



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARIA DE HACIENDA

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD.

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRALES

A 31 de marzo de 2025

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

A continuación, se presentan los hechos económicos que no son recurrentes y que tiene un efecto material a nivel de subcuenta, en la situación financiera o en el rendimiento de la Entidad Contable Pública Bogotá D.C., en el trimestre del 1° de enero de 2025 al 31 de marzo 2025:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

31 marzo de 2025 – 31 diciembre de
2024

1.3 Cuentas por cobrar

Representan los valores de los derechos a favor de la entidad originados en Multas y Comparendos por Cobrar, Intereses por Cobrar, Sanciones de Transporte Público, Derechos de Tránsito y demás concesiones.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
13 - CUENTAS POR COBRAR	1.852.955.313.235,88	1.858.587.669.284,79	-5.632.356.048,91	-0,30%
1311 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.775.713.028.965,51	1.795.016.547.152,49	-19.303.518.186,98	-1,09%
1384 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR	77.242.284.270,37	63.571.122.132,30	13.671.162.138,07	17,70%
1386 - DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-628.447.839.847,33	-627.920.952.288,33	-526.887.559,00	0,08%
138414- Contribuciones tasas e impuestos no tributarios	-587.521.371.737,40	-587.521.371.737,40	0,00	0,00%
138490- Otras cuentas por pagar	-40.926.468.109,93	-40.399.580.550,93	-526.887.559,00	1,29%

Fuente. Balance de Comprobación Limay

1.3.11.01 Tasas

Corresponde a los pagos realizados por concepto del Permiso Especial de Acceso a Área de Restricción Vehicular – PEAARV o pico y placa solidario, medida implementada a través del Decreto Distrital 749 del 10 de diciembre 2019, mediante el cual la Secretaría Distrital de Movilidad concede el permiso de circulación a solicitud de la persona natural , persona jurídica, para que el vehículo objeto de registro circule en los horarios de restricción establecidos para vehículos particulares a cambio de una contraprestación económica y social.

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES
TRIMESTRALES

Disminuyó el 226% con respecto a diciembre de 2024.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
Pico y Placa Solidario	528.507.083,00	1.722.295.068,00	-1.193.787.985,00	-226%

Fuente: Balance comprobación Limay

1.3.11.02 Multas

Los ingresos tributarios por concepto de multas a corte de 31 de marzo de 2025, son \$1.125.006.678.799,62 y corresponden a las multas en un 97,80% por un valor de \$1.100.222.021.925,91 y un 2,2% que corresponden a los comparendos por un valor de \$24.784.656.873,71.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
Multas	1.100.222.021.925,91	1.106.711.529.574,91	-6.489.507.649,00	-0,59%
Comparendos	24.784.656.873,71	24.686.226.702,69	98.430.171,02	0,40%
Total	1.125.006.678.799,62	1.131.397.756.277,60	-6.391.077.477,98	-0,57%

Fuente: Balance comprobación Limay

Actualmente se encuentra en implementación el software Fénix, Sistema contravencional y a corte de 31 de marzo de 2025. A continuación, relaciono las partidas conciliatorias que se encuentran registradas en el sistema contravencional Fénix y que están en verificación por parte de las áreas misionales, para su respectivo reconocimiento, estas partidas conciliatorias corresponden al 1,87% con respecto al total de cartera a corte del 31 de marzo de 2025.

CODIGO	DENOMINACIÓN CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	VALOR
1-3-11-02-001-001	CARTERA COMPARENDOS	Se presenta una diferencia en la cartera de comparendos por la suma de \$20.578.065.901, una vez registrados los movimientos de marzo	-20.578.065.900
1-3-11-02-001-005	CARTERA SUBSANACIONES	Se presenta una diferencia en la cartera de subsanaciones \$15.624.840 que viene de febrero y \$2.276.860 se remitió requerimiento para identificar las diferencias en los saldos	-2.276.860
9-9-05-90-004	COMPARENDOS MENORES A CERO	Revisada la información por la DIATT revisa aleatoriamente los comparendos evidenciando registros duplicados en notas, generando saldos a devolver	-10.860.674.374
9-1-90-90-002	COMPARENDOS MENORES A CERO	Revisada la información por la DIATT revisa aleatoriamente los comparendos evidenciando registros duplicados en notas, generando saldos a devolver	10.860.674.374
TOTAL			-20.580.342.760

Tomado. Formato de Conciliación de Cartera a 31 de marzo de 2025

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

1.3.11.45 Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte

Los derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte, que comprenden las siguientes Concesiones.

