



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30/06/2026

Pág. 1 de 5

03/08/2026 01:44:02 PM

CNT-10134 # mzapata

[C:\ZUETIERCLIENT\ZUE\ZBOX\Modulos\conta

Usuario MZAPATA
Módulo Contabilidad
F. Proceso 30/06/2026

Cuenta	Saldo
--------	-------

ACTIVOS

1	ACTIVOS	21,705,520,489.37	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0.00	
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		0.00
111005	Cuenta Corriente		0.00
11100501	CTA CTE Davivienda 8448		0.00
11100504	CTA CTE Davivienda 6848		0.00
111006	Cuenta de Ahorro		0.00
11100601	CTA Ahorros Davivienda 3768		0.00
11100602	CTA Ahorros Banco de Bogota		0.00
11100603	CTA Ahorros Bancolombia 0106		0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	19,777,563.00	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		19,777,563.00
138426	Pago por cuenta de terceros		19,777,563.00
138490	Otras cuentas por cobrar		0.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18,660,045,663.75	
1605	TERRENOS		15,182,674,347.00
160501	Urbanos		148,593,000.00
160505	Terrenos de propiedad de terceros		15,034,081,347.00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		24,376,951.67
163501	Maquinaria y equipo		0.01
163502	Equipo médico y científico		0.00
163503	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		4,590,331.00
163504	Equipos de comunicación y computación		18,244,011.01
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación		0.00
163507	Redes, líneas y cables		1,542,609.65
163508	Otros Maquinaria y Equipo 490		0.00
163509	Otros Equipos de Computacion		0.00
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		0.00
163512	Componentes de propiedades, planta y equipo		0.00
163590	Otros bienes muebles en bodega		0.00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		620,846,981.01
163706	Redes, líneas y cables		35,861,520.00
163707	Maquinaria y equipo		22,949,169.00
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina		90,855,399.41
163710	Equipos de comunicación y computación		423,920,892.60
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación		45,000,000.00
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		2,260,000.00
163722	Equipo y ayuda audiovisual		0.00
1640	EDIFICACIONES		4,484,886,429.00
164002	Oficinas		4,484,886,429.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		509,786,295.98
165511	Herramientas y accesorios		4,475,135.00
165522	Equipo de ayuda audiovisual		228,837,556.00
165590	Otra maquinaria y equipo		276,473,604.98
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		860,449,811.49
166501	Muebles y enseres		735,090,973.49
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina		125,358,838.00



INSTITUTO DISTRITAL
DE LA PARTICIPACIÓN
Y ACCIÓN COMUNAL



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



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30/06/2026

Pág. 2 de 5

03/08/2026 01:44:02 PM

CNT-10134 # mzapata

[C:\ZUETIERCLIENT\ZUE\ZBOX\Modulos\conta

Usuario MZAPATA
Módulo Contabilidad
F. Proceso 30/06/2026

Cuenta			Saldo
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,692,588,751.30	
167001	Equipo de comunicación		270,898,685.18
167002	Equipo de computación		1,419,500,218.12
167090	Otros equipos de comunicación y computación		2,189,848.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	681,579,988.00	
167502	Terrestre		681,579,988.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	4,673,479.00	
168002	Equipo de restaurante y cafetería		4,673,479.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	5,401,817,370.70	
168501	Edificaciones		1,871,454,754.33
168504	Maquinaria y equipo		436,039,544.85
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina		644,558,797.28
168507	Equipos de comunicación y computación		1,588,677,909.41
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación		462,726,466.41
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		4,673,477.79
168513	Bienes muebles en bodega		97,139,188.76
168514	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		0.00
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados		296,547,231.87
168519	Reintegro vehiculos no explotados		0.00
168520	Reintero equipos de trabajo en bodega		0.00
168521	Reintero equipos usados en oficina en bodega		0.00
19	OTROS ACTIVOS	3,025,697,262.63	
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	115,154,778.00	
190204	Encargos fiduciarios		115,154,778.00
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	403,991.00	
190702	Retención en la fuente		403,991.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2,582,999,102.00	
190801	En Administración		2,582,999,102.00
19080101	En Administración Retenciones tributarias		332,438,641.00
19080102	En administracion Retenciones convenios		4,948,978.00
19080103	En administracion recursos de convenios		2,245,611,483.00
190804	Encargo fiduciario, Fiducia de garantía		0.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	607,755,850.35	
197007	Licencias		607,755,850.35
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	280,616,458.72	
197507	Licencias		280,616,458.72
TOTAL ACTIVO			21,705,520,489.37
PASIVO			
2	PASIVOS	8,321,370,421.28	
24	CUENTAS POR PAGAR	3,988,530,955.28	
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,418,985,116.28	
240101	Bienes y servicios		2,041,049,368.28
240102	Proyectos de inversión		1,377,935,748.00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	74,122,102.00	
242401	Aportes a fondos pensionales		40,567,001.00
242402	Aportes a seguridad social en salud		33,555,101.00
242405	Cooperativas		0.00
242406	Fondos de empleados		0.00



