecución de proyectos de inversión		334.457.108.548,23	305.021.884.387,14	9,65%	9306	Bienes recibidos en custodia		4.320.976,58	4.320.976,58	0,00%
						9312	Liquidación provisional de bonos pensionales		625.852.604.156,00	534.635.066.946,00	17,06%
						9350	Préstamos por recibir		142.250.025.977,60	250.437.334.353,03	-43,20%
						9355	Ejecución de proyectos de inversión		374.206.362.124,60	342.841.393.992,64	9,15%
						9390	Otras cuentas acreedoras de control		0,00	686.844.142,50	-100,00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-394.970.602.402,52	-363.390.565.537,36	8,69%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-7.874.553.695.729,96	-7.606.562.584.740,40	3,52%
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-60.513.493.854,29	-58.368.681.150,22	3,67%	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-6.732.240.382.495,18	-6.477.957.624.329,65	3,93%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-334.457.108.548,23	-305.021.884.387,14	9,65%	9915	Acreedoras de control por contra (db)		-1.142.313.313.234,78	-1.128.604.960.410,75	1,21%

*[Handwritten Signature]*  
**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**  
 JORGE IVAN GONZALEZ BORRERO  
 C.C. 19.205.752  
 Director General  
 (Ver Certificación Adjunta)



Firmado digitalmente por  
 Edilberto Herrera Gutiérrez  
 Fecha: 2023.10.31 08:42:52 -05'00'

**FIRMA CONTADOR PÚBLICO**  
 NOMBRE: EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ  
 T.P. 94765-T  
 C.C.79.445.255 de Bogotá

*[Handwritten mark]*

**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
(Cifras en pesos Colombianos)

(Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de sub cuenta)

