PROCESO

GESTIÓN FINANCIERA

TITULO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A CORTE DEL 31 DE JULIO DE 2025 - 2024
(CIFRAS EN PESOS COP)

CÓDIGO: **GF-FO-12**
VERSIÓN No. **02**
FECHA: **17** **9** **2024**
Página **1** de **1**

CÓDIGO	CONCEPTO	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	%
	CORRIENTE (1)	**262.131.387.408**	**260.398.166.408**	**0,7%**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**4.755.664.272**	**5.007.899.263**	**-5,0%**
1105	Caja	97.093.576	77.195.670	25,8%
1110	Depósitos en instituciones financieras	4.658.570.696	4.930.703.593	-5,5%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**94.482.091.774**	**89.020.655.974**	**6,1%**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	427.353.453	-	100,0%
1316	Venta de bienes	45.956.112.781	86.845.478.086	-47,1%
1317	Prestación de servicios	27.045.411.145	1.716.099.333	1476,0%
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	16.920.000	-	100,0%
1384	Otras cuentas por cobrar	21.036.294.395	459.078.555	4482,3%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	-	-	0,0%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-	-	0,0%
14	**PRESTAMOS POR COBRAR**	**155.422.228**	**82.090.310**	**89,3%**
1415	Préstamos concedidos	155.422.228	82.090.310	89,3%
15	**INVENTARIOS**	**50.756.156.355**	**44.003.150.921**	**15,3%**
1505	Bienes producidos	290.382.696	279.143.066	4,0%
1510	Mercancías en existencia	39.930.682.506	33.800.105.220	18%
1512	Materias primas	10.761.317.082	9.999.658.779	7,6%
1514	Materiales y suministros	1.460.427.680	1.350.329.038	8,2%
1520	Productos en proceso	-	-	0,0%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (CR)	- 1.686.653.609	- 1.426.085.182	18,3%
19	**OTROS ACTIVOS**	**111.982.052.779**	**122.284.369.940**	**-8,4%**
1908	Recursos entregados en administración	111.982.052.779	122.284.369.940	-8,4%
	NO CORRIENTE (2)	**160.968.787.677**	**147.593.213.484**	**9,1%**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**3.500.407.613**	**3.500.540.583**	**0,0%**
1221	Inv. de administración de liquidez a valor de mercado	2.393.460	2.526.430	-5,3%
1224	Inv. de administración de liquidez al costo	3.498.014.153	3.498.014.153	0,0%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**740.771.507**	**738.954.149**	**0,2%**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	27.487.157	-	100,0%
1316	Venta de bienes	-	-	0,0%
1317	Prestación de servicios	-	-	0,0%
1384	Otras cuentas por cobrar	713.284.350	751.231.972	-5,1%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	541.455.864	305.355.081	77,3%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	- 541.455.864	- 317.632.904	70,5%
14	**PRESTAMOS POR COBRAR**	**36.537.112.024**	**30.558.816.452**	**19,6%**
1415	Préstamos concedidos	36.867.190.935	30.816.356.823	19,6%
1480	Deterioro acumulado de préstamos por cobrar (CR)	- 330.078.911	- 257.540.371	28,2%
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**93.142.726.573**	**89.908.122.212**	**3,6%**
1605	Terrenos	22.312.692.986	21.209.859.090	5,2%
1610	Semovientes y plantas	980.892	980.892	0,0%
1635	Bienes muebles en bodega	303.920.549	100.122.181	203,5%
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	6.948.245.652	5.030.064.739	38,1%
1640	Edificaciones	57.513.378.511	55.987.911.511	2,7%
1650	Redes, líneas y cables	2.673.295.482	2.692.286.239	-0,7%
1655	Maquinaria y equipo	6.601.299.679	6.719.719.632	-1,8%
1660	Equipo médico y científico	423.937.191	417.423.093	1,6%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.931.207.078	5.673.189.938	-13,1%
1670	Equipos de comunicación y computación	11.037.558.037	10.009.587.010	10,3%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	15.023.019.670	15.612.946.898	-3,8%
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	6.377.981.078	6.127.025.011	4,1%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	- 41.004.790.232	- 39.672.994.022	3,4%
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (CR)	-	-	0,0%
19	**OTROS ACTIVOS**	**27.047.769.960**	**22.886.780.088**	**18,2%**
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	19.620.087.653	14.819.848.362	32,4%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-	0,0%
1906	Avances y anticipos entregados	7.203.533.959	4.015.687.422	79,4%
1907	Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	-	3.821.912.978	-100,0%
1908	Recursos entregados en administración	-	-	0,0%
1951	Propiedades de inversión	194.250.000	194.250.000	0,0%
1970	Activos intangibles	7.678.744.725	7.706.728.377	-0,4%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	- 7.648.846.377	- 7.671.647.051	-0,3%
	TOTAL ACTIVO (3)	**423.100.175.085**	**407.991.379.892**	**3,7%**