- Consorcio Circulemos Digital: Concesión vigente del registro de los conductores, vehículos y tarjetas de operación de los vehículos matriculados en el Distrito Capital.
- GYP Patios y Grúas: Concesión vigente de Patios y Grúas
- Unión Temporal Colombo Argentina Segrup- Concesión terminada y en proceso de liquidación.
- Lafaurie Jaime Hernando – Concesión terminada y en proceso de liquidación.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
Registro Distrital de Conductores	0,00	352.839,00	-352.839,00	0,00%
Registro Distrital Automotor	0,00	2.045.062,00	-2.045.062,00	0,00%
Patios Concesiones	3.383.737.356,67	3.110.995.161,67	272.742.195,00	8,06%
Total	3.383.737.356,67	3.113.393.062,67	270.344.294,00	7,99%

Fuente: Balance comprobación Limay

Concesionario	Valor
GYP BOGOTA S.A.S	590.634.332
UNION TEMPORAL COLOMBO ARGENTINA SEGRUP	26.114.295
LAFAURIE JAIME HERNANDO	2.766.988.730
Saldo a 31 de marzo de 2025	3.383.737.357

Fuente: Balance comprobación Limay

1.3.11.90 Otras cuentas por cobrar por ingresos no tributarios

A continuación, relaciono los conceptos de las cuentas por cobrar que se reconocen a corte de 31 de marzo de 2025 y en comparación con el saldo a 31 de diciembre de 2024 tienen una variación del **0,02%**.

Otros Deudores por ingresos no tributarios: corresponde a la cartera reconocida en periodos anteriores de los vehículos inmovilizados y custodia de la SDM, mayores a un año de inmovilización.

Ley 1730 del 29/07/2014 (Abandono de Vehículos): Corresponde a la cartera de los vehículos inmovilizados declarados administrativamente en abandono a partir del primer año de la inmovilización y subastados para la descongestión de los patios de la entidad) "Ley 1730 del 29/07/2014 - Por el cual se sustituye el contenido del artículo 128 de la Ley 769 de 2022 – Código Nacional de Tránsito Terrestre. Artículo 1°. El artículo 128 de la ley 769 de 2002, queda: Artículo 128. Disposición de los vehículos inmovilizados. Si pasado un (1) año, sin que el propietario o poseedor haya retirado el vehículo de los patios y no haya subsanado la causa que dio origen a la inmovilización y no esté a paz y salvo con la obligación generada por servicios de parqueadero y/o grúa, la autoridad de tránsito respectiva. En todo caso los vehículos que presenten alto deterioro o sean inservibles como consecuencias del agua, el sol y otros factores recibidos en los parqueaderos como resultado de choque o infracción, serán enajenados como chatarra, previo dictamen de un perito adscrito al organismo de tránsito respectivo. El producto de la enajenación seguirá el mismo procedimiento del inciso 8° de este artículo.

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

En el marco jurídico de los **Decretos 580 de 2014, Decreto 351 de 2017 y Decreto 068 de 2019**, Cesión de Rentas para la implementación del Sistema Integrado de Transporte.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
Otros deudores por ingresos no tributarios	7.396.598.056,23	7.215.704.042,37	180.894.013,86	2,45%
Cesión de Rentas	21.802.773.581,16	21.802.773.581,16	0,00	0,00%
Cesión de Rentas - Transmilenio	581.535.971.505,20	581.535.971.505,20	0,00	0,00%
Ley 1730 Subastas de vehículos inmovilizados	24.168.186.813,63	24.237.958.387,49	-69.771.573,86	-0,29%
Cesión de Rentas - Empresas Liquidadas	11.890.575.770,00	11.890.575.770,00	0,00	0,00%
Total	646.794.105.726,22	646.682.983.286,22	111.122.440,00	0,02%