Sub Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-sep-2023 \$	Período Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %	Sub Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-sep-2023 \$	Período Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		349.448.789.240,36	304.282.634.702,98	14,84%		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		42.130.188.383,87	38.699.645.095,63	8,86%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		1.695.381.845,00	222.209.389,50	662,97%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		0,00	5.728.553.926,22	-100,00%
110502	Caja menor		0,00	50.000.000,00	-100,00%	231407	Préstamos del gobierno general		0,00	5.728.553.926,22	-100,00%
111005	Cuenta corriente		1.695.381.845,00	172.209.389,50	884,49%						
13	CUENTAS POR COBRAR		259.790.595.774,19	185.116.923.118,84	40,34%	24	CUENTAS POR PAGAR		20.823.145.474,87	12.226.352.408,70	70,31%
131116	Derechos de tránsito		869.413.985,06	869.413.985,06	0,00%	240101	Bienes y servicios		0,00	28.775.836,00	-100,00%
133702	Sistema general de regalías		165.097.403.585,63	89.543.250.769,99	84,38%	240102	Proyectos de inversion		3.714.588.212,75	2.847.525.065,25	30,45%
133801	Sentencias		12.673.484,00	12.673.484,00	0,00%	240315	Otras transferencias		9.238.065.578,73	1.731.287.653,94	433,60%
133803	Intereses de sentencias		4.726.516,00	4.726.516,00	0,00%	240720	Recaudos por clasificar		9.750.034,00	484.635.181,89	-97,99%
138408	Cuotas partes de pensiones		39.461.193,00	32.416.686,00	21,73%	240722	Estampillas		31.769,00	0,00	100,00%
138421	Indemnizaciones		1.829.066.765,38	610.956.204,38	199,38%	240790	Otros recursos a favor de terceros		2.389.765.631,75	3.744.648.905,97	-36,18%
138426	Pago por cuenta de terceros		80.758.214,97	110.772.947,99	-27,10%	242401	Aportes a fondos pensionales		147.269.456,85	4.690.000,00	3.040,07%
138427	Recursos de acreedores reintegrados a tesorer		31.866.376.274,29	31.866.402.934,58	0,00%	242402	Aportes a seguridad social en salud		126.051.205,00	1.061.800,00	11.771,46%
138432	Responsabilidades fiscales		28.488.553.141,71	28.488.553.141,71	0,00%	242407	Libranzas		9.848.905,00	0,00	100,00%
138436	Otros intereses por cobrar		218.193.379,18	109.007.912,00	100,16%	242411	Embargos judiciales		4.841.674,00	0,00	100,00%
138490	Otras cuentas por cobrar		50.211.416.170,97	50.475.412.044,13	-0,52%	242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la constr		44.590.000,00	50.751.000,00	-12,14%
138690	Otras cuentas por cobrar		-18.927.446.936,00	-17.006.663.507,00	11,29%	242490	Otros descuentos de nómina		1.775.588,00	11.417.062,00	-84,45%
14	PRESTAMOS POR COBRAR		9.518.013.493,38	7.820.465.008,43	21,71%	243603	Honorarios		68.581.651,00	117.300.776,00	-41,53%
141507	Préstamos educativos		10.332.052.806,26	8.648.140.411,22	19,47%	243605	Servicios		2.325.809,00	1.494.006,00	55,68%
148003	Préstamos concedidos		-814.039.312,88	-827.675.402,79	-1,65%	243606	Arrendamientos		2.339.162,00	2.789.643,00	-16,15%
19	OTROS ACTIVOS		78.444.798.127,79	111.123.037.186,21	-29,41%	243608	Compras		710.742,00	1.433.331,00	-50,41%
190501	Seguros		805.523.943,65	214.533.331,00	275,48%	243610	Pagos o abonos en cuenta en el exterior		1.872.000,00	11.574.254,00	-83,83%
190508	Mantenimiento		602.913.808,00	244.946.157,00	146,14%	243615	Rentas de trabajo		728.998.724,16	627.676.717,61	16,14%
190801	En administración		50.199.507.332,11	83.080.589.616,86	-39,58%	243625	Impuesto a las ventas retenido.		69.728.014,00	134.129.348,00	-48,01%
192603	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo		7.160.464.860,00	11.416.145.142,00	-37,28%	243627	Retención de impuesto de industria y comercio		139.870.837,00	149.336.983,00	-6,34%
197007	Licencias		9.305.465.661,97	5.032.765.908,01	84,90%	249027	Viáticos y gastos de viaje		41.724.005,85	619.352,09	6.636,72%
197008	Softwares		22.454.192.325,75	20.680.869.015,75	8,57%	249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técni		51.423.900,00	1.736.100,00	2.862,04%
197507	Licencias		-6.274.513.746,55	-3.738.055.927,27	67,85%	249040	Saldos a favor de beneficiarios		901.374,00	0,00	100,00%
197508	Softwares		-5.808.756.057,14	-5.808.756.057,14	0,00%	249050	Aportes al icbf y sena		119.951.700,00	4.050.600,00	2.861,33%
						249051	Servicios públicos		9.249.020,57	3.917.635,00	136,09%
						249053	Comisiones		3.213.552.195,26	1.441.563.529,89	122,92%
						249054	Honorarios		422.314.386,00	227.905.205,00	85,30%
						249055	Servicios		262.723.678,51	595.705.542,33	-55,90%
						249090	Otras cuentas por pagar		300.220,44	326.880,73	-8,16%
						25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		19.510.146.314,00	20.363.709.135,00	-4,19%
						251102	Cesantías		58.250.143,00	0,00	100,00%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>61.454.931.564,58</b>	<b>63.498.391.193,74</b>	<b>-3,22%</b>	251104	Vacaciones		3.266.015.051,00	3.475.906.230,00	-6,04%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		61.454.931.564,58	63.498.391.193,74	-3,22%	251105	Prima de vacaciones		2.122.223.764,00	2.251.384.197,00	-5,74%
164002	Oficinas		45.814.905.840,19	45.814.905.840,19	0,00%	251106	Prima de servicios		402.945.276,00	505.611.004,00	-20,31%
164017	Parqueaderos y garajes		2.758.962.004,90	2.758.962.004,90	0,00%	251107	Prima de navidad		1.942.560.282,00	3.399.489.513,00	-42,86%
165501	Equipo de construcción		349.144.355,00	683.790.845,00	-48,94%	251109	Bonificaciones		1.050.874.850,00	990.319.251,00	6,11%
166501	Muebles y enseres		2.786.528.495,00	1.228.526.661,00	126,82%	251111	Aportes a riesgos laborales		16.064.400,00	57.900,00	27.645,08%
166502	Equipo y máquina de oficina		254.923.592,00	229.013.960,00	11,31%	251122	Aportes a fondos pensionales - empleador		326.161.343,00	7.782.900,00	4.090,74%
						251123	Aportes a seguridad social en salud - empleado		228.958.289,00	980.800,00	23.244,03%

