PROCESO: **GESTIÓN FINANCIERA**

TITULO: **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**
**A CORTE DEL 31 DE JULIO DE 2026 - 2025**
**(CIFRAS EN PESOS COP)**

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

| CÓDIGO | CONCEPTO | AÑO ACTUAL | AÑO ANTERIOR | % |
|---|---|---|---|---|
| | **CORRIENTE (1)** | **299.588.114.938** | **262.131.387.408** | **14,3%** |
| **11** | **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO** | **32.352.774.443** | **4.755.664.272** | **580,3%** |
| 1105 | Caja | 112.798.620 | 97.093.576 | 16,2% |
| 1110 | Depósitos en instituciones financieras | 12.314.495.984 | 4.658.570.696 | 164,3% |
| 1132 | Efectivo de uso restringido | 19.925.479.839 | - | 100,0% |
| **13** | **CUENTAS POR COBRAR** | **83.175.321.780** | **94.482.091.774** | **-12,0%** |
| 1311 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | 89.521.053 | 427.353.453 | -79,1% |
| 1316 | Venta de bienes | 59.570.373.342 | 45.956.112.781 | 29,6% |
| 1317 | Prestación de servicios | 1.767.957.625 | 27.045.411.145 | -93,5% |
| 1338 | Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales | - | 16.920.000 | -100,0% |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 21.747.469.760 | 21.036.294.395 | 3,4% |
| 1385 | Cuentas por cobrar de difícil recaudo | - | - | 0,0% |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR) | - | - | 0,0% |
| **14** | **PRESTAMOS POR COBRAR** | **154.308.030** | **155.422.228** | **-0,7%** |
| 1415 | Préstamos concedidos | 154.308.030 | 155.422.228 | -0,7% |
| **15** | **INVENTARIOS** | **54.204.183.237** | **50.756.156.355** | **6,8%** |
| 1505 | Bienes producidos | 355.709.255 | 290.382.696 | 22,5% |
| 1510 | Mercancías en existencia | 39.607.535.688 | 39.930.682.506 | -0,8% |
| 1512 | Materias primas | 12.733.151.933 | 10.761.317.082 | 18,3% |
| 1514 | Materiales y suministros | 1.507.786.361 | 1.460.427.680 | 3,2% |
| 1520 | Productos en proceso | - | - | 0,0% |
| 1580 | Deterioro acumulado de inventarios (CR) | - | - 1.686.653.609 | -100,0% |
| **19** | **OTROS ACTIVOS** | **129.701.527.448** | **111.982.052.779** | **15,8%** |
| 1908 | Recursos entregados en administración | 129.701.527.448 | 111.982.052.779 | 15,8% |
| | **NO CORRIENTE (2)** | **165.430.293.128** | **160.968.787.677** | **2,8%** |
| **12** | **INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS** | **3.500.673.553** | **3.500.407.613** | **0,0%** |
| 1221 | Inv. de administración de liquidez a valor de mercado | 2.659.400 | 2.393.460 | 11,1% |
| 1224 | Inv. de administración de liquidez al costo | 3.498.014.153 | 3.498.014.153 | 0,0% |
| **13** | **CUENTAS POR COBRAR** | **817.780.023** | **740.771.507** | **10,4%** |
| 1311 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | 83.317.355 | 27.487.157 | 203,1% |
| 1316 | Venta de bienes | - | - | 0,0% |
| 1317 | Prestación de servicios | - | - | 0,0% |
| 1338 | Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales | - | - | 0,0% |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 734.462.668 | 713.284.350 | 3,0% |
| 1385 | Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 1.016.876.405 | 541.455.864 | 87,8% |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR) | - 1.016.876.405 | - 541.455.864 | 100,0% |
| **14** | **PRESTAMOS POR COBRAR** | **41.071.613.182** | **36.537.112.024** | **12,4%** |
| 1415 | Préstamos concedidos | 41.071.613.182 | 36.867.190.935 | 11,4% |
| 1477 | Préstamos concedidos de difícil recaudo | 203.077.653 | - | 100,0% |
| 1480 | Deterioro acumulado de préstamos por cobrar (CR) | - 203.077.653 | - 330.078.911 | -38,5% |
| **16** | **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO** | **96.646.961.619** | **93.142.726.573** | **3,8%** |
| 1605 | Terrenos | 22.312.692.986 | 22.312.692.986 | 0,0% |
| 1610 | Semovientes y plantas | - | 980.892 | -100,0% |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | - | 303.920.549 | -100,0% |
| 1637 | Propiedades, planta y equipo no explotados | 7.637.581.290 | 6.948.245.652 | 9,9% |
| 1640 | Edificaciones | 63.949.083.442 | 57.513.378.511 | 11,2% |
| 1650 | Redes, líneas y cables | 2.368.535.735 | 2.673.295.482 | -11,4% |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 6.121.544.491 | 6.601.299.679 | -7,3% |
| 1660 | Equipo médico y científico | 121.488.647 | 423.937.191 | -71,3% |
| 1665 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 3.496.895.742 | 4.931.207.078 | -29,1% |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | 11.177.489.540 | 11.037.558.037 | 1,3% |
| 1675 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 12.813.994.907 | 15.023.019.670 | -14,7% |
| 1680 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 5.948.638.596 | 6.377.981.078 | -6,7% |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR) | - 39.300.983.757 | - 41.004.790.232 | -4,2% |
| 1695 | Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (CR) | - | - | 0,0% |
| **19** | **OTROS ACTIVOS** | **23.393.264.751** | **27.047.769.960** | **-13,5%** |
| 1904 | Plan de activos para beneficios posempleo | 21.628.354.376 | 19.620.087.653,00 | 10,2% |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | - | - | 0,0% |
| 1906 | Avances y anticipos entregados | 3.753.300 | 7.203.533.959 | -99,9% |
| 1907 | Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones | 1.161.080.379 | - | 100,0% |
| 1908 | Recursos entregados en administración | - | - | 0,0% |
| 1909 | Depositos entregados en garantía | 1.345.720 | - | 100,0% |
| 1951 | Propiedades de inversión | 194.250.000 | 194.250.000 | 0,0% |
| 1970 | Activos intangibles | 7.880.532.170 | 7.678.744.725 | 2,6% |
| 1975 | Amortización acumulada de activos intangibles (CR) | - 7.476.051.194 | - 7.648.846.377 | -2,3% |
| | **TOTAL ACTIVO (3)** | **465.018.408.066** | **423.100.175.085** | **9,91%** |

