**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
Cecilia De la Fuente de Lleras
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**a 30 de septiembre de 2026 - 30 de junio de 2026**
(Cifras en Pesos)

| Código | ACTIVO | Nota | Septiembre de 2026 | Junio de 2026 | Código | PASIVO | Nota | Septiembre de 2026 | Junio de 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **CORRIENTE** | | **1.281.303.519.276** | **1.380.235.722.433** | | **CORRIENTE** | | **139.483.494.064** | **105.647.901.701** |
| 11 | Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | ( 1 ) | 63.970.733.745 | 70.694.011.574 | 24 | Cuentas por Pagar | ( 9 ) | 24.517.441.188 | 20.048.411.770 |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | ( 2 ) | 2.070.271.062 | 2.070.270.039 | 25 | Beneficios A Los Empleados | ( 10 ) | 114.923.615.084 | 85.557.052.139 |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | ( 3 ) | 27.078.379.854 | 39.307.752.112 | 29 | Otros Pasivos | ( 12 ) | 42.437.792 | 42.437.792 |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | ( 4 ) | 1.640.920 | 1.640.920 | | | | | |
| 15 | Inventarios | ( 5 ) | 38.036.386.522 | 38.011.218.870 | | | | | |
| 19 | Otros Activos | ( 8 ) | 1.150.146.107.173 | 1.230.150.828.918 | | **NO CORRIENTE** | | **139.170.585.949** | **153.111.821.713** |
| | | | | | 27 | Provisiones | ( 11 ) | 138.694.417.438 | 150.717.284.142 |
| | **NO CORRIENTE** | | **1.270.250.165.365** | **1.275.421.697.057** | 29 | Otros Pasivos | ( 12 ) | 476.168.511 | 2.394.537.571 |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | ( 2 ) | 0 | 0 | | | | | |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | ( 3 ) | 19.142.087.018 | 18.406.469.274 | | **PASIVO** | | **278.654.080.013** | **258.759.723.414** |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | ( 4 ) | 0 | 0 | | | | | |
| 16 | Propiedades, Planta Y Equipo | ( 6 ) | 1.218.222.909.923 | 1.211.013.524.455 | | | | | |
| 17 | Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales | ( 7 ) | 4.008.340.989 | 4.008.340.989 | | **PATRIMONIO** | | **2.272.899.604.628** | **2.396.897.696.076** |
| 19 | Otros Activos | ( 8 ) | 28.876.827.435 | 41.993.362.339 | 31 | Patrimonio De Las Entidades De Gobierno | ( 13 ) | 2.272.899.604.628 | 2.396.897.696.076 |
| | **TOTAL ACTIVO** | | **2.551.553.684.641** | **2.655.657.419.490** | | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | | **2.551.553.684.641** | **2.655.657.419.490** |
| | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** | | **0** | **0** | | **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** | | **0** | **0** |
| 81 | Activos Contingentes | ( 14 ) | 1.911.992.671.423 | 1.928.042.158.133 | 91 | Pasivos Contingentes | ( 16 ) | 310.275.842.060 | 310.275.303.260 |
| 83 | Deudoras De Control | ( 15 ) | 302.417.476.514 | 297.291.323.805 | 93 | Acreedoras De Control | ( 17) | 84.532.449.064 | 59.635.044.497 |
| 89 | Deudoras Por Contra (Cr) | | -2.214.410.147.937 | -2.225.333.481.938 | 99 | Acreedoras Por Contra (Db) | | -394.808.291.124 | -369.910.347.757 |

**MARIA CAROLINA RESTREPO CAÑAVERA**
C.C. 39.786.630
Directora General

**OSCAR JAVIER MANRIQUE LADINO**
C.C. 79.784.511
Director Financiero

**ALBA PATRICIA CASTELLANOS RAMÍREZ**
C.C. 52.049.204
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P. No. 103.217-T

**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
Cecilia De la Fuente de Lleras
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**a 30 de septiembre de 2026 - 30 de junio de 2026**
(Cifras en Pesos)

| Código | ACTIVO | Nota | Septiembre de 2026 | Junio de 2026 |
|---|---|---|---|---|
| 16 | **Propiedades, Planta Y Equipo** | ( 6 ) | **1.218.222.909.923** | **1.211.013.524.455** |
| 1605 | Terrenos | | 613.430.605.500 | 611.599.143.924 |
| 1615 | Construcciones En Curso | | 3.875.654.507 | 3.875.654.507 |
| 1635 | Bienes Muebles En Bodega | | 1.427.610.236 | 1.612.672.141 |
| 1636 | Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento | | 0 | 44.830.693 |
| 1637 | Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados | | 73.571.246.018 | 71.849.380.803 |
| 1640 | Edificaciones | | 620.023.716.493 | 613.404.531.067 |
| 1655 | Maquinaria Y Equipo | | 14.183.846.120 | 13.867.320.829 |
| 1660 | Equipo Médico Y Científico | | 826.562.684 | 629.030.105 |
| 1665 | Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina | | 3.186.007.484 | 3.084.181.141 |
| 1670 | Equipos De Comunicación Y Computación | | 21.506.536.960 | 21.110.002.131 |
| 1675 | Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación | | 1.174.155.869 | 985.866.155 |
| 1680 | Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería | | 308.986.342 | 308.986.342 |
| 1681 | Bienes De Arte Y Cultura | | 115.000.000 | 115.000.000 |
| 1685 | Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr) | | -129.451.682.903 | -125.650.772.660 |
| 1695 | Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr) | | -5.955.335.387 | -5.822.302.723 |
| 17 | **Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales** | ( 7 ) | **4.008.340.989** | **4.008.340.989** |
| 1715 | Bienes Históricos Y Culturales | | 4.008.340.989 | 4.008.340.989 |
| 19 | **Otros Activos** | ( 8 ) | **28.876.827.435** | **41.993.362.339** |
| 1926 | Derechos En Fideicomiso | | 21.335.043.508 | 31.536.928.772 |
| 1970 | Activos Intangibles | | 6.346.866.445 | 8.268.616.482 |
| 1975 | Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr) | | -332.915.791 | -343.480.993 |
| 1986 | Activos Diferidos | | 1.527.833.273 | 2.531.298.078 |
| | **TOTAL ACTIVO** | | **2.551.553.684.641** | **2.655.657.419.490** |
| | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** | | **0** | **0** |
| 81 | **Activos Contingentes** | ( 14 ) | **1.911.992.671.423** | **1.928.042.158.133** |
| 8120 | Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos | | 1.843.090.908.009 | 1.859.594.700.492 |
| 8190 | Otros Activos Contingentes | | 68.901.763.414 | 68.447.457.641 |
| 83 | **Deudoras De Control** | ( 15 ) | **302.417.476.514** | **297.291.323.805** |
| 8306 | Bienes Entregados En Custodia | | 21.438.254 | 21.920.476 |
| 8315 | Bienes Y Derechos Retirados | | 130.206.851.293 | 134.224.824.471 |
| 8347 | Bienes Entregados A Terceros | | 111.797.274.942 | 101.315.088.054 |
| 8355 | Ejecución De Proyectos De Inversión | | 0 | 0 |
| 8361 | Responsabilidades En Proceso | | 4.196.830.764 | 4.171.019.639 |
| 8374 | Bienes Almacenados Para Consumo | | 19.425.571.700 | 19.666.083.111 |
| 8390 | Otras Cuentas Deudoras De Control | | 36.769.509.561 | 37.892.388.054 |
| 89 | **Deudoras Por Contra (Cr)** | | **-2.214.410.147.937** | **-2.225.333.481.938** |
| 8905 | Activos Contingentes Por Contra (Cr) | | -1.911.992.671.423 | -1.928.042.158.133 |
| 8915 | Deudoras De Control Por Contra (Cr) | | -302.417.476.514 | -297.291.323.805 |