4





**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
 (Cifras en pesos Colombianos)  
 (Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de sub cuenta)

Sub Cta.	ACTIVO	Nota	Período Actual 30-sep-2023 \$	Período Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %	Sub Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Período Actual 30-sep-2023 \$	Período Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %
891516	Ejecución de proyectos de inversión		-334.457.108.548,23	-305.021.884.387,14	9,65%	991502	Bienes recibidos en custodia		-4.320.976,58	-4.320.976,58	0,00%
						991507	Préstamos por recibir		-142.250.025.977,60	-250.437.334.353,03	-43,20%
						991522	Ejecución de proyectos de inversión		-374.206.362.124,60	-342.841.393.992,64	9,15%
						991532	Liquidación provisional de bonos		-625.852.604.156,00	-534.635.066.946,00	17,06%
						991590	Otras cuentas acreedoras de control por		0,00	-686.844.142,50	-100,00%

  
**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**  
 JORGE IVAN GONZALEZ BORRERO  
 C.C. 19.205.752  
 Director General  
 (Ver Certificación Adjunta)



Firmado digitalmente por  
 Edilberto Herrera Gutiérrez  
 Fecha: 2023.10.31 08:43:21 -05'00'

**FIRMA CONTADOR PÚBLICO**  
 NOMBRE: EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ  
 T.P. 94765-T  
 C.C.79.445.255 de Bogotá

*cu*

*PS.*

**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
 (Cifras en pesos Colombianos)

(Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de grupo)

Grupo	Concepto	Nota	Período Actual 30-sep-2023 \$	Período Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %
	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
4	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		834.970.376.986,76	232.817.227.811,84	258,64%
44	Transferencias y subvenciones		108.357.439.250,72	69.739.547.458,30	55,37%
47	Operaciones interinstitucionales		726.612.937.736,04	163.077.680.353,54	345,56%
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		776.336.820.660,57	420.049.771.985,10	84,82%
51	De administración y operación		174.171.033.062,72	198.488.792.164,91	-12,25%
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		12.115.887.129,55	8.253.876.944,04	46,79%
54	Transferencias y subvenciones		575.249.122.172,78	203.225.154.519,27	183,06%
57	Operaciones interinstitucionales		14.800.778.295,52	10.081.948.356,88	46,80%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>58.633.556.326,19</b>	<b>-187.232.544.173,26</b>	<b>-131,32%</b>
4	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		14.865.586.278,48	9.142.198.005,93	62,60%
48	Otros ingresos		14.865.586.278,48	9.142.198.005,93	62,60%
5	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		8.104.480.575,06	10.102.211.708,21	-19,78%
58	Otros gastos		8.104.480.575,06	10.102.211.708,21	-19,78%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>6.761.105.703,42</b>	<b>-960.013.702,28</b>	<b>-804,27%</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>65.394.662.029,62</b>	<b>-188.192.557.875,53</b>	<b>-134,75%</b>

  
**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**  
 JORGE IVAN GONZALEZ BORRERO  
 C.C. 19.205.752  
 Director General


**COLOMBIA**  
 POTENCIA DE LA  
**VIDA**  
 Departamento Nacional  
 de Planeación - DNP

Firmado digitalmente por  
 Edilberto Herrera Gutiérrez  
 Fecha: 2023.10.31 08:43:45 -05'00'

**FIRMA CONTADOR PÚBLICO**  
 NOMBRE: EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ  
 C.C.79.445.255 de Bogotá  
 T.P. 94765-T



DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023  
(Cifras en pesos Colombianos)

(Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de cuenta)

Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 30-sep-2023 \$	Periodo Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
4	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		834.970.376.986,76	232.817.227.811,84	258,64%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		108.357.439.250,72	69.739.547.458,30	55,37%
4413	Sistema general de regalías		108.357.439.250,72	69.739.547.458,30	55,37%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		726.612.937.736,04	163.077.680.353,54	345,56%
4705	Fondos recibidos		719.411.850.591,04	155.771.890.819,54	361,84%
4720	Operaciones de enlace		22.224.911,00	160.953.534,00	-86,19%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		7.178.862.234,00	7.144.836.000,00	0,48%
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		776.336.820.660,57	420.049.771.985,10	84,82%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		174.171.033.062,72	198.488.792.164,91	-12,25%
5101	Sueldos y salarios		26.985.347.343,66	28.189.889.555,56	-4,27%
5102	Contribuciones imputadas		41.360.920,00	38.421.156,00	7,65%
5103	Contribuciones efectivas		6.707.763.043,31	6.456.324.654,00	3,89%
5104	Aportes sobre la nómina		1.490.961.300,70	1.408.410.400,00	5,86%
5107	Prestaciones sociales		10.825.589.988,91	9.851.264.746,00	9,89%
5108	Gastos de personal diversos		85.192.099,00	242.095.166,00	-64,81%
5111	Generales		127.883.980.613,27	152.174.990.275,65	-15,96%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		150.837.753,87	127.396.211,70	18,40%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		12.115.887.129,55	8.253.876.944,04	46,79%
5349	Deterioro de préstamos por cobrar		3,09	0,00	100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		4.843.552.328,96	4.344.347.755,79	11,49%
5366	Amortización de activos intangibles		5.856.467.828,21	3.549.049.373,25	65,02%
5368	Provisión litigios y demandas		1.415.866.969,29	360.479.815,00	292,77%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		575.249.122.172,78	203.225.154.519,27	183,06%
5423	Otras transferencias		575.249.122.172,78	202.666.939.900,27	183,84%
5424	Subvenciones		0,00	558.214.619,00	-100,00%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		14.800.778.295,52	10.081.948.356,88	46,80%
5720	Operaciones de enlace		14.800.778.295,52	10.081.948.356,88	46,80%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>			<b>58.633.556.326,19</b>	<b>-187.232.544.173,26</b>	<b>-131,32%</b>
4	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		14.865.586.278,48	9.142.198.005,93	62,60%
48	OTROS INGRESOS		14.865.586.278,48	9.142.198.005,93	62,60%
4802	Financieros		13.638.642.455,66	7.588.161.892,73	79,74%
4806	Ajuste por diferencia en cambio		239.451.934,29	7.218.729,73	3.217,09%
4808	Ingresos diversos		987.460.022,43	1.546.817.383,47	-36,16%
4830	Reversión del deterioro del valor		31.866,10	0,00	100,00%
5	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		8.104.480.575,06	10.102.211.708,21	-19,78%
58	OTROS GASTOS		8.104.480.575,06	10.102.211.708,21	-19,78%
5802	Comisiones		7.721.071.678,44	9.302.836.447,46	-17,00%
5803	Ajuste por diferencia en cambio		0,00	87.735.220,58	-100,00%
5804	Financieros		237.017.195,72	0,00	100,00%
5890	Gastos diversos		146.391.700,90	711.640.040,17	-79,43%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>			<b>6.761.105.703,42</b>	<b>-960.013.702,28</b>	<b>-804,27%</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>65.394.662.029,62</b>	<b>-188.192.557.875,53</b>	<b>-134,75%</b>

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
JORGE IVAN GONZALEZ BORRERO  
C.C. 19.205.752  
Director General

FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
NOMBRE: EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ  
T.P. 94765-T  
C.C.79.445.255 de Bogotá

Firmado digitalmente por  
Edilberto Herrera Gutiérrez  
Fecha: 2023.10.31 08:44:07 -05'00'

