



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024 (CIFRAS EN PESOS COP)					CÓDIGO: GF-FO-12 VERSIÓN No. 02		Página 1 de 1			
FECHA:					17		9		2024	
CONCEPTO	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	%	CODIGO	CONCEPTO	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	%		
CORRIENTE (1)	247.670.390.702	281.447.764.051	-12.0%		CORRIENTE (4)	85.813.768.063	190.010.253.422	-54.8%		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	13.522.820.729	8.278.087.706	63.4%	24	CUENTAS POR PAGAR	81.032.212.054	112.895.731.084	-28.2%		
Caja	887.272	1.039.572	-14.7%	2401	Adquisicion de bienes y servicios nacionales	68.884.195.308	101.449.628.053	-32.1%		
Depósitos en instituciones financieras	13.521.933.056	8.277.048.134	63.4%	2407	Recursos a favor de terceros	2.179.794.913	2.193.041.715	-0.6%		
Efectivo de uso restringido	401	-	100.0%	2424	Descuentos de nomina	3.598.554	5.066.538	-29.0%		
CUENTAS POR COBRAR	54.379.763.386	127.917.678.636	-57.5%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	3.727.730.359	2.665.183.748	39.9%		
Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	212.651.936	102.737.943	107.0%	2445	Retención en la fuente e impuesto de timbre	4.029.684.000	935.126.000	330.9%		
Venta de bienes	32.386.011.893	72.111.308.412	-55.1%	2490	Impuesto al valor agregado - IVA	52.282.011	4.174.344.000	-98.7%		
Prestación de servicios	2.491.777.914	28.987.325.849	-91.4%		Otras cuentas por pagar	2.154.926.909	1.473.341.030	46.3%		
Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	2.299.013	16.920.000	-86.4%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.781.556.009	4.370.420.100	9.4%		
Otras cuentas por cobrar	19.287.022.630	26.699.386.432	-27.8%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4.781.556.009	4.370.420.100	9.4%		
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	-	-	0.0%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	-	-	0.0%		
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-	-	0.0%	2513	Beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral	-	-	0.0%		
PRESTAMOS POR COBRAR	176.857.535	92.957.788	90.3%	2514	Beneficios posempleo - pensiones	-	-	0.0%		
Préstamos concedidos	176.857.535	92.957.788	90.3%	29	OTROS PASIVOS	-	72.744.102.238	-100.0%		
INVENTARIOS	124.176.512.598	88.960.981.685	39.6%	2901	Avances y anticipos recibidos	-	-	0.0%		
Bienes producidos	14.296.728	64.959.304	-78.0%	2902	Recursos recibidos en administración	-	50.694.360.238	-100.0%		
Mercancías en existencia	97.759.835.927	70.543.455.023	38.6%	2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	22.049.742.000	-100.0%		
Materias primas	24.363.268.283	17.976.799.290	35.5%	2990	Otros pasivos diferidos	-	-	0.0%		
Materiales y suministros	2.039.111.660	2.247.754.137	-9.3%							
Productos en proceso	-	1.871.986.069	-100.0%							
Deterioro acumulado de inventarios (CR)	-	-	0.0%							
OTROS ACTIVOS	55.414.436.454	56.198.058.236	-1.4%							
Recursos entregados en administración	55.414.436.454	56.198.058.236	-1.4%							
NO CORRIENTE (2)	172.266.183.461	168.568.868.311	2.2%		NO CORRIENTE (5)	133.251.094.343	75.686.359.157	76.1%		
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.501.045.869	3.500.407.613	0.0%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	68.038.974.663	59.810.601.556	13.8%		
Inv. de administración de liquidez a valor de mercado	3.031.716	2.393.460	26.7%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	-	-	0.0%		
Inv. de administración de liquidez al costo	3.498.014.153	3.498.014.153	0.0%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	2.220.429.336	1.723.978.273	28.8%		
CUENTAS POR COBRAR	739.373.193	768.152.138	-3.7%	2513	Beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral	-	-	0.0%		
Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	16.504.892	15.607.292	5.8%	2514	Beneficios posempleo - pensiones	65.818.545.327	58.086.623.283	13.3%		
Venta de bienes	-	23.486.086	-100.0%	27	PROVISIONES	3.231.553.855	3.289.302.184	-1.8%		
Prestación de servicios	-	-	0.0%	2701	Litigios y demandas	3.231.553.855	3.289.302.184	-1.8%		
Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	-	-	0.0%	29	OTROS PASIVOS	61.980.565.825	12.586.455.417	392.4%		
Otras cuentas por cobrar	722.868.301	729.058.760	-0.8%	2901	Avances y anticipos recibidos	2.041.049.432	10.841.219.387	-81.2%		
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	778.399.791	619.894.442	25.6%	2902	Recursos recibidos en administración	9.610.814.625	-	100.0%		
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	778.399.791	619.894.442	25.6%	2910	Ingresos recibidos por anticipado	48.171.667.515	-	100.0%		