| Código | PASIVO | Nota | Septiembre de 2026 | Junio de 2026 |
|---|---|---|---|---|
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | | **2.551.553.684.641** | **2.655.657.419.490** |
| | **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** | | **0** | **0** |
| 91 | **Pasivos Contingentes** | ( 16 ) | **310.275.842.060** | **310.275.303.260** |
| 9120 | Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos | | 305.746.893.061 | 305.746.893.061 |
| 9190 | Otros Pasivos Contingentes | | 4.528.948.999 | 4.528.410.199 |
| 93 | **Acreedoras De Control** | ( 17 ) | **84.532.449.064** | **59.665.044.497** |
| 9301 | Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía | | 112.050.605 | 112.050.605 |
| 9306 | Bienes Recibidos En Custodia | | 161.602.915 | 159.037.501 |
| 9308 | Recursos Administrados En Nombre De Terceros | | 7.403.872.256 | 6.698.607.160 |
| 9355 | Ejecución De Proyectos De Inversión | | 0 | 0 |
| 9390 | Otras cuentas Acreedoras de Control | | 76.854.923.288 | 52.695.349.231 |
| 99 | **Acreedoras Por Contra (Db)** | | **-394.808.291.124** | **-369.940.347.757** |
| 9905 | Pasivos Contingentes Por Contra (Db) | | -310.275.842.060 | -310.275.303.260 |
| 9915 | Acreedoras De Control Por Contra (Db) | | -84.532.449.064 | -59.665.044.497 |

**MARIA CAROLINA RESTREPO CANAVERA**
C.C. 39.786.630
Directora General

**OSCAR JAVIER MANRIQUE LADINO**
C.C. 79.784.511
Director Financiero

**ALBA PATRICIA CASTELLANOS RAMÍREZ**
C.C. 52.049.204
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P. No. 103.217-T

**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
Cecilia De la Fuente de Lleras
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**a 30 de septiembre de 2026 - 30 de junio de 2026**
(Cifras en Pesos)

| Código | ACTIVO | Nota | Septiembre de 2026 | Junio de 2026 |
|---|---|---|---|---|
| | **CORRIENTE** | | **1.281.303.519.276** | **1.380.235.722.433** |
| 11 | **Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo** | ( 1 ) | **63.970.733.745** | **70.694.011.574** |
| 1105 | Caja | | 265.775.720 | 284.242.293 |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | | 63.304.958.025 | 69.717.138.801 |
| 1132 | Efectivo De Uso Restringido | | 400.000.000 | 692.630.480 |
| 1133 | Equivalentes al efectivo | | 0 | 0 |
| 12 | **Inversiones e Instrumentos Derivados** | ( 2 ) | **2.070.271.032** | **2.070.270.039** |
| 1221 | Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado | | 348.727 | 347.704 |
| 1224 | Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo | | 2.069.922.305 | 2.069.922.335 |
| 13 | **Cuentas por Cobrar** | ( 3 ) | **27.078.379.864** | **39.307.752.112** |
| 1311 | Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios | | 783.364.611 | 494.637.733 |
| 1312 | Aportes Sobre La Nómina | | 47.930.375 | 64.811.418 |
| 1337 | Transferencias Por Cobrar | | 20.936.627.548 | 32.946.052.848 |
| 1338 | Sentencias, laudos Arbitrales Y Conciliaciones Extrajudiciales A Favor De La Entidad | | 9.741.228 | 10.649.347 |
| 1384 | Otras Cuentas Por Cobrar | | 5.300.716.092 | 5.791.600.766 |
| 14 | **Prestamos por Cobar** | ( 4 ) | **1.640.920** | **1.640.920** |
| 1415 | Préstamos Concedidos | | 1.640.920 | 1.640.920 |
| 15 | **Inventarios** | ( 5 ) | **38.036.386.522** | **38.011.218.870** |
| 1510 | Mercancías En Existencia | | 29.163.214.393 | 29.653.574.014 |
| 1514 | Materiales Y Suministros | | 321.276.246 | 347.044.237 |
| 1530 | En Poder De Terceros | | 10.076.044.652 | 9.700.489.762 |
| 1580 | Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr) | | -1.524.148.769 | -1.689.889.143 |
| 19 | **Otros Activos** | ( 8 ) | **1.150.146.107.173** | **1.230.150.828.918** |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | | 45.340.451.295 | 45.340.451.295 |
| 1906 | Avances Y Anticipos Entregados | | 0 | 0 |
| 1907 | Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones | | 0 | 0 |
| 1908 | Recursos Entregados En Administración | | 1.100.538.246.696 | 1.180.526.875.020 |
| 1909 | Depósitos Entregados En Garantía | | 285.629.511 | 285.400.511 |
| 1930 | Bienes Recibidos En Forma De Pago | | 4.035.947.931 | 4.052.270.352 |
| 1935 | Deterioro Acum. De Bienes Recibidos En Forma De Pago (Cr) | | -54.168.260 | -54.168.260 |
| | **NO CORRIENTE** | | **1.270.250.165.355** | **1.275.421.697.057** |
| 12 | **Inversiones e Instrumentos Derivados** | ( 2 ) | **0** | **0** |
| 1224 | Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo | | 356.436.018 | 356.436.018 |
| 1280 | Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr) | | -356.436.018 | -356.436.018 |
| 13 | **Cuentas por Cobrar** | ( 3 ) | **19.142.087.018** | **18.406.469.274** |
| 1312 | Aportes Sobre La Nómina | | 431.373.378 | 583.302.757 |
| 1384 | Otras Cuentas Por Cobrar | | 0 | 0 |
| 1385 | Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo | | 41.108.917.781 | 40.659.777.667 |
| 1386 | Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr) | | -22.398.204.141 | -22.836.611.150 |
| 14 | **Prestamos por Cobrar** | ( 4 ) | **0** | **0** |
| 1415 | Préstamos Concedidos | | 233.745.307 | 233.745.307 |
| 1480 | Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr) | | -233.745.307 | -233.745.307 |