Fuente: Balance comprobación Limay

1.6 Propiedad Planta y Equipo

A continuación, relaciono los saldos de los activos tangibles que se utilizan en el desarrollo misional de la entidad a corte de 31 marzo de 2025 comparado con el 31 de diciembre de 2024 ha disminuido un 13%.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23.895.399.851,52	26.938.466.024,01	-3.043.066.172,49	-13%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.424.410.540,53	5.723.453.794,06	-4.299.043.253,53	-302%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2.410.119.709,05	4.127.043.669,48	-1.716.923.960,43	-71%
REDES LÍNEAS Y CABLES	1.480.340.930,12	1.480.340.930,12	0,00	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.807.885.509,35	1.807.885.509,35	0,00	0%
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	187.430.495,01	169.843.582,76	17.586.912,25	9%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	2.880.541.992,97	2.886.097.782,97	-5.555.790,00	0%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	35.297.130.585,63	30.620.681.133,28	4.676.449.452,35	13%

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.254.069.336,40	7.246.518.561,40	7.550.775,00	0%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	43.303.936,00	43.303.936,00	0,00	0%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	309.874.594,04	333.686.921,96	-23.812.327,92	-8%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-28.621.880.643,09	-26.922.562.662,88	-1.699.317.980,21	6%
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-577.827.134,49	-577.827.134,49	0,00	0%

Fuente: Balance comprobación Limay

1.7 Bienes de servicio público

A continuación, relaciono los saldos de los bienes de servicio público (Sistema semafórico del Distrito Capital) a corte de 31 de marzo de 2025 en comparación con el 31 de diciembre de 2024 ha disminuido en un 6%.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	123.758.335.425,22	130.634.378.796,52	-6.876.043.371,30	-6%
MATERIALES PARA BIENES DE USO PÚBLICO (SISTEMA SEMAFÓRICO DISTRITO CAPITAL)	7.923.393.707,69	14.593.849.227,25	-6.670.455.519,56	-84%
OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (SISTEMA SEMAFÓRICO DISTRITO CAPITAL)	222.259.337.520,54	219.555.419.756,65	2.703.917.763,89	1%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	-106.424.395.803	-103.514.890.187,38	-2.909.505.615,63	3%

Fuente: Balance comprobación Limay

1.9 Otros activos

A continuación, relaciono los saldos de los otros activos a corte de 31 de marzo de 2025 en comparación con el 31 de diciembre de 2024, han disminuido en un 5%.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
OTROS ACTIVOS	121.125.307.301,61	126.905.809.383,69	-5.780.502.082,08	-5%
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	797.452.361,00	788.365.584,00	9.086.777,00	1%
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	8.773.799.209,65	10.447.742.955,65	-1.673.943.746,00	-19%

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	220.811.632,00	220.811.632,00	0,00	0%
ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.632.130,00	0,00	2.632.130,00	100%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	41.992.819.559,00	42.777.333.164,00	-784.513.605,00	-2%
ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	1.164.728.105,57	898.608.162,87	266.119.942,70	23%
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	39.715.143.338,92	36.741.564.252,46	2.973.579.086,46	7%
INTANGIBLES - LICENCIAS	13.882.483.523,61	13.547.951.523,61	334.532.000,00	2%
INTANGIBLES - SOFTWARE	15.498.774.561,29	16.167.711.641,29	-668.937.080,00	-4%
ACTIVOS INTANGIBLES EN FASE DE DESARROLLO	15.844.974.476,00	15.844.974.476,00	0,00	0%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LICENCIAS	-9.574.484.549,10	-8.946.332.589,62	-628.151.959,48	7%
AMORTIZACION ACUMULADA DE SOFTWARE	-11.691.781.790,33	-12.140.515.737,57	448.733.947,24	-4%
SEGUROS CON COBERTURA MAYOR A DOCE MESES	4.497.954.744	10.557.594.319,00	-6.059.639.575,00	-135%

Fuente: Balance comprobación Limay

2. Pasivos corrientes.

A continuación, relaciono los saldos a corte de 31 de marzo de 2025, en comparación con diciembre de 2024, han aumentado un 5,11%.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
PASIVOS CORRIENTES	102.552.575.399,13	97.309.297.793,34	5.243.277.605,79	5,11%
CUENTAS POR PAGAR	49.592.897.355,13	45.049.226.842,34	4.543.670.512,79	9,16%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3.954.017.931,31	3.898.016.460,31	56.001.471,00	1,42%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	39.837.396.841,94	36.865.367.495,46	2.972.029.346,48	7,46%
DESCUENTOS DE NÓMINA	596.485.216,00	518.224.138,00	78.261.078,00	13,12%
RETENCIONES EN LA FUENTE IMPUESTOS NACIONALES	282.466.213,00	202.455.426,00	80.010.787,00	28,33%
CRÉDITOS JUDICIALES	164.918.180,00	156.103.886,00	8.814.294,00	5,34%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.757.612.972,88	3.409.059.436,57	1.348.553.536,31	28,35%
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	24.640.048.050,00	24.315.847.964,00	324.200.086,00	1,32%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.390.912.684,00	18.730.986.994,00	659.925.690,00	3,40%