**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
(Cifras en pesos Colombianos)


(Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de sub cuenta)


Sub Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 30-sep-2023 \$	Periodo Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %
<b>4</b>	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		834.970.376.986,76	232.817.227.811,84	258,64%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		108.357.439.250,72	69.739.547.458,30	55,37%
441308	Para monitoreo, seguimiento, control y evaluación del sistema general		56.793.769.656,33	39.405.571.882,08	44,13%
441309	Para funcionamiento del sistema general de regalías		51.563.669.594,39	30.333.975.576,22	69,99%
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES		726.612.937.736,04	163.077.680.353,54	345,56%
470508	Funcionamiento		60.519.998.384,68	54.588.787.117,09	10,87%
470510	Inversión		658.891.852.206,36	101.183.103.702,45	551,19%
472081	Devoluciones de ingreso		22.224.911,00	160.953.534,00	-86,19%
472201	Cruce de cuentas		7.178.862.234,00	7.144.836.000,00	0,48%
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		776.336.820.660,57	420.049.771.985,10	84,82%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		174.171.033.062,72	198.488.792.164,91	-12,25%
510101	Sueldos		20.114.993.985,41	19.923.251.763,56	0,96%
510103	Horas extras y festivos		246.593.291,00	226.219.082,00	9,01%
510105	Gastos de representación		407.487.292,00	333.981.794,00	22,01%
510110	Prima técnica		5.265.260.228,00	5.141.171.502,00	2,41%
510119	Bonificaciones		820.313.734,25	2.436.111.388,00	-66,33%
510123	Auxilio de transporte		82.077.971,00	80.142.719,00	2,41%
510160	Subsidio de alimentación		48.620.842,00	49.011.307,00	-0,80%
510201	Incapacidades		41.360.920,00	38.421.156,00	7,65%
510302	Aportes a cajas de compensación familiar		1.192.403.517,09	1.122.269.700,00	6,25%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		2.231.047.000,30	2.162.252.776,00	3,18%
510305	Cotizaciones a riesgos laborales		153.132.785,10	133.749.600,00	14,49%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media		1.987.121.300,00	1.410.567.200,00	40,87%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individ		1.144.058.440,82	1.627.485.378,00	-29,70%
510401	Aportes al icbf		894.365.650,19	844.808.200,00	5,87%
510402	Aportes al sena		149.329.500,00	140.942.500,00	5,95%
510403	Aportes a la esap		149.177.839,24	140.942.500,00	5,84%
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos		298.088.311,27	281.717.200,00	5,81%
510701	Vacaciones		1.907.732.463,00	1.229.186.560,00	55,20%
510702	Cesantías		2.483.531.848,00	2.229.642.390,00	11,39%
510704	Prima de vacaciones		1.459.438.280,00	2.130.161.385,00	-31,49%
510705	Prima de navidad		22.171.950,00	2.390.316.309,00	-99,07%
510706	Prima de servicios		2.847.228.512,50	1.287.564.098,00	121,13%
510707	Bonificación especial de recreación		1.368.908.582,00	100.469.760,00	1.262,51%
510790	Otras primas		736.578.353,41	483.924.244,00	52,21%
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos		85.192.099,00	242.095.166,00	-64,81%
511113	Vigilancia y seguridad		1.704.656.958,00	1.466.562.002,00	16,23%
511114	Materiales y suministros		55.417.096,60	182.550.538,00	-69,64%
511115	Mantenimiento		634.980.452,03	1.254.944.857,50	-49,40%
511117	Servicios públicos		1.118.988.722,74	1.086.720.958,00	2,97%
511118	Arrendamiento operativo		5.112.757.436,53	4.785.884.541,45	6,83%
511119	Viáticos y gastos de viaje		2.716.904.392,00	3.219.570.713,83	-15,61%
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		435.259.186,98	249.989.922,22	74,11%
511123	Comunicaciones y transporte		1.217.369.128,80	1.509.195.437,67	-19,34%
511125	Seguros generales		612.575.591,00	532.147.287,03	15,11%
511146	Combustibles y lubricantes		62.680.126,80	58.288.623,15	7,53%
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		1.332.579.894,69	1.136.030.663,07	17,30%
511154	Organización de eventos		8.530.990.061,00	1.746.548.474,00	388,45%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería		594.250,00	0,00	100,00%
511164	Gastos legales		0,00	5.849.360,00	-100,00%
511165	Intangibles		91.945.350,00	0,00	100,00%
511179	Honorarios		101.432.424.412,31	132.473.980.218,15	-23,43%
511180	Servicios		2.422.615.545,83	2.057.643.189,35	17,74%
511190	Otros gastos generales		401.242.007,96	409.083.490,23	-1,92%
512001	Impuesto predial unificado		145.893.800,00	125.666.000,00	16,10%
512011	Impuesto sobre vehículos automotores		2.799.000,00	181.900,00	1.438,76%
512024	Gravamen a los movimientos financieros		2.144.953,87	1.548.311,70	38,54%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		12.115.887.129,55	8.253.876.944,04	46,79%