| Código | PASIVO | Nota | Septiembre de 2026 | Junio de 2026 |
|---|---|---|---|---|
| | **CORRIENTE** | | **139.483.494.064** | **105.647.901.701** |
| 24 | **Cuentas Por Pagar** | ( 9 ) | **24.517.441.188** | **20.048.411.770** |
| 2401 | Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacionales | | 2.263.693.639 | 1.223.971.638 |
| 2407 | Recursos A Favor De Terceros | | 1.464.914.443 | 3.438.215.761 |
| 2424 | Descuentos De Nomina | | 6.620.874.688 | 7.752.113.235 |
| 2436 | Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre | | 3.811.620.787 | 5.526.139.564 |
| 2440 | Impuestos, Contribuciones Y Tasas | | 206.065.125 | 1.723.000 |
| 2445 | Impuesto Al Valor Agregado - Iva | | 811.731 | 236.950.065 |
| 2460 | Créditos Judiciales | | 10.112.824.478 | 1.233.406.488 |
| 2490 | Otras Cuentas Por Pagar | | 36.636.297 | 635.892.019 |
| 25 | **Beneficios A Los Empleados** | ( 10 ) | **114.923.615.084** | **85.557.052.139** |
| 2511 | Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo | | 114.297.955.102 | 84.915.634.012 |
| 2514 | Beneficios Posempleo - Pensiones | | 625.659.982 | 641.418.127 |
| 29 | **Otros Pasivos** | ( 12 ) | **42.437.792** | **42.437.792** |
| 2910 | Ingresos Recibidos Por Anticipado | | 42.437.792 | 42.437.792 |
| | **NO CORRIENTE** | | **139.170.585.949** | **153.111.821.713** |
| 27 | **Provisiones** | ( 11 ) | **138.694.417.438** | **150.717.284.142** |
| 2701 | Litigios Y Demandas | | 138.694.417.438 | 150.717.284.142 |
| 2790 | Provisiones Diversas | | 0 | 0 |
| 29 | **Otros Pasivos** | ( 12 ) | **476.168.511** | **2.394.537.571** |
| 2901 | Avances y Anticipos Recibidos | | 476.168.511 | 2.394.537.571 |
| | **PASIVO** | | **278.654.080.013** | **258.759.723.414** |
| | **PATRIMONIO** | | **2.272.899.604.628** | **2.396.897.696.076** |
| 31 | **Patrimonio De Las Entidades De Gobierno** | ( 13 ) | **2.272.899.604.628** | **2.396.897.696.076** |
| 3105 | Capital Fiscal | | 3.189.304.744.097 | 3.189.304.744.097 |
| 3109 | Resultados De Ejercicios Anteriores | | -742.717.455.690 | -745.368.378.154 |
| 3110 | Resultados Del Ejercicio | | -173.497.024.947 | -46.848.011.035 |
| 3151 | Ganancias O Perdidas Por Beneficios Posempleo | | -190.658.832 | -190.658.832 |

**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
Cecilia De la Fuente de Lleras
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**
**ESTADO DE RESULTADOS**
**De enero 1 a septiembre 30 de 2026 - enero 1 a septiembre 30 de 2025**
(Cifras en Pesos)

| Código | Cuentas | Nota | Septiembre de 2026 | Septiembre de 2025 |
|---|---|---|---|---|
| | **ACTIVIDADES ORDINARIAS** | | | |
| | **INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN** | | **8.383.719.067.995** | **8.037.941.514.405** |
| 41 | Ingresos Fiscales | ( 18 ) | 3.057.023.690.170 | 2.880.647.874.938 |
| 44 | Transferencias | ( 19 ) | 167.759.791.677 | 156.128.510.476 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | ( 20 ) | 5.021.250.771.550 | 4.893.721.732.292 |
| 48 | Otros Ingresos | ( 21 ) | 137.684.814.598 | 107.443.396.699 |
| | **GASTOS OPERACIONALES** | | **8.658.344.904.577** | **7.987.239.995.910** |
| 51 | De Administración Y Operación | ( 22 ) | 1.465.001.339.731 | 1.164.454.889.420 |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones | ( 23 ) | 55.893.844.285 | 51.689.610.811 |
| 54 | Transferencias y Subvenciones | ( 24 ) | 6.390.023.853 | 187.410.822 |
| 55 | Gasto Público Social | ( 25 ) | 6.881.910.026.758 | 6.553.790.916.046 |
| 57 | Operaciones interinstitucionales | ( 26 ) | 249.149.669.950 | 217.117.168.811 |
| | **EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL** | | **-274.625.836.582** | **50.701.518.495** |
| | **INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN** | | **113.894.793.223** | **108.275.591.560** |
| 48 | Otros Ingresos | ( 21 ) | 113.894.793.223 | 108.275.591.560 |
| | **GASTOS NO OPERACIONALES** | | **12.765.981.588** | **13.550.810.594** |
| 58 | Otros Gastos | ( 27 ) | 12.765.981.588 | 13.550.810.594 |
| | **EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL** | | **101.128.811.635** | **94.724.780.966** |
| | **EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO** | | **-173.497.024.947** | **145.426.299.461** |

**MARIA CAROLINA RESTREPO CAÑAVERA**
C.C. 39.786.630
Directora General

**OSCAR JAVIER MANRIQUE LADINO**
C.C. 79.784.511
Director Financiero

**ALBA PATRICIA CASTELLANOS RAMÍREZ**
C.C. 52.049.204
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P. No. 103.217-T