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 diciembre 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5.249.135.366,00	5.584.860.970,00	-335.725.604,00	-6,40%
PASIVOS ESTIMADOS	15.319.580.953,00	15.312.919.477,00	6.661.476,00	0,04%
LITIGIOS Y DEMANDAS	15.319.580.953,00	15.312.919.477,00	6.661.476,00	0,04%
OTROS PASIVOS	13.000.049.041,00	12.631.303.510,00	368.745.531,00	2,84%
OTROS AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.569.145.227,00	913.108.988,00	656.036.239,00	41,81%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.150.371.801,00	1.193.972.154,00	-43.600.353,00	-3,79%
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10.280.532.013,00	10.108.881.386,00	171.650.627,00	1,67%
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0,00	415.340.982,00	-415.340.982,00	0,00%

Fuente: Balance comprobación Limay

ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS

31 de marzo de 2025 – 31 de marzo de 2024

4. Ingresos no tributarios

4.1.10.01 Tasas

Los ingresos no tributarios a corte de 31 de marzo de 2025 comparados a corte de 31 de marzo de 2024, han disminuido en un 21,61%.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
TASAS	128.360.967.816	156.100.475.387	-27.739.507.571	-21,61%
SEMAFORIZACION	23.866.327.000	30.068.150.000	-6.201.823.000	-25,99%
PICO Y PLACA SOLIDARIO	100.559.300.208	121.195.326.015	-20.636.025.807	-20,52%
DERECHO PARQUEO SOBRE VÍA PÚBLICA	3.935.340.608	4.836.999.372	-901.658.764	-22,91%

Fuente: Balance comprobación Limay

Las tasas de semaforización en comparación con el periodo anterior disminuyeron en un 25,99%.

Hecho generador y Tarifa: Todos los vehículos matriculados en la ciudad de Bogotá D.C., tienen la obligación de pagar derechos de semaforización equivalentes a dos (2) salarios mínimos legales vigentes COP\$94.900 y su recaudo se realiza a través del Impuesto sobre vehículos automotores anualmente.

4.1.10.02 Multas

Son los ingresos generados por las sanciones por violación a las normas de tránsito en la ciudad de Bogotá D.C., han aumentado en un 28,17%.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
MULTAS	186.943.522.530	134.281.613.120	52.661.909.410	28,17%
MULTAS Y COMPARENDOS	184.798.035.829	133.207.470.300	51.590.565.529	27,92%
SANCIONES	2.145.486.701	1.074.142.820	1.071.343.881	49,93%

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

Fuente: Balance comprobación Limay

A corte de 31 de marzo de 2025, se encuentran las siguientes partidas conciliatorias correspondientes a los ingresos de la entidad. Debido a la implementación del sistema contravencional Fénix se debe verificar si estas partidas conciliatorias se deben reconocer como ingresos y corresponde al 11% con respecto al total de multas a corte de 31 de marzo de 2025.

DENOMINACIÓN CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	VALOR
INGRESOS COMPARENDOS	Se presenta una diferencia en la cartera de comparendos por la suma de \$20.578.065.901, una vez registrados los movimientos de marzo	-20.578.065.900
INGRESOS SUBSANACIONES	Se presenta una diferencia en la cartera de subsanaciones \$15.624.840 que viene de febrero y \$2.276.860 se remitió requerimiento para identificar las diferencias en los saldos	-2.276.860
TOTAL		-20.580.342.760

Tomado. Formato de Conciliación de Cartera a 31 de marzo de 2025

4.1.10.03 Intereses

Son los intereses generados por diferentes multas y los distintos procesos sancionatorios a cargo de la Secretaría Distrital de Movilidad. Con respecto al periodo anterior, disminuyeron en un **66,52%**.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
INTERESES	5.349.334.160	8.907.780.238	-3.558.446.078	-66,52%
RECAUDO LEGALIZADO	5.349.334.160	8.907.780.238	-3.558.446.078	-66,52%

