PROCESO: **GESTIÓN FINANCIERA**

TITULO: **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**
A CORTE DEL 31 DE AGOSTO 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)	**283.130.463.746**	**273.755.101.303**	**3,4%**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**38.492.080.155**	**13.536.918.788**	**184,3%**
1105	Caja	83.389.273	97.055.488	-14,1%
1110	Depósitos en instituciones financieras	18.475.862.699	13.439.863.300	37,5%
1132	Efectivo de uso restringido	19.932.828.183	-	100,0%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**99.388.502.308**	**113.451.020.238**	**-12,4%**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	49.686.913	488.177.675	-89,8%
1316	Venta de bienes	73.843.491.717	65.621.753.185	12,5%
1317	Prestación de servicios	530.966.556	26.867.464.596	-98,0%
1338	Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	-	16.920.000	-100,0%
1384	Otras cuentas por cobrar	24.964.357.122	20.456.704.782	22,0%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	-	-	0,0%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-	-	0,0%
14	**PRESTAMOS POR COBRAR**	**161.997.559**	**152.128.630**	**6,5%**
1415	Préstamos concedidos	161.997.559	152.128.630	6,5%
15	**INVENTARIOS**	**54.329.741.908**	**58.146.617.798**	**-6,6%**
1505	Bienes producidos	2.113.947.631	135.754.124	1457,2%
1510	Mercancías en existencia	38.731.792.154	48.027.272.763	-19,4%
1512	Materias primas	11.914.177.541	10.288.854.249	15,8%
1514	Materiales y suministros	1.569.824.582	1.381.390.271	13,6%
1520	Productos en proceso	-	-	0,0%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (CR)	-	- 1.686.653.609	-100,0%
19	**OTROS ACTIVOS**	**90.758.141.816**	**88.468.415.849**	**2,6%**
1908	Recursos entregados en administración	90.758.141.816	88.468.415.849	2,6%
	NO CORRIENTE (2)	**166.325.418.622**	**163.270.921.229**	**1,9%**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**3.501.338.403**	**3.500.407.613**	**0,0%**
1221	Inv. de administración de liquidez a valor de mercado	3.324.250	2.393.460	38,9%
1224	Inv. de administración de liquidez al costo	3.498.014.153	3.498.014.153	0,0%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**837.186.358**	**764.322.275**	**9,5%**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	111.261.548	46.583.116	138,8%
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	725.924.810	717.739.159	1,1%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.867.039.879	541.134.478	429,8%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	- 2.867.039.879	- 541.134.478	429,8%
14	**PRESTAMOS POR COBRAR**	**42.354.272.171**	**37.193.057.114**	**13,9%**
1415	Préstamos concedidos	42.354.272.171	37.556.164.777	12,8%
1477	Préstamos concedidos de difícil recaudo	202.225.120	-	100,0%
1480	Deterioro acumulado de préstamos por cobrar (CR)	- 202.225.120	- 363.107.663	-44,3%
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**96.251.411.398**	**92.853.974.151**	**3,7%**
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	535.000	331.673.622	-99,8%
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	6.613.198.879	-7,4%
1660	Equipo médico y científico	121.488.647	425.217.190	-71,4%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.496.895.742	4.947.473.950	-29,3%
1670	Equipos de comunicación y computación	11.177.489.540	11.036.754.787	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	6.458.492.472	-7,9%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	- 39.697.068.978	- 41.430.449.942	-4,2%
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (CR)	-	-	0,0%
19	**OTROS ACTIVOS**	**23.381.210.292**	**28.959.160.076**	**-19,3%**
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	21.628.354.376	19.807.487.308,00	9,2%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-	0,0%
1906	Avances y anticipos entregados	-	7.193.550.000	-100,0%
1907	Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	1.161.080.379	1.735.300.000	-33,1%
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)	- 7.484.352.353	- 7.650.171.957	-2,2%
	TOTAL ACTIVO (3)	**449.455.882.368**	**437.026.022.532**	**2,84%**

