

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A CORTE DEL 31 DE MARZO DE 2026 - 2025				GESTIÓN FINANCIERA CÓDIGO: GF-FO-12 VERSIÓN No. 02				Página 1 de 1			
TÍTULO				FECHA:				9			
CÓDIGO	CORRIENTE (1)	CONCEPTO	ANO ACTUAL 23.665.513.485	ANO ANTERIOR 23.327.362.727	%	CÓDIGO	CORRIENTE (4)	CONCEPTO	ANO ACTUAL 48.509.894.933	ANO ANTERIOR 57.153.828.388	%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		4.275.810.135	4.563.716.686	-6,3%	24	CUENTAS POR PAGAR		39.893.831.387	45.809.815.505	-30,2%
1105	Depósitos en instituciones financieras		1.152.112.617	1.202.612.617	-7,0%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		33.207.330.767	37.809.815.505	-27,6%
1110	Depósitos en instituciones financieras		4.162.886.168	4.474.814.069	-7,0%	2402	Depósitos de dinero		1.113.330.057	1.113.330.057	-0,0%
1132	Depósitos de uso restringido		401		100,0%	2424	Descuentos de nómina		3.284.785	19.720.895	-83,3%
13	CUENTAS POR COBRAR		90.807.714.180	103.636.342.145	-12,4%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		2.015.944.819	1.437.730.436	40,2%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		95.141.579	547.336.782	-82,6%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas		2.007.464.776	1.838.983.843	9,2%
1315	Deuda de impuestos		66.692.183.522	54.017.436.335	23,3%	2445	Impuesto al valor agregado - IVA		1.406.547.786	1.078.280.927	30,4%
1316	Deuda de impuestos		1.950.000.000	28.310.000.000	-93,0%	2490	Otras cuentas por pagar		121.827.427	3.018.821.572	-96,0%
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales		1.609.309	16.970.000	-90,5%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		6.416.063.546	5.661.829.376	13,3%
1384	Otras cuentas por cobrar		22.068.615.641	20.749.602.791	6,4%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		6.416.063.546	5.661.829.376	13,3%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo				0,0%	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		-	-	0,0%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)				0,0%	2513	Beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral		-	-	0,0%
14	PRESTAMOS POR COBRAR		168.430.740	51.498.273	227,1%	2514	Beneficios posempleo - pensiones		-	-	0,0%
1415	Préstamos concedidos		168.430.740	51.498.273	227,1%	29	OTROS PASIVOS		22.049.742.000	22.049.742.000	-100,0%
15	INVENTARIOS		58.481.376.817	36.006.635.326	62,4%	2901	Avances y anticipos recibidos		-	-	0,0%
1505	Bienes producidos		148.282.195	11.820.591	1154,4%	2902	Recursos recibidos en administración		-	-	0,0%
1510	Mercaderías en existencia		45.342.060.048	27.105.686.381	67,3%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		-	-	0,0%
1512	Materias primas		11.652.917.193	9.435.489.017	23,5%	2990	Otros pasivos diferidos		-	-	0,0%
1514	Materiales y suministros		1.317.547.259	1.325.625.406	-0,6%	27	PROVISIONES		3.231.553.855	3.289.302.184	-1,8%
1515	Productos en proceso				0,0%	2701	Líquidos y derramas		3.231.553.855	3.289.302.184	-1,8%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (CR)		20.570.122	1.871.986.069	-101,1%	29	OTROS PASIVOS		62.044.329.825	63.363.372.294	-2,1%
19	OTROS ACTIVOS		82.932.181.613	94.069.170.297	-11,8%	2901	Avances y anticipos recibidos		2.041.049.432	10.841.219.387	-81,2%
1908	Recursos entregados en administración		82.932.181.613	94.069.170.297	-11,8%	2902	Recursos recibidos en administración		9.610.814.625	1.748.193.569	449,8%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		165.616.830.721	165.451.460.647	0,1%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		48.171.667.515	49.005.083.308	-1,7%
1221	Inv. de administración de liquidez a valor de mercado		3.501.205.433	3.500.381.019	0,0%	2990	Otros pasivos diferidos		2.220.796.253	1.768.876.030	25,5%
1224	Inv. de administración de liquidez al costo		3.498.014.153	3.498.014.153	0,0%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		223.180.881.944	192.768.476.840	15,8%
13	CUENTAS POR COBRAR		792.521.603	809.045.719	-3,3%	3105	Capital fiscal		176.104.806.234	179.307.683.655	-1,8%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		56.639.691	19.295.777	193,5%	3110	Resultados de ejercicios anteriores		24.860.547.692	5.026.501.625	394,6%
1316	Deuda de impuestos			82.527.626	-100,0%	3151	Resultados del ejercicio		22.045.550.628	8.117.345.234	171,6%