Fuente: Balance comprobación Limay

4.1.10.04 Derechos de tránsito

Los derechos de tránsito comparados con el periodo anterior han disminuido en un **16,74%**.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
DERECHOS DE TRANSITO	32.062.151.750	37.428.318.773	-5.366.167.023	-16,74%
REGISTRO DISTRITAL DE CONDUCTORES	14.313.690.779	14.837.101.917	-523.411.138	-3,66%
REGISTRO DISTRITAL AUTOMOTOR	15.980.047.072	20.219.241.701	-4.239.194.629	-26,53%
REGISTRO DE TARJETAS DE OPERACIÓN	615.410.858	651.600.653	-36.189.795	-5,88%
PATIOS CONCESIONES	1.115.811.997	1.720.374.502	-604.562.505	-54,18%
PLANES DE MANEJO DE TRÁNSITO	37.191.044	0	37.191.044	100,00%

Fuente: Balance comprobación Limay

4.1.10.90 Otros ingresos no tributarios

Corresponden a los patios y grúas de los vehículos inmovilizados y las subastas de vehículos inmovilizados Ley 1730 del 29/07/2017.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.332.824.169	1.035.475.019	3.297.349.150	76,10%

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.215.174.003	1.034.767.735	180.406.268	14,85%
LEY No. 1730 DEL 29/07/2017	3.117.650.166	707.284	3.116.942.882	99,98%

Fuente: Balance comprobación Limay

4.1.10.90 Otros ingresos no tributarios

Corresponden a las devoluciones de multas tanto de personas naturales como personas jurídicas, con respecto al periodo anterior estas han disminuido en un **5,38%**.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-50.006.534.006	-52.696.332.490	2.689.798.484	-5,38%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-50.006.534.006	-52.696.332.490	2.689.798.484	-5,38%

Fuente: Balance comprobación Limay

4.4 Transferencias y Subvenciones

Corresponden a los ingresos recibidos por terceros sin contraprestación como: recursos que recibe la entidad de otras entidades públicas, condonaciones de deudas, asunción de deudas por parte de terceros, bienes declarados a favor del Distrito Capital, bienes expropiados y donaciones.

Con respecto al periodo anterior han aumentado el **0,68%**.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	637.531.218	633.190.478	4.340.740	0,68%
BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	637.531.218	153.125.744	484.405.474	75,98%
BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN POLICÍA METROPOLITANA	637.531.218	153.125.744	484.405.474	75,98%
BIENES Y RECURSOS EN EFECTIVO	0	415.340.982	-415.340.982	0,00%
BIENES Y RECURSOS EN EFECTIVO RECIBIDOS DE GOBIERNOS EXTRANJEROS	0	415.340.982	-415.340.982	0,00%
BIENES Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ORGANISMOS INTERNACIONALES	0	64.723.752	-64.723.752	0,00%
ORGANISMOS INTERNACIONALES	0	64.723.752	-64.723.752	0,00%

Fuente: Balance comprobación Limay

5.1 Gastos operacionales

A continuación, relaciono los gastos que la entidad ha reconocido para el desarrollo de su objeto misional a corte del 31 de marzo de 2025, comparado con 31 de marzo de 2024 con una disminución del **6,91%**.