**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
Cecilia De la Fuente de Lleras
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**
**ESTADO DE RESULTADOS**
**De enero 1 a septiembre 30 de 2026 - enero 1 a septiembre 30 de 2025**
(Cifras en Pesos)

| Código | Cuentas | Nota | Septiembre de 2026 | Septiembre de 2025 |
|---|---|---|---|---|
| | **ACTIVIDADES ORDINARIAS** | | | |
| | **INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN** | | **8.383.719.067.995** | **8.037.941.514.405** |
| 41 | **Ingresos Fiscales** | **(18)** | **3.057.023.690.170** | **2.880.647.874.938** |
| 4110 | No Tributarios | | 5.640.077.332 | 4.901.676.617 |
| 4114 | Aportes Sobre la Nómina | | 3.051.383.612.838 | 2.876.894.975.973 |
| 4195 | Devoluciones y Descuentos (DB) | | 0 | -1.148.777.652 |
| 44 | **Transferencias** | **(19)** | **167.759.791.677** | **156.128.510.476** |
| 4428 | Otras Transferencias | | 167.759.791.677 | 156.128.510.476 |
| 47 | **Operaciones Interinstitucionales** | **(20)** | **5.021.250.771.550** | **4.893.721.732.292** |
| 4705 | Fondos Recibidos | | 4.983.718.948.899 | 4.880.856.027.837 |
| 4720 | Operaciones de Enlace | | 4.291.671 | 1.381.303 |
| 4722 | Operaciones sin Flujo de Efectivo | | 37.527.530.980 | 12.864.323.152 |
| 48 | **Otros Ingresos** | **(21)** | **137.684.814.598** | **107.443.396.699** |
| 4802 | Financieros | | 90.118.237.726 | 83.683.952.825 |
| 4806 | Ajuste Por Diferencia En Cambio | | 13.771.051 | 29.533.051 |
| 4830 | Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor | | 409.918.868 | 1.198.439.419 |
| 4831 | Reversión De Provisiones | | 47.142.886.953 | 22.531.471.404 |
| | **GASTOS OPERACIONALES** | | **8.658.344.904.577** | **7.987.239.995.910** |
| 51 | **De Administración Y Operación** | **(22)** | **1.465.001.339.731** | **1.164.454.889.420** |
| 5101 | Sueldos Y Salarios | | 458.871.565.430 | 371.040.404.731 |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | | 109.851.239.911 | 87.057.882.888 |
| 5104 | Aportes Sobre La Nómina | | 9.623.692.400 | 7.677.178.800 |
| 5107 | Prestaciones Sociales | | 191.793.262.585 | 163.744.990.369 |
| 5108 | Gastos De Personal Diversos | | 12.866.835.912 | 11.401.730.612 |
| 5111 | Generales | | 676.909.209.624 | 518.851.383.575 |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones Y Tasas | | 5.085.533.869 | 4.681.318.445 |
| 53 | **Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones** | **(23)** | **55.893.844.285** | **51.689.610.811** |
| 5346 | Deterioro De Inversiones | | 0 | 410.228 |
| 5347 | Deterioro de Cuentas por Cobrar | | 673.066 | 13.949.412 |
| 5349 | Deterioro De Préstamos Por Cobrar | | 0 | 0 |
| 5350 | Deterioro De Inventarios | | 0 | 30.886.569 |
| 5351 | Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo | | 246.207.535 | 0 |
| 5360 | Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo | | 12.620.910.860 | 11.813.401.884 |
| 5366 | Amortización De Activos Intangibles | | 24.644.195 | 53.608.834 |
| 5368 | Provisión Litigios Y Demandas | | 43.001.408.629 | 39.777.353.884 |
| 5373 | Provisiones Diversas | | 0 | 0 |
| 54 | **Transferencias y Subvenciones** | **(24)** | **6.390.023.853** | **187.410.822** |
| 5423 | Otras Trasnferencias | | 6.390.023.853 | 187.410.822 |
| 55 | **Gasto Público Social** | **(25)** | **6.881.910.026.758** | **6.553.790.916.046** |
| 5504 | Vivienda | | 0 | 0 |
| 5507 | Desarrollo Comunitario y Bienestar Social | | 6.881.910.026.758 | 6.553.790.916.046 |
| 57 | **Operaciones Interinstitucionales** | **(26)** | **249.149.669.950** | **217.117.168.811** |
| 5720 | Operaciones de Enlace | | 249.149.669.950 | 217.117.168.811 |
| | **EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL** | | **-274.625.836.582** | **50.701.518.495** |
| | **INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN** | | **113.894.793.223** | **108.275.591.560** |
| 48 | **Otros Ingresos** | **(21)** | **113.894.793.223** | **108.275.591.560** |
| 4808 | Ingresos Diversos | | 113.894.793.223 | 108.275.591.560 |
| | **GASTOS NO OPERACIONALES** | | **12.765.981.588** | **13.550.810.594** |
| 58 | **Otros Gastos** | **(27)** | **12.765.981.588** | **13.550.810.594** |
| 5802 | Comisiones | | 5.495.468 | 683.245.203 |
| 5803 | Ajuste Por Diferencia En Cambio | | 51.132.172 | 50.461.980 |
| 5804 | Financieros | | 1.102.641.209 | 1.178.802.224 |
| 5890 | Gastos Diversos | | 10.560.113.657 | 8.940.879.366 |
| 5893 | Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales | | 1.046.599.082 | 2.697.421.821 |
| | **EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL** | | **101.128.811.635** | **94.724.780.966** |
| | **EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO** | | **-173.497.024.947** | **145.426.299.461** |

**MARIA CAROLINA RESTREPO CANAVERA**
C.C. 39.786.630
Directora General

**OSCAR JAVIER MANRIQUE LADINO**
C.C. 79.784.511
Director Financiero

**ALBA PATRICIA CASTELLANOS RAMÍREZ**
C.C. 52.049.204
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P. No. 103.217-T

**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
Cecilia De la Fuente de Lleras
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**

# ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

a 30 de septiembre de 2026 - 30 de junio de 2026
(Cifras en Pesos)

| Cuenta | 3105 Capital Fiscal | 3109 Resultados De Ejercicios Anteriores | 3110 Resultados Del Ejercicio | 3151 Ganancias O Perdidas Por Beneficios Posempleo | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| **Saldo a 30-Jun-2026** | **3.189.304.744.097** | **-745.368.378.154** | **-46.848011.035** | **-190.658.832** | **2.396.897.696.076** |
| | | | | | |
| Cambio en Politicas Contables | | | | | 0 |
| **Saldo Reexpresado** | **3.189.304.744.097** | **-745.368.378.154** | **-46.848011.035** | **-190.658.832** | **2.396.897.696.076** |
| Traslado Resultado del ejercicio | | 0 | | | 0 |
| Corrección de errores de un periodo contable anterior | | 2.650.922.464 | | | 2.650.922.464 |
| Excedente Financiero - CONPES | 0 | 0 | | | 0 |
| **Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero** | **0** | **2.650.922.464** | **-46.848011.035** | **0** | **2.650.922.464** |
| | | | | | |
| **Ganancia Neta del Periodo (Abr-Jun)** | | | **-126.649013.912** | | **-126.649.013.912** |
| | | | | | |
| **Saldo a 30-Sep-2026** | **3.189.304.744.097** | **-742.717.455.690** | **-173.497024.947** | **-190.658.832** | **2.272.899.604.628** |