**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
 (Cifras en pesos Colombianos)

(Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de sub cuenta)

Sub Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 30-sep-2023 \$	Periodo Anterior 30-sep-2022 \$	Var. %
534901	Préstamos concedidos		3,09	0,00	100,00%
536001	Edificaciones		364.304.013,96	364.304.007,00	0,00%
536004	Maquinaria y equipo		15.377.323,00	24.532.650,00	-37,32%
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina		107.480.963,00	58.458.834,00	83,86%
536007	Equipos de comunicación y computación		4.229.665.372,00	3.770.239.259,79	12,19%
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación		126.724.657,00	126.813.005,00	-0,07%
536605	Licencias		5.856.467.828,21	3.549.049.373,25	65,02%
536803	Administrativas		1.415.866.969,29	360.479.815,00	292,77%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		575.249.122.172,78	203.225.154.519,27	183,06%
542302	Para proyectos de inversión		566.541.126.422,78	202.237.045.684,27	180,14%
542314	Fortalecimiento de secretarías técnicas		8.707.995.750,00	429.894.216,00	1.925,61%
542403	Subvención por condonación de deudas		0,00	558.214.619,00	-100,00%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		14.800.778.295,52	10.081.948.356,88	46,80%
572080	Recaudos		14.800.778.295,52	10.081.948.356,88	46,80%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>58.633.556.326,19</b>	<b>-187.232.544.173,26</b>	<b>-131,32%</b>
4	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		14.865.586.278,48	9.142.198.005,93	62,60%
48	OTROS INGRESOS		14.865.586.278,48	9.142.198.005,93	62,60%
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		2.772.179.146,35	3.348.496.673,01	-17,21%
480221	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar		198.053.769,04	103.781.036,08	90,84%
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración		10.668.409.540,27	4.135.884.183,64	157,95%
480601	Efectivo y equivalentes al efectivo		239.451.934,29	0,00	100,00%
480690	Otros ajustes por diferencia en cambio		0,00	7.218.729,73	-100,00%
480825	Sobrantes		194.921,27	2.414,26	7.973,75%
480826	Recuperaciones		0,00	338.156.342,32	-100,00%
480827	Aprovechamientos		0,00	577.295.648,00	-100,00%
480828	Indemnizaciones		5.360.000,00	53.464.030,00	-89,97%
480863	Reintegros		315.503.415,01	0,00	100,00%
480890	Otros ingresos diversos		666.401.686,15	577.898.948,89	15,31%
483004	Préstamos por cobrar		31.866,10	0,00	100,00%
5	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		8.104.480.575,06	10.102.211.708,21	-19,78%
58	OTROS GASTOS		8.104.480.575,06	10.102.211.708,21	-19,78%
580237	Comisiones sobre recursos entregados en administración		7.721.071.678,44	9.302.836.447,46	-17,00%
580301	Efectivo y equivalentes al efectivo		0,00	87.735.220,58	-100,00%
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		237.017.195,72	0,00	100,00%
589017	Pérdidas en siniestros		6.064.191,84	20.878.543,16	-70,95%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		0,00	228.297.176,85	-100,00%
589090	Otros gastos diversos		140.327.509,06	462.464.320,16	-69,66%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>6.761.105.703,42</b>	<b>-960.013.702,28</b>	<b>-804,27%</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>65.394.662.029,62</b>	<b>-188.192.557.875,53</b>	<b>-134,75%</b>