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TDIMECTDAIEC

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
GASTOS	114.147.644.126	122.039.110.629	-7.891.466.504	-6,91%
DE ADMINISTRACIÓN	97.321.454.854	97.750.662.445	-429.207.591	-0,44%
SUELDOS Y SALARIOS	17.181.832.932	16.383.945.825	797.887.107	4,64%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	75.738.215	53.767.248	21.970.967	29,01%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.845.962.212	4.432.132.545	413.829.667	8,54%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	882.782.400	831.339.300	51.443.100	5,83%
PRESTACIONES SOCIALES	9.156.679.551	8.670.294.319	486.385.232	5,31%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	300.137.383	138.323.567	161.813.816	53,91%
GENERALES	64.878.322.161	67.240.859.641	-2.362.537.480	-3,64%
DE OPERACIÓN	4.864.308.300	4.228.159.941	636.148.360	13,08%
GENERALES	4.864.308.300	4.228.159.941	636.148.360	13,08%
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	8.354.333.079	6.793.103.248	1.561.229.831	18,69%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	526.887.559	35.635.405	491.252.154	93,24%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.317.533.980	1.001.455.031	1.316.078.949	56,79%
DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	4.479.425.586	5.197.731.685	-718.306.099	-16,04%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	748.811.141	548.119.322	200.691.819	26,80%
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	281.674.813	10.161.805	271.513.008	96,39%
TRANSFERENCIAS	15.053.500	7.224.177.778	-7.209.124.278	-47890,02%
OTRAS TRANSFERENCIAS	15.053.500	7.224.177.778	-7.209.124.278	-47890,02%
GASTO PUBLICO SOCIAL	3.592.494.392	6.043.007.217	-2.450.512.825	-68,21%
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	3.592.494.392	6.043.007.217	-2.450.512.825	-68,21%

Fuente: Balance comprobación Limay

Excedente operacional a 31 de marzo de 2025.

La entidad tuvo un excedente operacional a corte de 31 de marzo de 2025, de un valor de COP\$171.542.876.399, y con respecto al periodo anterior disminuyó en un **8,22%**.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
Excedente Operacional	171.542.876.399	185.640.687.008	-14.097.810.608	-8,22%

Fuente: Balance comprobación Limay

Otros ingresos a 31 de marzo de 2025.

4.7 Operaciones institucionales y 4.8 Otros ingresos

La entidad tuvo un aumento del **1,04%** a corte de 31 de marzo de 2025 por un valor de COP\$521.642.037.587 con respecto al 31 de marzo de 2024 COP\$516.240.802.089.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	517.849.614.136,00	514.691.232.218,00	3.158.381.918	0,61%
FONDOS RECIBIDOS	517.782.193.487,00	514.647.919.482,00	3.134.274.005	0,61%
OPERACIONES DE ENLACE	67.420.649,00	43.312.736,00	24.107.913	35,76%
OTROS INGRESOS	3.792.423.450,75	1.549.569.871,02	2.242.853.580	59,14%

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
FINANCIEROS	525.638.381,00	466.958.384,00	58.679.997	11,16%
INGRESOS DIVERSOS	3.266.785.069,75	914.669.644,02	2.352.115.426	72,00%
REVERSIÓN DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	167.941.843,00	-167.941.843	0,00%

Fuente: Balance comprobación Limay

Otros gastos a 31 de marzo de 2025.

5.7 Operaciones institucionales y 5.8 Otros ingresos

La entidad tuvo un aumento del **8,61%** a corte de 31 de marzo de 2025 por un valor de COP\$723.015.193.885 con respecto al 31 de marzo de 2024 COP\$660.732.961.786.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	714.368.985.443	659.049.242.051	55.319.743.392	7,74%
FONDOS ENTREGADOS	426.208.803.941	400.000.000.000	26.208.803.941	6,15%
OPERACIONES DE ENLACE	288.160.181.502	255.278.782.396	32.881.399.106	11,41%
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	3.770.459.655	-3.770.459.655	0,00%
OTROS GASTOS	8.646.208.442	1.683.719.735	6.962.488.707	80,53%
OTRAS COMISIONES	490.666.289	177.958	490.488.331	99,96%
FINANCIEROS	345.764.516	885.769.414	-540.004.898	-156,18%
GASTOS DIVERSOS	7.809.777.637	797.772.363	7.012.005.274	89,78%

Fuente: Balance comprobación Limay

Déficit a 31 de marzo de 2025.

La entidad tuvo un **déficit** a corte de 31 de marzo de 2025 **COP\$-29.830.279.899,07**, es decir un **238%**, disminuyó los excedentes con respecto al resultado a 31 de marzo de 2024.

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
Excedente Operacional	171.542.876.399	185.640.687.008	-14.097.810.608	-8,22%
Déficit No Operacional	-201.373.156.298	-144.492.159.697	-56.880.996.601	28,25%
Déficit a corte de 31 de marzo	-29.830.279.899	41.148.527.310	-70.978.807.209	238%

Fuente: Balance comprobación Limay

Cuentas de orden deudores y acreedores a corte de 31 de marzo de 2025.