**MARIA CAROLINA RESTREPO CANAVERA**
C.C. 39.786.630
Directora General

**OSCAR JAVIER MANRIQUE LADINO**
C.C. 79.784.511
Director Financiero

**ALBA PATRICIA CASTELLANOS RAMÍREZ**
C.C. 52.049.204
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P. No. 103.217-T

# INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

# TRIMESTRALES

# SEPTIEMBRE 30 DE 2026

Resolución 356 30-dic-2022
Resolución 261 28-ago-2023

# Contenido

ESTADOS FINANCIEROS A SEPTIEMBRE 30 DE 2026 ..... 3
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL ..... 5
1. Información General ..... 5
2. Misión, Visión, Valores y Objetivos Estratégicos ..... 5
3. Marco Normativo ..... 6
4. Políticas y prácticas contables ..... 6
5. Bases de presentación ..... 7
6. Estimaciones y juicios contables significativos ..... 7
7. Información adicional relevante ..... 8
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO ..... 8
Nota 1: 11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo ..... 8
Nota 2: 12 Inversiones e Instrumentos Derivados ..... 9
Nota 3: 13 Cuentas por Cobrar ..... 10
Nota 4: 14 Prestamos por Cobrar ..... 15
Nota 5: 15 Inventarios ..... 16
Nota 6: 16 Propiedades, planta y equipo ..... 17
Nota 7: 17 Bienes de uso Público e Históricos y Culturales ..... 19
Nota 8: 19 Otros Activos ..... 20
Nota 9: 24 Cuentas por pagar ..... 22
Nota 10: 25 Beneficios a los Empleados ..... 23
Nota 11: 27 Provisiones ..... 24
Nota 12 : 29 Otros Pasivos ..... 24
Nota 13: 31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno ..... 25
Nota 14: 81 Activos contingentes ..... 25
Nota 15: 83 Deudoras de control ..... 26
Nota 16: 91 Pasivos contingentes ..... 27
Nota 17: 93 Acreedoras de control ..... 28
Nota 18: 41 Ingresos fiscales ..... 29
Nota 19: 44 Transferencias ..... 29
Nota 20: 47 Operaciones Interinstitucionales: ..... 30
Nota 21: 48 Otros Ingresos ..... 31
Nota 22: 51 Gastos de administración y Operación ..... 33
Nota 23: 53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones, ..... 34

Nota 24: 54 Transferencias y Subvenciones ..... 35
Nota 25: 55 Gasto Público Social ..... 35
Nota 26: 57 Operaciones Interinstitucionales ..... 35
Nota 27: 58 Otros Gastos ..... 36
Análisis Financiero – Vertical ..... 37
Análisis Financiero – Horizontal ..... 40

# ESTADOS FINANCIEROS A SEPTIEMBRE 30 DE 2026

## Cuadro 1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
Cecilia De la Fuente de Lleras
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
a 30 de septiembre de 2026 - 30 de junio de 2026
(Cifras en Pesos)

| Código | ACTIVO | | Septiembre de 2026 | Junio de 2026 | Código | PASIVO | | Septiembre de 2026 | Junio de 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | CORRIENTE | | 1.281.303.519.276 | 1.380.235.722.433 | | CORRIENTE | | 139.483.494.064 | 105.647.901.701 |
| 11 | Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | ( 1 ) | 63.970.733.745 | 70.694.011.574 | 24 | Cuentas por Pagar | ( 9 ) | 24.517.441.188 | 20.048.411.770 |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | ( 2 ) | 2.070.271.062 | 2.070.270.039 | 25 | Beneficios A Los Empleados | ( 10 ) | 114.923.615.084 | 85.557.052.139 |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | ( 3 ) | 27.078.379.854 | 39.307.752.112 | 29 | Otros Pasivos | ( 12 ) | 42.437.792 | 42.437.792 |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | ( 4 ) | 1.640.920 | 1.640.920 | | | | | |
| 15 | Inventarios | ( 5 ) | 38.036.386.522 | 38.011.218.870 | | | | | |
| 19 | Otros Activos | ( 8 ) | 1.150.146.107.173 | 1.230.150.828.918 | | NO CORRIENTE | | 139.170.585.949 | 153.111.821.713 |
| | | | | | 27 | Provisiones | ( 11 ) | 138.694.417.438 | 150.717.284.142 |
| | NO CORRIENTE | | 1.270.250.165.365 | 1.275.421.697.057 | 29 | Otros Pasivos | ( 12 ) | 476.168.511 | 2.394.537.571 |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | ( 2 ) | 0 | 0 | | | | | |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | ( 3 ) | 19.142.087.018 | 18.406.469.274 | | PASIVO | | 278.654.080.013 | 258.759.723.414 |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | ( 4 ) | 0 | 0 | | | | | |
| 16 | Propiedades, Planta Y Equipo | ( 6 ) | 1.218.222.909.923 | 1.211.013.524.455 | | | | | |
| 17 | Bienes De Uso Público E Históricos Y Cu | ( 7 ) | 4.008.340.989 | 4.008.340.989 | | PATRIMONIO | | 2.272.899.604.628 | 2.396.897.696.076 |
| 19 | Otros Activos | ( 8 ) | 28.876.827.435 | 41.993.362.339 | 31 | Patrimonio De Las Entidades De Gobierno | ( 13 ) | 2.272.899.604.628 | 2.396.897.696.076 |
| | TOTAL ACTIVO | | 2.551.553.684.641 | 2.655.657.419.490 | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 2.551.553.684.641 | 2.655.657.419.490 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 | 0 | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 | 0 |
| 81 | Activos Contingentes | ( 14 ) | 1.911.392.671.423 | 1.928.042.158.133 | 91 | Pasivos Contingentes | ( 16 ) | 310.275.842.060 | 310.275.303.260 |
| 83 | Deudoras De Control | ( 15 ) | 302.417.476.514 | 297.291.323.805 | 93 | Acreedoras De Control | ( 17 ) | 84.532.449.064 | 59.665.044.497 |
| 89 | Deudoras Por Contra (Cr) | | -2.214.410.147.937 | -2.225.333.481.938 | 99 | Acreedoras Por Contra (Db) | | -394.808.291.124 | -369.940.347.757 |

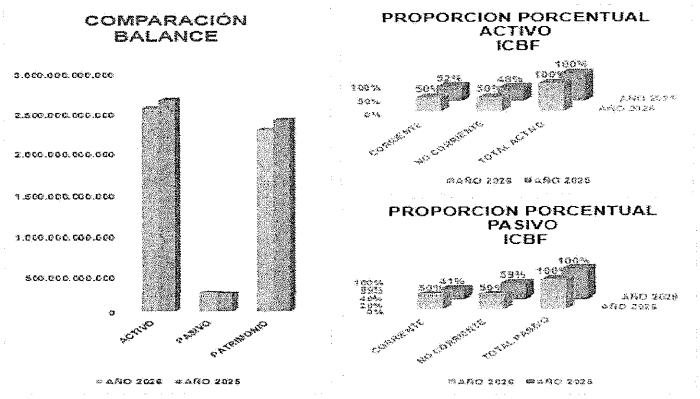
MARIA CAROLINA RESTREPO CAÑAVERA
C.C. 39.786.630
Directora General

OSCAR JAVIER MANRIQUE LADINO
C.C. 79.784.511
Director Financiero

ALBA PATRICIA CASTELLANOS RAMÍREZ
C.C. 52.043.204
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P. No. 103.217-T

*Documento Original Firmado*

Gráfica 1. Análisis Estado de Situación Financiera.