1317	Prestación de servicios				0,0%		Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo		169.937.390	316.946.326	-46,4%
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales				0,0%	7	PATRIMONIO (7)		223.180.881.944	192.768.476.840	15,8%
1384	Otras cuentas por cobrar		725.881.912	707.222.116	2,6%						
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo		871.135.118	617.541.619	41,1%						
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)			617.541.619	-100,0%						
14	PRESTAMOS POR COBRAR		40.244.261.735	32.457.779.079	24,0%						
1415	Préstamos concedidos		40.244.261.735	32.457.779.079	24,0%						
1477	Préstamos acumulados de difícil recaudo		206.416.743	32.760.786.670	-98,4%						
1480	Deterioro acumulado de préstamos por cobrar (CR)			308.507.591	-100,0%						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		98.258.064.555	93.630.506.060	4,9%						
1605	Terrenos		22.312.692.986	22.312.692.986	0,0%						
1606	Edificaciones			73.860.892	-100,0%						
1610	Equipos de oficina			6.858.591.305	-100,0%						
1616	Equipos de oficina		9.469.812.380	57.513.378.511	-38,1%						
1640	Equipos de oficina		63.949.083.442	57.513.378.511	11,2%						
1655	Equipos de oficina		2.377.067.616	2.673.295.482	-11,1%						
1660	Equipos de oficina		6.194.072.430	6.716.154.970	-7,8%						
1665	Equipos de oficina		124.588.647	418.850.404	-70,3%						
1670	Equipos de oficina		3.498.964.117	4.862.769.748	-28,0%						
1675	Equipos de oficina		11.211.635.411	11.057.143.866	1,4%						
1680	Equipos de oficina		1.171.235.411	5.687.773.576	-79,3%						
1685	Equipos de oficina		6.170.924.770	5.687.773.576	8,5%						
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (CR)		40.196.319.411	39.649.440.585	1,4%						
19	OTROS ACTIVOS		22.830.777.395	35.059.248.770	-34,9%						
1904	Plan de activos para beneficios posempleo		21.031.329.443	19.099.486.001,00	10,1%						
1905	Avances y anticipos recibidos por anticipado				0,0%						
1906	Avances y anticipos recibidos por anticipado			15.730.020.789	-100,0%						
1907	Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		1.161.080.379		100,0%						
1908	Recursos entregados en administración		1.345.720	194.250.000	-99,4%						
1909	Depósitos entregados en garantía		194.250.000	7.678.744.725	-97,4%						
1951	Propiedades de inversión		7.900.044.870	7.643.252.745	3,3%						
1970	Activos intangibles		7.457.273.017		100,0%						
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)				-2,4%						
TOTAL ACTIVO (3)				403.778.823.374	-0,37%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)				403.778.823.374	-0,4%
Cuentas de orden deudoras (9)						Cuentas de orden acreedoras (10)					
81	ACTIVOS CONTINGENTES		80.876.141.553	60.433.523.482	33,8%	91	PASIVOS CONTINGENTES		192.369.627.345	189.951.903.429	1,3%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		77.816.934.003	57.374.315.932,00	35,6%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		192.369.627.345	189.951.903.429	1,3%
8190	Otros activos contingentes		3.059.207.550	3.059.207.550	0,0%						
83	DEUDORAS DE CONTROL		17.184.308.304	15.517.198.873	10,7%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		482.440.833.861	575.060.313.392	-16,1%
8315	Bienes entregados a terceros		1.695.533.250	1.894.294.118	-10,5%	9306	Bienes recibidos en custodia		10.050.291.000	10.050.291.000	0,0%
8347	Responsabilidades en proceso		3.122.649.441	5.321.751.949	-41,3%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		365.010.022.392	365.010.022.392	-16,4%
8361	Otras cuentas deudoras de control		12.209.364.875	8.135.111.873	50,1%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		674.810.461.206	765.012.216.821	-11,8%
8390	Otras cuentas deudoras de control				0,0%	9905	Pasivos contingentes por contra (DB)		192.369.627.345	189.951.903.429	1,3%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		98.060.449.857	75.950.722.355	29,1%	9915	Acreedoras de control por contra (DB)		482.440.833.861	575.060.313.392	-16,1%
8905	Activos contingentes por contra (CR)		80.891.141.553	60.448.523.482	33,8%						
8915	Deudoras de control por contra (CR)		17.169.308.304	15.502.198.873	10,8%						

Cont. Púb. JOSÉ DAVID REYES RODRÍGUEZ
Coordinador Grupo Contabilidad
T.P. 261418-T

Cont. Púb. VIVIANA ALEXANDRA RÍOS REAL
Líder de cuentas por pagar encargada de las funciones 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