8.1 Recursos y derechos potenciales

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TDIMECTDA I E C

8.9 Derechos contingentes

9.1 Responsabilidades contingentes

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0,00%
DERECHOS CONTINGENTES	27.250.378.226.263	25.902.341.241.563	1.348.036.984.700	4,95%
RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	0	0	0	0,00%
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	27.250.378.226.263	25.902.341.241.563	1.348.036.984.700	4,95%
DEUDORAS DE CONTROL	2.177.006.702.502	20.774.704.153.911	-18.597.697.451.409	-854,28%
ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS AGOTADOS O AMORTIZADOS	655.590.921.692	5.788.464.988.682	-5.132.874.066.990	-782,94%
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	14.331.843.594.843	14.103.924.951.972	227.918.642.871	1,59%
RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	262.866.856	262.866.856	0	0,00%
RESPONSABILIDADES	1.413.009.837	1.413.009.837	0	0,00%
BIENES ALMACENADOS PARA CONSUMO	4.557.735.940	4.557.735.940	0	0,00%
OTRAS CUENTAS DEUDORAS CONTROL	39.884.092.382	39.884.092.382	0	0,00%
DEUDORAS POR CONTRA CR	-490.204.452.513	-466.770.453.955	-23.433.998.558	4,78%
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-272.503.782.263	-259.023.412.416	-13.480.369.847	4,95%
DEUDORAS CONTROL CONTRA CR	-2.177.006.702.502	-207.747.041.539	-1.969.259.660.963	90,46%

CUENTAS	Saldo 31 marzo 2025	Saldo 31 marzo 2024	Variaciones	Porcentaje de Variación
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0,00%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	222.891.012.033	231.961.627.323	-9.070.615.290	-4,07%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS OTRAS RESPONSABILIDADES	207.220.124.877	216.083.033.381	-8.862.908.504	-4,28%
ACREEDORAS DE CONTROL	15.670.887.156	15.878.593.942	-207.706.786	-1,33%
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	69.258.000	69.258.000	0	0,00%
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	69.258.000	69.258.000	0	0,00%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-222.960.270.033	-232.030.885.323	9.070.615.290	-4,07%
RESPONSABILIDADES	-222.891.012.033	-231.961.627.323	9.070.615.290	-4,07%
CONTINGENTES POR CONTRA (DB) ACREEDORAS DE CONTROL POR	-69.258.000	-69.258.000	0	0,00%

Fuente: Balance comprobación Limay

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

Las siguientes partidas conciliatorias se encuentran relacionadas en la conciliación de cartera a corte de 31 de marzo de 2025, y están pendientes de su verificación para su respectivo reconocimiento.

DENOMINACIÓN CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	VALOR
9-9-05-90-004	COMPARENDOS MENORES A CERO- Revisada la información por la DIATT revisa aleatoriamente los comparendos evidenciando registros duplicados en notas, generando saldos a devolver	-10.860.674.374
9-1-90-90-002	COMPARENDOS MENORES A CERO- Revisada la información por la DIATT revisa aleatoriamente los comparendos evidenciando registros duplicados en notas, generando saldos a devolver	10.860.674.374
TOTAL		0

Tomado. Formato de Conciliación de Cartera a 31 de marzo de 2025

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

TRIMESTRALES

Los suscritos, Secretaria Distrital de Movilidad y Contador Público bajo cuya responsabilidad se prepararon los Estados Financieros, certifican:

Que, para la emisión de los siguientes informes financieros y contables:

- Estado de Situación Financiera comparativo del 31 de marzo de 2025 al 31 de diciembre de 2024.
- Estado Integral de Resultados comparativo del 31 de marzo de 2025 al 31 de marzo de 2024.
- Notas y revelaciones de los informes financieros y contables a corte de 31 de marzo de 2025.

Fueron preparados bajo los lineamientos emitidos por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno.

CLAUDIA ANDREA DIAZ ACOSTA
Secretaria Distrital de Movilidad



GLORIA ESPERANZA MOLINA PULIDO
Profesional Especializado con funciones de Contador
T.P. 209401-T

Revisó:

Clemencia Rojas Arias - Subsecretaría de Gestión Corporativa 

Luz Mary Peralta Rodríguez - Dirección Administrativa y Financiera 

José David Robayo Fonseca - Subdirector Financiero 

Preparó:

Gloria Esperanza Molina Pulido – Profesional Especializado con funciones de Contador.