## Cuadro 2. ESTADO DE RESULTADOS

**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
Cecilia De la Fuente de Lleras
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**
ESTADO DE RESULTADOS
**De enero 1 a septiembre 30 de 2026 - enero 1 a septiembre 30 de 2025**
(Cifras en Pesos)

| Código | Cuentas | | Septiembre de 2026 | Septiembre de 2026 |
|---|---|---|---|---|
| | ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| | INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION | | 8.383.719.067.995 | 8.037.941.514.405 |
| 41 | Ingresos Fiscales | ( 18 ) | 3.057.023.690.170 | 2.880.647.874.938 |
| 44 | Transferencias | ( 19 ) | 167.759.791.677 | 156.128.510.476 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | ( 20 ) | 5.021.250.771.550 | 4.893.721.732.292 |
| 48 | Otros Ingresos | ( 21 ) | 137.684.814.598 | 107.443.396.699 |
| | GASTOS OPERACIONALES | | 8.658.344.904.577 | 7.987.239.995.910 |
| 51 | De Administración Y Operación | ( 22 ) | 1.465.001.339.731 | 1.164.454.889.420 |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones | ( 23 ) | 55.893.844.285 | 51.689.610.811 |
| 54 | Transferencias y Subvenciones | ( 24 ) | 6.390.023.853 | 187.410.822 |
| 55 | Gasto Público Social | ( 25 ) | 6.881.910.026.758 | 6.553.790.916.046 |
| 57 | Operaciones interinstitucionales | ( 26 ) | 249.149.669.950 | 217.117.168.811 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | -274.625.836.582 | 50.701.518.495 |
| | INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN | | 113.894.793.223 | 108.275.591.560 |
| 48 | Otros Ingresos | ( 21 ) | 113.894.793.223 | 108.275.591.560 |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | | 12.765.981.588 | 13.550.810.594 |
| 58 | Otros Gastos | ( 27 ) | 12.765.981.588 | 13.550.810.594 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | | 101.128.811.635 | 94.724.780.966 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | -173.497.024.947 | 145.426.299.461 |

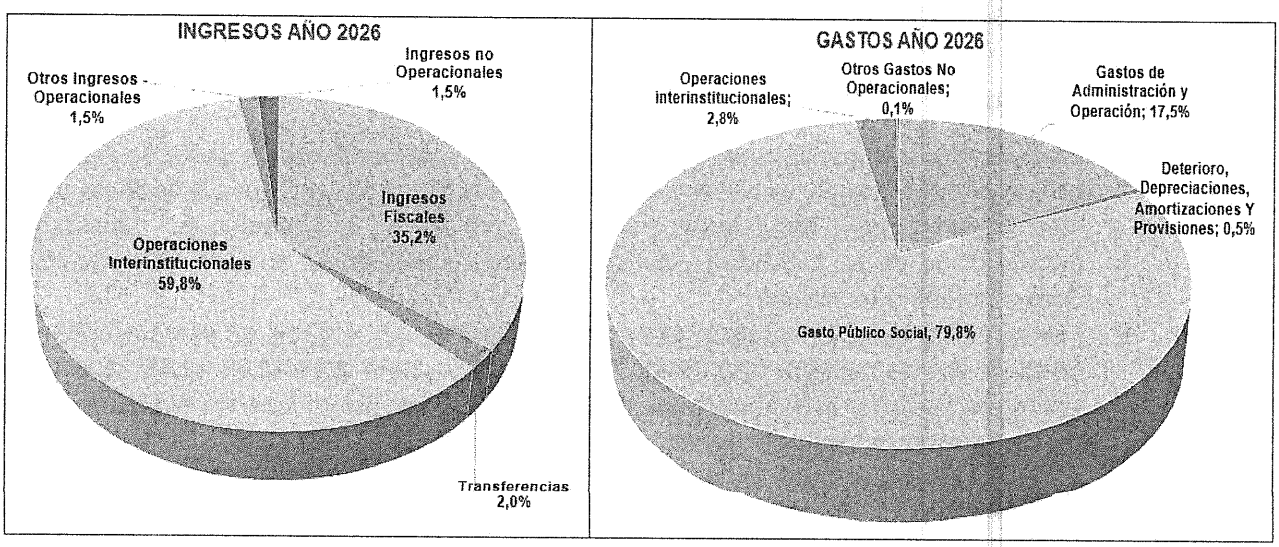
MARIA CAROLINA RESTREPO CAÑAVERA
C.C. 39.786.630
Directora General

OSCAR JAVIER MANRIQUE LADINO
C.C. 79.784.511
Director Financiero

ALBA PATRICIA CASTELLANOS RAMÍREZ
C.C. 52.049.204
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P. No. 103.217-T

Documento Original Firmado

Grafica 2. Analisis resultados del ejercicio.



# NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

## 1. Información General

El Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF, es un Establecimiento Público con Personería Jurídica, autonomía administrativa, patrimonio propio y cobertura nacional, adscrito al Ministerio de Igualdad y Equidad – MINIGUALDAD en Liquidación. Su domicilio legal se encuentra en la ciudad de Bogotá D.C. En la actualidad cuenta con 33 Direcciones Regionales, 1 Grupo Financiero Sede Dirección General y la Dirección General, estructura a través de la cual se busca ofrecer un servicio de calidad y con transparencia para el desarrollo y la protección integral de la primera infancia, la niñez, la adolescencia y el bienestar de las familias colombianas. El Banco Interamericano de Desarrollo (BID) otorgó un préstamo por U$50.000.000 de dólares al ICBF, para implementar programas en busca de Desarrollar Habilidades del Siglo 21 en la Adolescencia y la Juventud Colombiana, para ejecutar y controlar los recursos del préstamo otorgado por el BID, contrato ejecutado hasta el mes de agosto de 2025 para lo cual se crearon subunidades para cada una de las 33 Direcciones Regionales y el Grupo Financiero Sede Dirección General.