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30/06/2026

Pág. 3 de 5

03/08/2026 01:44:03 PM

CNT-10134 # mzapata

[C:\ZUETIERCLIENT\ZUE\ZBOX\Modulos\conta

Usuario MZAPATA
Módulo Contabilidad
F. Proceso 30/06/2026

Cuenta		Saldo
242407	Libranzas	0.00
242408	Contratos de medicina prepagada	0.00
242411	Embargos judiciales	0.00
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	0.00
242490	Otros descuentos de nómina	0.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	405,733,468.00
243603	Honorarios	17,713,282.00
243605	Servicios	16,564,920.00
243606	Arrendamientos	3,557,352.00
243608	Compras	22,372,534.00
243615	Rentas de trabajo	105,464,000.00
243625	Impuesto a las ventas retenido	33,587,724.00
243626	Contratos de construcción	0.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	49,779,037.00
243630	Impuesto solidario por el COVID 19	0.00
243631	Aporte solidario voluntario por el COVID19	0.00
243690	Otras retenciones	151,370,264.00
24369001	Estampilla Universidad Distrital	21,074,687.00
24369002	Procultura	26,237,160.00
24369003	Adulto Mayor	104,058,417.00
24369009	Estampilla Universidad Pedagogica	0.00
243698	Impuesto de timbre	5,324,355.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	15,365,869.00
244011	Licencias, registro y salvoconducto	418,800.00
244023	Contribuciones	0.00
244024	Tasas	14,947,069.00
2490	Otras cuentas por pagar	74,324,400.00
249045	Multas y sanciones	0.00
249050	Aportes al ICBF y SENA	74,324,400.00
249053	Comisiones	0.00
249061	Aportes a Sindicatos	0.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,040,698,621.00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,037,237,556.00
251101	Nómina por pagar	0.00
251102	Cesantías	363,225,202.00
251103	Intereses sobre cesantías	43,661,313.00
251104	Vacaciones	594,815,721.00
251105	Prima de vacaciones	197,552,944.00
251107	Prima de navidad	394,738,372.00
251109	Bonificaciones	162,675,605.00
251110	Otras primas	0.00
251111	Aportes a riesgos laborales	4,438,900.00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	114,474,675.00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	81,086,124.00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	80,568,700.00
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0.00
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	3,461,065.00
251290	Otros beneficios a los empleados a largo plazo	3,461,065.00
27	PASIVOS ESTIMADOS	0.00



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30/06/2026

Pág. 4 de 5

03/08/2026 01:44:03 PM

CNT-10134 # mzapata

[C:\ZUETIERCLIENT\ZUE\ZBOX\Modulos\conta

Usuario MZAPATA
Módulo Contabilidad
F. Proceso 30/06/2026

Cuenta			Saldo
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	
270103	Administrativas		0.00
29	OTROS PASIVOS	2,292,140,845.00	
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2,292,140,845.00	
290201	En administración		2,292,140,845.00
TOTAL PASIVO			8,321,370,421.28
PATRIMONIO			
3	PATRIMONIO	12,704,360,765.49	
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	12,704,360,765.49	
3105	CAPITAL FISCAL	3,227,945,562.00	
310504	Municipio		0.00
310506	Capital Fiscal		3,227,945,562.00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,476,415,203.49	
310901	Utilidades o excedentes acumulados		9,476,415,203.49
310902	Déficit acumulado		0.00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	
311001	Utilidad o excedente del ejercicio		0.00
311002	Pérdida o déficit del ejercicio		0.00
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0.00	
314506	Propiedades, planta y equipo		0.00
314507	Activos intangibles		0.00
314510	Bienes de uso público		0.00
314512	Otros activos		0.00
TOTAL PATRIMONIO			12,704,360,765.49
UTILIDAD POR DISTRIBUIR			679,789,301.16
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			21,705,520,487.93
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	
81	ACTIVOS CONTINGENTES	616,402,301.00	
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	616,402,301.00	
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		616,402,301.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	3,900,000.00	
8315	ACTIVOS RETIRADOS	3,900,000.00	
831510	Propiedades, planta y equipo		3,900,000.00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	620,302,301.00	
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	616,402,301.00	
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		616,402,301.00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	3,900,000.00	
891506	Activos retirados		3,900,000.00
89150602	Activos Total- Para Bajas		3,900,000.00
			0.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	
91	PASIVOS CONTINGENTES	139,818,751.00	
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	139,818,751.00	
912001	Civiles		0.00
912002	Laborales		56,677,245.00



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30/06/2026

Pág. 5 de 5

03/08/2026 01:44:03 PM

CNT-10134 # mzapata

[C:\ZUETIERCLIENT\ZUE\ZBOX\Modulos\conta

Usuario MZAPATA
Módulo Contabilidad
F. Proceso 30/06/2026

Cuenta		Saldo	
912004	Administrativos		83,141,506.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0.00	
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		0.00
939013	Convenios		0.00
939090	Otras cuentas acreedoras de control		0.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	139,818,751.00	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		139,818,751.00
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		139,818,751.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		0.00
991507	Préstamos por recibir		0.00
991590	Otras cuentas acreedoras de control por contra		0.00
			0.00

MARIA XIMENA MORALES TRUJILLO
REPRESENTANTE LEGAL

GUIOMAR PATRICIA GIL ARDILA
SECRETARIA GENERAL

MIGUEL ANGEL ZAPATA REYES
CONTADOR
T.P 50903-T

Salvedad del Contador

"Certifico que los presentes estados financieros presentan salvedades descritas en la Nota No. 1"

Nota No. 1 "Salvedad del Contador"

Esta salvedad se refiere a la nota No 1 reportada en el trimestre anterior, la cual no se ha podido revisar completamente.