CÓDIGO	CONCEPTO	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	%
	CORRIENTE (4)	**100.542.524.559**	**147.332.042.220**	**-31,8%**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**81.818.530.397**	**76.858.651.157**	**6,5%**
2401	Adquisicion de bienes y servicios nacionales	69.782.370.225	67.931.400.442	2,7%
2407	Recursos a favor de terceros	5.905.333.867	5.717.848.867	3,3%
2424	Descuentos de nomina	1.225.770.142	88.293.904	1288,3%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.162.071.781	1.562.593.759	102,4%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	1.946.254.822	-	100,0%
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	- 1.274.696.160	90.989.323	-1500,9%
2490	Otras cuentas por pagar	1.071.425.720	1.467.524.862	-27,0%
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**7.331.573.117**	**5.450.042.210**	**34,5%**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	7.307.910.053	5.454.229.625	34,0%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	-	-	0,0%
2513	Beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral	-	- 4.187.415	-100,0%
2514	Beneficios posempleo - pensiones	23.663.064	-	100,0%
29	**OTROS PASIVOS**	**11.392.421.045**	**65.023.348.853**	**-82,5%**
2901	Avances y anticipos recibidos	-	-	0,0%
2902	Recursos recibidos en administración	137.271.104	65.023.348.853	-99,8%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	11.255.149.941	-	100,0%
2990	Otros pasivos diferidos	-	-	0,0%
	NO CORRIENTE (5)	**124.011.332.291**	**55.533.471.622**	**123,3%**
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**57.719.330.928**	**39.222.309.874**	**47,2%**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	-	1.905.614.473	-100,0%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	1.944.234.310	-	100,0%
2513	Beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral	-	-	0,0%
2514	Beneficios posempleo - pensiones	55.775.096.618	37.316.695.401	49,5%
27	**PROVISIONES**	**3.289.302.184**	**3.853.780.485**	**-14,6%**
2701	Litigios y demandas	3.289.302.184	3.853.780.485	-14,6%
29	**OTROS PASIVOS**	**63.002.699.179**	**12.457.381.263**	**405,7%**
2901	Avances y anticipos recibidos	10.880.292.582	10.884.366.833	0,0%
2902	Recursos recibidos en administración	1.182.053.036	-	100,0%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	49.005.083.308	-	100,0%
2990	Otros pasivos diferidos	1.935.270.253	1.573.014.430	23,0%
	PASIVO (6)	**224.553.856.850**	**202.865.513.842**	**10,7%**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**198.546.318.235**	**205.125.866.050**	**-3,2%**
3105	Capital fiscal	179.307.683.655	210.427.179.672	-14,8%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	4.901.037.874	13.610.268.168	-64,0%
3110	Resultado del ejercicio	13.500.048.728	6.759.199.205	99,7%
3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	837.547.978	- 25.670.780.995	-103,3%
	PATRIMONIO (7)	**198.546.318.235**	**205.125.866.050**	**-3,2%**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	**423.100.175.085**	**407.991.379.892**	**3,7%**

CÓDIGO	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-	%
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**82.685.557.758**	**61.626.946.926**	**34,2%**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	79.626.350.208	58.567.739.376	36,0%
8190	Otros activos contingentes	3.059.207.550	3.059.207.550	0,0%
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**13.422.568.949**	**17.542.995.851**	**-23,5%**
8315	Bienes y derechos retirados	166.040.956	433.098.129	-61,7%
8347	Bienes entregados a terceros	1.894.294.118	1.646.119.960	15,1%
8361	Responsabilidades en proceso	3.310.341.935	8.366.860.353	-60,4%
8390	Otras cuentas deudoras de control	8.051.891.940	7.096.917.409	13,5%
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**- 96.108.126.707**	**- 79.169.942.777**	**21,4%**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	- 82.700.557.758	- 61.641.946.926	34,2%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	- 13.407.568.949	- 17.527.995.851	-23,5%

CÓDIGO	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-	%
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**192.245.032.247**	**186.766.001.112**	**2,9%**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	192.245.032.247	186.766.001.112	2,9%
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**268.460.344.719**	**574.908.907.438**	**-53,3%**
9306	Bienes recibidos en custodia	10.050.291.000	9.734.291.000	3,2%
9390	Otras cuentas acreedoras de control	258.410.053.719	565.174.616.438	-54,3%
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**- 460.705.376.966**	**- 761.674.908.550**	**-39,5%**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	- 192.245.032.247	- 186.766.001.112	2,9%
9915	Acreedoras de control por contra (DB)	- 268.460.344.719	- 574.908.907.438	-53,3%

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

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

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