## 2. Misión, Visión, Valores y Objetivos Estratégicos

### Misión

Liderar la protección integral de los derechos de la niñez, la adolescencia y las familias, a través de la articulación e implementación de las políticas públicas, el fortalecimiento de la oferta del servicio público de bienestar familiar para la promoción de su pleno desarrollo, la consolidación de proyectos de vida y el fortalecimiento de las capacidades de las familias, comunidades y territorios, promoviendo la equidad como expresión de justicia social y fundamento de la paz.

### Visión

En el 2030 el ICBF, como entidad articuladora de los diferentes sectores y actores territoriales que conforman el Sistema Nacional de Bienestar Familiar, consolidará la materialización de condiciones que permitan el desarrollo y la protección integral de los derechos de niñas, niños, adolescentes y familias, posicionándoles como la generación de la vida, la paz y la justicia social

### Objetivos Estratégicos

1. Fortalecer el desarrollo integral de niñas, niños y adolescentes a partir de una oferta que brinde oportunidades, experiencias y escenarios significativos encaminados a profundizar sus capacidades, habilidades, intereses, talentos y vocaciones, contribuya a la construcción de su identidad y de su liderazgo e incidencia en la transformación de sus comunidades y territorios.
2. Fortalecer la atención integral a la primera infancia, con énfasis en el mejoramiento de las condiciones de calidad, oportunidad y pertinencia de la educación inicial, aportando a su universalización y a la consolidación de transiciones armónicas en el sistema educativo bajo un enfoque territorial e intercultural.
3. Afianzar desde una perspectiva intercultural e inclusiva, las capacidades de cuidado y crianza de las familias, reconociéndolas como sujeto colectivo de derechos que en

ejercicio de su rol como corresponsables en la garantía de los derechos de niñas, niños y adolescentes consolidan sus comunidades y territorios como escenarios de protección integral.

4. Implementar acciones interinstitucionales que favorezcan un adecuado estado nutricional en la niñez y aseguren a niñas, niños y adolescentes, de acuerdo con su momento de vida, la disponibilidad de alimentos, el acceso y consumo de los mismos en la cantidad y las condiciones de calidad e inocuidad necesarias, a partir del reconocimiento de saberes y prácticas alimenticias de las familias, comunidades y territorios.
5. Fortalecer la calidad de la gestión del proceso de restablecimiento de derechos y su oferta, para asegurar la humanización del servicio y la prevalencia de la atención integral de niñas, niños y adolescentes, con base en el reconocimiento de las características individuales, familiares, comunitarias, sociales y culturales.
6. Posicionar el Sistema Nacional de Bienestar Familiar como articulador de la gestión en el orden nacional y territorial que, garantiza condiciones políticas, sociales, éticas, técnicas y financieras para el ejercicio pleno de los derechos de la niñez y las familias con enfoque territorial, inclusivo y diferencial al servicio de la equidad y la justicia social.
7. Cualificar la capacidad institucional para identificar situaciones, condiciones o características particulares de las niñas, niños y adolescentes que demandan atenciones diferenciales garantizando los apoyos y ajustes para asegurar la inclusión, pertinencia y valoración del acervo cultural dentro del marco de la atención integral.
8. Consolidar una cultura organizacional basada en la calidad del servicio, el conocimiento, la innovación, la toma de decisiones a partir de evidencia, el autocuidado, la seguridad y privacidad de la información y la mitigación de los impactos ambientales, fomentando el bienestar, la mejora continua y el trabajo digno de su talento humano.
9. Modernizar la gestión de la entidad a través de la adecuación de la arquitectura institucional, infraestructura tecnológica y el rediseño de sus programas desde una perspectiva territorial, asegurando procesos técnicos y administrativos que soporten su gestión misional y garantizando el uso eficiente y transparente de los recursos.

## 3. Marco Normativo

El Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF, como entidad de gobierno está sujeta al ámbito de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno (Resolución 533 de 2015), por lo tanto, la información contable del ICBF esta presentada de acuerdo con el Catálogo General de Cuentas Para Entidades de Gobierno (Resolución 620 de 2015 y sus modificaciones).

## 4. Políticas y prácticas contables

Las Políticas y prácticas contables son definidas en procedimientos, manuales, instructivos, guías y formatos de acuerdo con el Sistema Integrado de Gestión del nuevo modelo de operación por procesos del ICBF, que están acorde con las normas emitidas por la Contaduría General de la Nación – CGN, que en las Resoluciones 356 de 2022 y 261 de 2023, establecen los lineamientos para la preparación y publicación de los informes financieros y contables.

La cuenta propiedades, planta y equipo , se reconoce por el costo de adquisición y se actualiza de acuerdo con las estimaciones contempladas en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno mediante fichas técnicas; así mismo en la Guía de Gestión de Bienes se definió el

umbral de materialidad (15 SMMLV) para el registro de los Bienes muebles en el activo, con su respectiva depreciación determinada sobre el valor del activo menos el valor residual y para los bienes muebles que no superen este umbral, se tendrá un control administrativo y contable por medio de cuentas de orden.

Los bienes determinados como inservibles se retiran de las cuentas reales y se trasladan a cuentas de orden por un valor equivalente al 1% de su costo de adquisición sin superar el valor en libros.

El ICBF deprecia sus activos por el método de línea recta, en forma mensual y la vida útil de cada bien está definida según los parámetros establecidos; para los Bienes Muebles, la depreciación se calcula y registra en forma individual, incluida la de los bienes no explotados.

En el Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contables, se aprueban las modificaciones al Manual de Políticas Contables del ICBF.

## 5. Bases de presentación

El Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF, durante la vigencia 2026 presentará información comparativa acorde con lo establecido en la Resolución 693 del 6 de diciembre de 2016.

Los Estados Financieros Intermedios no incluyen toda la información y revelación requerida en los Estados Financieros Anuales en los cuales, se revelan los hechos económicos con un efecto material en la estructura financiera del ICBF. Las notas a los informes financieros mensuales no son las exigidas por el marco normativo. (Resolución 356 del 30 de diciembre de 2022).

## 6. Estimaciones y juicios contables significativos

La preparación de los Estados Financieros del ICBF requiere que se realicen las estimaciones necesarias de cuantificación de los activos, pasivos, ingresos y gastos, para reflejar la realidad económica de las cifras.

Se reconocen los ingresos aplicando el principio de la prudencia, contabilizando así únicamente los realizados durante el periodo contable, sin sobre estimarlos. Los registros por ingresos del Aporte Parafiscal según la Ley 27 de 1974, se realizan conforme al Concepto No. 20202000038791 expedido por la CGN el 23 de julio de 2020 el cual modificó el parámetro de registro para los Ingresos por aportes PILA, que implica no efectuar causación para periodos intermedios (enero a noviembre), en el mes de diciembre si se efectuará la causación, lo anterior de acuerdo con el concepto y mesa de trabajo adelantada con la CGN, para dar cumplimiento al principio de devengo.