  
**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**  
 JORGE IVAN GONZALEZ BORRERO  
 C.C. 19.205.752  
 Director General

  
**FIRMA CONTADOR PUBLICO**  
 NOMBRE: EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ  
 T.P. 94765-T  
 C.C.79.445.255 de Bogotá

Firmado digitalmente por  
 Edilberto Herrera Gutiérrez  
 Fecha: 2023.10.31 08:44:35  
 -05'00'



**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

(Cifras en pesos)

(Presentado bajo el Nuevo Marco Normativo en forma individual a nivel de cuenta)

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	329.081.380.801,09
VARIACIONES PATRIMONIALES	39.692.151.619,98
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	<b>368.773.532.421,07</b>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	Período Actual	Período Anterior	Variaciones	
	30-sep-2023	30-sep-2022	\$	%
<b>INCREMENTOS</b>				
Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	<u>-17.276.628.437,00</u>	<u>-15.494.770.460,00</u>	<u>-1.781.857.977,00</u>	11,50%
	-17.276.628.437,00	-15.494.770.460,00	-1.781.857.977,00	11,50%
<b>DISMINUCIONES</b>				
Resultados de ejercicios anteriores	<u>56.331.897.397,61</u>	<u>14.857.887.800,63</u>	<u>41.474.009.596,98</u>	279,14%
Resultado del ejercicio	-9.062.764.632,01	203.050.445.676,16	-212.113.210.308,17	-104,46%
	65.394.662.029,62	-188.192.557.875,53	253.587.219.905,15	-134,75%
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>				
Capital fiscal	<u>329.718.263.460,46</u>	<u>329.718.263.460,46</u>	<u>0,00</u>	0,00%
	329.718.263.460,46	329.718.263.460,46	0,00	0,00%

**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**  
JORGE IVAN GONZALEZ BORRERO  
Director General



Firmado digitalmente por  
Edilberto Herrera Gutiérrez  
Fecha: 2023.10.31 08:45:00 -05'00'

**FIRMA CONTADOR PÚBLICO**  
NOMBRE: EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ  
T.P. 94765-T

martes, 31 de octubre de 2023

Los suscritos JORGE IVAN GONZALEZ BORRERO, Representante Legal y EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ, Contador Público del DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN

**CERTIFICAN QUE:**

- a) Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental del DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN con corte A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación.
- b) Que la información revelada refleja de forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN
- c) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN durante el periodo contable.
- d) Que los hechos económicos se revelan con base en los libros generados por el Sistema de Información Financiera SIIF Nación, los cuales fueron elaborados conforme a lo establecido en el Marco Normativo para las Entidades de Gobierno, adoptado mediante Resolución No. 533 de 2015 y sus modificatorias debidamente expedidas por la Contaduría General de la Nación y el Manual de Políticas Contables del Departamento Nacional de Planeación.
- e) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio.
- f) Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.
- g) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023, por el DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN
- h) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN.

Se expide la presente certificación en Bogotá D.C. a los 31 días del mes de octubre de 2023, según lo establecido en el numeral 5 del Capítulo II Procedimiento para la Estructuración y Presentación de los Estados Contables Básicos del Título III del Libro de Procedimientos Contables del Régimen de Contabilidad Pública.



**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**  
JORGE IVAN GONZALEZ BORRERO  
C.C. 19.205.752  
Director General



**COLOMBIA**  
POTENCIA DE LA  
**VIDA**



Firmado digitalmente por  
Edilberto Herrera Gutiérrez  
Fecha: 2023.10.31 08:45:26 -05'00'

**FIRMA CONTADOR PÚBLICO**  
EDILBERTO HERRERA GUTIERREZ  
T.P. 94765-T  
C.C.79.445.255 de Bogotá