CÓDIGO	CONCEPTO	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	%
	CORRIENTE (4)	**81.463.197.351**	**110.145.605.294**	**-26,0%**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**72.979.848.865**	**91.031.512.575**	**-19,8%**
2401	Adquisicion de bienes y servicios nacionales	62.829.950.615	73.433.299.739	-14,4%
2407	Recursos a favor de terceros	1.263.024.148	9.170.029.014	-86,2%
2424	Descuentos de nomina	294.895.134	1.130.585.912	-73,9%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.140.203.882	2.609.973.557	-18,0%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	3.909.686.002	3.868.049.000	1,1%
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	1.833.240.363	29.875.155	6036,3%
2490	Otras cuentas por pagar	708.848.721	789.700.198	-10,2%
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**8.483.348.486**	**7.385.067.255**	**14,9%**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	8.483.348.486	7.385.067.255	14,9%
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	-	-	0,0%
29	**OTROS PASIVOS**	**-**	**11.729.025.464**	**-100,0%**
2901	Avances y anticipos recibidos	-	-	#¡VALOR!
2902	Recursos recibidos en administración	-	473.875.523	-100,0%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	11.255.149.941	-100,0%
2990	Otros pasivos diferidos	-	-	#¡VALOR!
	NO CORRIENTE (5)	**131.691.800.941**	**123.468.244.886**	**6,7%**
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**66.199.153.809**	**57.455.543.732**	**15,2%**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	-	-	#¡DIV/0!
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	2.184.224.382	1.861.044.015	17,4%
2513	Beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral	-	-	#¡DIV/0!
2514	Beneficios posempleo - pensiones	64.014.929.427	55.594.499.717	15,1%
27	**PROVISIONES**	**3.267.929.307**	**3.289.302.184**	**-0,6%**
2701	Litigios y demandas	3.267.929.307	3.289.302.184	-0,6%
29	**OTROS PASIVOS**	**62.224.717.825**	**62.723.398.970**	**-0,8%**
2901	Avances y anticipos recibidos	2.041.049.432	10.880.292.582	-81,2%
2902	Recursos recibidos en administración	9.610.814.625	866.288.827	1009,4%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	48.171.667.515	49.005.083.308	-1,7%
2990	Otros pasivos diferidos	2.401.186.253	1.971.734.253	21,8%
	PASIVO (6)	**213.154.998.292**	**233.613.850.180**	**-8,76%**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**236.300.884.076**	**203.412.172.352**	**16,2%**
3105	Capital fiscal	178.369.949.963	179.307.683.655	-0,5%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	22.620.255.299	4.909.459.463	360,7%
3110	Resultado del ejercicio	34.543.676.491	18.170.081.601	90,1%
3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	767.002.323	1.024.947.633	-25,2%
	PATRIMONIO (7)	**236.300.884.076**	**203.412.172.352**	**16,17%**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	**449.455.882.368**	**437.026.022.532**	**2,8%**

CÓDIGO	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-	%
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**74.306.653.632**	**82.674.360.954**	**-10,1%**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	71.247.446.082	79.615.153.404,00	-10,5%
8190	Otros activos contingentes	3.059.207.550	3.059.207.550,00	0,0%
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**17.646.731.657**	**13.744.460.689**	**28,4%**
8315	Bienes y derechos retirados	156.760.753	166.040.957	-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	3.588.471.751	-11,5%
8390	Otras cuentas deudoras de control	12.614.079.638	8.095.653.863	55,8%
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**- 91.953.385.289**	**- 96.418.821.643**	**-4,6%**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	- 74.321.653.632	- 82.689.360.954	-10,1%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	- 17.631.731.657	- 13.729.460.689	28,4%

CÓDIGO	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-	%
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**192.281.163.747**	**192.245.032.247**	**0,0%**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	192.281.163.747	192.245.032.247	0,0%
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**271.151.284.729**	**223.692.681.046**	**21,2%**
9306	Bienes recibidos en custodia	10.050.291.000	10.050.291.000	0,0%
9390	Otras cuentas acreedoras de control	261.100.993.729	213.642.390.046	22,2%
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**- 463.432.448.476**	**- 415.937.713.293**	**11,4%**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	- 192.281.163.747	- 192.245.032.247	0,0%
9915	Acreedoras de control por contra (DB)	- 271.151.284.729	- 223.692.681.046	21,2%

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