| CÓDIGO | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9) | - | - | % |
|---|---|---|---|---|
| **81** | **ACTIVOS CONTINGENTES** | **79.917.188.323** | **82.685.557.758** | **-3,3%** |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 76.857.980.773 | 79.626.350.208,00 | -3,5% |
| 8190 | Otros activos contingentes | 3.059.207.550 | 3.059.207.550,00 | 0,0% |
| **83** | **DEUDORAS DE CONTROL** | **17.646.731.647** | **13.422.568.949** | **31,5%** |
| 8315 | Bienes y derechos retirados | 156.760.743 | 166.040.956 | -5,6% |
| 8347 | Bienes entregados a terceros | 1.698.308.175 | 1.894.294.118 | -10,3% |
| 8361 | Responsabilidades en proceso | 3.177.583.091 | 3.310.341.935 | -4,0% |
| 8390 | Otras cuentas deudoras de control | 12.614.079.638 | 8.051.891.940 | 56,7% |
| **89** | **DEUDORAS POR CONTRA (CR)** | **- 97.563.919.970** | **- 96.108.126.707** | **1,5%** |
| 8905 | Activos contingentes por contra (CR) | - 79.932.188.323 | - 82.700.557.758 | -3,3% |
| 8915 | Deudoras de control por contra (CR) | - 17.631.731.647 | - 13.407.568.949 | 31,5% |