PRESTAMOS POR COBRAR	41.056.918.647	34.691.032.086	18.4%	2990	Otros pasivos diferidos	2.157.034.253	1.745.236.030	23.6%		
Préstamos concedidos	41.227.945.132	34.954.726.562	17.9%		PASIVO (6)	219.064.862.406	265.696.612.579	-17.55%		
Préstamos concedidos de difícil recaudo	38.470.035	-	100.0%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	200.871.711.757	184.320.019.783	9.0%		
Deterioro acumulado de préstamos por cobrar (CR)	209.496.520	263.694.476	-20.6%	3105	Capital fiscal	176.104.806.234	179.307.683.655	-1.8%		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	99.728.904.814	94.873.741.589	5.1%	3109	Resultados de ejercicios anteriores	-	-	0.0%		
Terrenos	22.312.692.986	22.312.692.986	0.0%	3110	Resultado del ejercicio	24.766.905.523	5.012.336.128	394.1%		
Servientes y plantas	-	980.892	-100.0%	3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	-	-	0.0%		
Bienes muebles en bodega	100.539.530	153.689.232	-34.6%		PATRIMONIO (7)	200.871.711.757	184.320.019.783	8.98%		
Propiedades, planta y equipo no explotados	7.889.731.015	6.838.410.522	15.4%							
Edificaciones	63.949.083.442	57.513.378.511	11.2%							
Redes, líneas y cables	2.379.594.261	2.673.295.482	-11.0%							
Maquinaria y equipo	6.173.361.026	6.712.622.856	-8.0%							
Equipo médico y científico	132.196.855	417.060.644	-68.3%							
Muebles, enseres y equipo de oficina	3.704.430.334	4.862.442.213	-23.8%							
Equipos de comunicación y computación	11.216.274.808	11.000.470.797	2.0%							
Equipos de transporte, tracción y elevación	14.476.930.656	15.108.634.284	-4.2%							
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	6.393.916.630	5.687.773.576	12.4%							
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	38.999.846.729	38.407.710.406	1.5%							
Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (CR)	-	-	0.0%							
OTROS ACTIVOS	27.239.940.938	34.735.534.885	-21.6%							
Plan de activos para beneficios posempleo	20.861.352.053	18.782.539.675,00	11.1%							
Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-	0.0%							
Avances y anticipos entregados	-	15.719.276.478	-100.0%							
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	5.714.841.000	-	100.0%							
Recursos entregados en administración	-	-	0.0%							
Depósitos entregados en garantía	1.345.720	-	100.0%							
Propiedades de inversión	194.250.000	194.250.000	0.0%							
Activos intangibles	7.902.615.870	7.678.744.725	2.9%							
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	7.434.463.705	7.639.275.993	-2.7%							
TOTAL ACTIVO (3)	419.936.574.163	450.016.632.362	-6.68%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	419.936.574.163	450.016.632.362	-6.7%		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-	%	CODIGO	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-	%		
ACTIVOS CONTINGENTES	80.864.975.532	60.980.471.423	32.6%	91	PASIVOS CONTINGENTES	192.021.946.915	188.412.436.545	1.9%		
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	77.805.767.982	57.921.263.873,00	34.3%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	192.021.946.915	188.412.436.545	1.9%		
Otros activos contingentes	3.059.207.550	3.059.207.550,00	0.0%	93	ACREEDORAS DE CONTROL	757.321.539.553	813.691.551.066	-6.9%		
DEUDORAS DE CONTROL	14.809.630.192	19.019.815.957	-22.1%	9306	Bienes recibidos en custodia	10.050.291.000	10.050.291.000	0.0%		
Bienes y derechos retirados	166.040.963	300.198.125	-44.7%	9390	Otras cuentas acreedoras de control	747.271.248.553	803.641.260.066	-7.0%		
Bienes entregados a terceros	1.695.533.250	1.894.294.118	-10.5%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 949.343.486.468	- 1.002.103.987.611	-5.3%		
Responsabilidades en proceso	1.030.995.883	8.691.717.191	-88.1%	9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	- 192.021.946.915	- 188.412.436.545	1.9%		
Otras cuentas deudoras de control	11.917.060.096	8.133.606.523	46.5%	9915	Acreedoras de control por contra (DB)	- 757.321.539.553	- 813.691.551.066	-6.9%		
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 95.674.605.724	- 80.000.287.380	19.6%							
Activos contingentes por contra (CR)	- 80.879.975.532	- 60.995.471.423	32.6%							
Deudoras de control por contra (CR)	- 14.794.630.192	- 19.004.815.957	-22.2%							

Cont. Púb. JOSE DAVID REYES RODRIGUEZ
Coordinador Grupo Contabilidad
T.P. 261418-T

Cont. Púb. VIVIANA ALEXANDRA RIOS REAL
Líder de cuentas por pagar encargada de las funciones del despacho de la Dirección
Financiera

Abg. MARTHA EUGENIA CORTES BAQUERO
Jefe de la Oficina Asesora Jurídica encargada de las funciones del despacho de la
Dirección General