| CÓDIGO | CONCEPTO | AÑO ACTUAL | AÑO ANTERIOR | % |
|---|---|---|---|---|
| | **CORRIENTE (4)** | **101.220.162.592** | **100.542.524.559** | **0,7%** |
| **24** | **CUENTAS POR PAGAR** | **93.325.492.395** | **81.818.530.397** | **14,1%** |
| 2401 | Adquisicion de bienes y servicios nacionales | 73.879.667.147 | 69.782.370.225 | 5,9% |
| 2407 | Recursos a favor de terceros | 1.206.222.125 | 5.905.333.867 | -79,6% |
| 2424 | Descuentos de nomina | 735.314.007 | 1.225.770.142 | -40,0% |
| 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre | 1.848.272.023 | 3.162.071.781 | -41,5% |
| 2440 | Impuestos, contribuciones y tasas | 1.748.647.444 | 1.946.254.822 | -10,2% |
| 2445 | Impuesto al valor agregado - IVA | 983.151.169 | - 1.274.696.160 | -177,1% |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 12.924.218.480 | 1.071.425.720 | 1106,3% |
| **25** | **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS** | **7.894.670.197** | **7.331.573.117** | **7,7%** |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 7.894.670.197 | 7.307.910.053 | 8,0% |
| 2512 | Beneficios a los empleados a largo plazo | - | - | 0,0% |
| 2513 | Beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral | - | - | 0,0% |
| 2514 | Beneficios posempleo - pensiones | - | 23.663.064 | -100,0% |
| **29** | **OTROS PASIVOS** | **-** | **11.392.421.045** | **-100,0%** |
| 2901 | Avances y anticipos recibidos | - | - | 0,0% |
| 2902 | Recursos recibidos en administración | - | 137.271.104 | -100,0% |
| 2910 | Ingresos recibidos por anticipado | - | 11.255.149.941 | -100,0% |
| 2990 | Otros pasivos diferidos | - | - | 0,0% |
| | **NO CORRIENTE (5)** | **131.782.958.376** | **124.011.332.291** | **6,3%** |
| **25** | **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS** | **66.381.078.696** | **57.719.330.928** | **15,0%** |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | - | - | 0,0% |
| 2512 | Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.182.380.015 | 1.944.234.310 | 12,2% |
| 2513 | Beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral | - | - | 0,0% |
| 2514 | Beneficios posempleo - pensiones | 64.198.698.681 | 55.775.096.618 | 15,1% |
| **27** | **PROVISIONES** | **3.231.553.855** | **3.289.302.184** | **-1,8%** |
| 2701 | Litigios y demandas | 3.231.553.855 | 3.289.302.184 | -1,8% |
| **29** | **OTROS PASIVOS** | **62.170.325.825** | **63.002.699.179** | **-1,3%** |
| 2901 | Avances y anticipos recibidos | 2.041.049.432 | 10.880.292.582 | -81,2% |
| 2902 | Recursos recibidos en administración | 9.610.814.625 | 1.182.053.036 | 713,1% |
| 2910 | Ingresos recibidos por anticipado | 48.171.667.515 | 49.005.083.308 | -1,7% |
| 2990 | Otros pasivos diferidos | 2.346.794.253 | 1.935.270.253 | 21,3% |
| | **PASIVO (6)** | **233.003.120.968** | **224.553.856.850** | **3,76%** |
| **31** | **PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO** | **232.015.287.098** | **198.546.318.235** | **16,9%** |
| 3105 | Capital fiscal | 176.104.806.234 | 179.307.683.655 | -1,8% |
| 3109 | Resultados de ejercicios anteriores | 24.878.697.173 | 4.901.037.874 | 407,6% |
| 3110 | Resultado del ejercicio | 30.264.781.368 | 13.500.048.728 | 124,2% |
| 3151 | Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo | 767.002.323 | 837.547.978 | -8,4% |
| | **PATRIMONIO (7)** | **232.015.287.098** | **198.546.318.235** | **16,86%** |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)** | **465.018.408.066** | **423.100.175.085** | **9,9%** |

| CÓDIGO | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10) | - | - | % |
|---|---|---|---|---|
| **91** | **PASIVOS CONTINGENTES** | **192.364.084.893** | **192.245.032.247** | **0,1%** |
| 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 192.364.084.893 | 192.245.032.247 | 0,1% |
| **93** | **ACREEDORAS DE CONTROL** | **214.464.428.785** | **268.460.344.719** | **-20,1%** |
| 9306 | Bienes recibidos en custodia | 10.050.291.000 | 10.050.291.000 | 0,0% |
| 9390 | Otras cuentas acreedoras de control | 204.414.137.785 | 258.410.053.719 | -20,9% |
| **99** | **ACREEDORAS POR CONTRA (DB)** | **- 406.828.513.678** | **- 460,705.376.966** | **-11,7%** |
| 9905 | Pasivos contingentes por contra (DB) | - 192.364.084.893 | - 192.245.032.247 | 0,1% |
| 9915 | Acreedoras de control por contra (DB) | - 214.464.428.785 | - 268.460.344.719 | -20,1% |

**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 CORTES BAQUERO**
Jefe de la Oficina Asesora Jurídica encargada de las funciones del despacho de la Dirección General