El ICBF presenta trimestralmente las Operaciones Reciprocas de manera consolidada; adicionalmente y teniendo en cuenta las diferencias que se presentan entre las Entidades Contables Públicas (ECP), el Instituto ha realizado mesas de trabajo con las ECP, donde se analizan las causas que generaban las diferencias más significativas, buscando el compromiso para adelantar una estrategia que permita conciliar las cifras reflejadas por las ECP y las reportadas por el Instituto.

## 7. Información adicional relevante

El resultado del ejercicio 2025, excedente por $171.618.937.950, se trasladó a la cuenta 3109 Resultado de Ejercicios Anteriores, subcuenta 310901001 Utilidades o Excedentes acumulados.

El Departamento Nacional de Planeación - DNP mediante CONPES 4139 del 1 de agosto de 2024 autorizó una capitalización de Excedentes Financieros al ICBF por valor de $203.035.620.000, cifra reclasificada en el primer trimestre de 2025 y reversada de acuerdo con parámetros impartidos por la CGN en el mes de diciembre de 2025.

Los valores reflejados en los Estados Financieros se encuentran conciliados con cada una de las dependencias responsables y la depuración de estas depende directamente de la gestión y seguimiento en cada una de las dependencias.

# NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

## Nota 1: 11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

### 1105 Caja

Mediante el título 5 de la parte 8 del Decreto 1068 del 26 de mayo del 2015 se "reguló la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores, estableciéndose en su artículo 2.8.5.2 que las cajas menores se constituirán, para cada vigencia fiscal, mediante resolución suscrita por el jefe del respectivo órgano, en la cual se indique la cuantía, responsable, la finalidad y la clase de gastos que se pueden realizar. Así mismo, se deberá indicar la unidad ejecutora y la cuantía de cada rubro presupuestal."

Igualmente, el artículo 2.8.5.3 de la precitada norma dispone que "el Representante Legal, de acuerdo con los requerimientos de la entidad, deberá establecer el número de cajas menores y autorizar su creación con base en reglas aquí establecidas."

### 1110 Depósitos en Instituciones Financieras

El saldo de la cuenta Depósitos en Instituciones Financieras se encuentra conformado por las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 111005 | Cuenta corriente | 61.498.132.986 | 67.890.528.187 | -6.392.395.202 | -9,42 |
| 111006 | Cuenta de ahorro | 1.806.825.040 | 1.826.610.613 | -19.785.574 | -1,08 |
| | **Totales** | **63.304.958.025** | **69.717.138.801** | **-6.412.180.775** | **-9,20** |

Con corte al 30 de septiembre de 2026, los Depósitos en Instituciones Financieras reflejan un saldo de $63.304.958.025, que provienen de los recaudos por aportes 3% PILA, de la última semana del mes, que a 30 de septiembre de 2026 no alcanzan a ser transferidos a la Cuenta Única Nacional - CUN, el proceso de traslado a la CUN del saldo en bancos que hay a esa fecha teniendo en cuenta la reciprocidad que existe con las entidades financieras, se traslada en el primer giro del mes de octubre de 2026.

De otra parte, el Grupo de Tesorería de la Dirección Financiera junto con la Coordinación Financiera de las Direcciones Regionales adelantan la depuración de las partidas conciliatorias y cuentan con las correspondientes conciliaciones en su archivo documental.

## Nota 2: 12 Inversiones e Instrumentos Derivados

Corresponden a bienes representados en títulos valores, recibidos por el ICBF de procesos a favor, bienes vacantes, bienes mostrencos y vocaciones hereditarias, el valor registrado corresponde al costo, o al valor de mercado de las acciones que cotizan en bolsa.

## 1221 Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado

El valor registrado en Inversiones de Administración de Liquidez a Valor de Mercado asciende a $348.727 y en ésta se encuentran títulos valores, acciones ordinarias, recibidos por el ICBF de procesos a favor, bienes vacantes, bienes mostrencos y vocaciones hereditarias, el valor se encuentra registradas a valor de mercado el cual es ajustado mensualmente.

- **ACCIONES ORDINARIAS**

| ENTIDAD EMISORA | No. DE ACCIONES Ordinarias | Precio de Mercado por Acción septiembre 30 de 2026 | Valor De Mercado septiembre30 de 2026 |
|---|---|---|---|
| Acerías Paz Del Rio S.A. | 10.224 | 4,00 | 40.896 |
| Coltejer | 209 | 1.472,87 | 307.831 |
| | **10.433** | | **348.727** |

### 1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo

Los valores registrados en la Dirección General en Inversiones de Administración de Liquidez al Costo por valor de $ 2,426,358,353 corresponden al valor de las cuotas parte de interés social de Laboratorios NEO Ltda. por $1.913.729.766 cuyo valor intrínseco a 31 de diciembre de 2025 es de $9.100.951.236 y de otras acciones, siendo las más representativas: Electrificadora de la Costa Atlántica S.A y Sociedad Fondo Inmobiliario S.A. Los títulos valores se encuentran en la caja fuerte bajo custodia del Grupo de Tesorería de la Dirección Financiera.

- **CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL**

| ENTIDAD EMISORA | No. DE CUOTAS | VALOR HISTÓRICO | Vr. Saldos Iniciales NICSP 2018 |
|---|---|---|---|
| Laboratorios NEO LTDA | 179.4 | 1.749.815.574 | 1.913.729.766 |

- **ACCIONES ORDINARIAS**

| ENTIDAD EMISORA | No. DE ACCIONES | Vr. Saldos Iniciales NICSP 2018 |
|---|---|---|
| Electrificadora Del Caribe S.A Esp. | 8.079.303.00 | 339.330.726 |

| | | |
|---|---|---|
| Inversiones Turísticas Punta Espada | 9.425.00 | 2.792.577 |
| Gran Central De Abastos Del Caribe S.A. | 12.00 | 655.734 |
| Terminal De Transporte De Villavicencio S.A. | 74.00 | 1.151.612 |
| Agua De Los Patios S.A. E.S.P. | 2.62 | 5.719.015 |
| Inversiones De Gases De Colombia S.A. | 3.495.00 | 14.979 |
| Compañía Colombiana De Gas S.A Colgas | 900.00 | 9.000 |
| Inversiones Bogotá En Liquidación | 4.024.00 | 20.120 |
| Sociedad Fondo Inmobiliario S.A. | 14.193.00 | 142.789.060 |
| Complejo Comercial Desepaz Galería De Oriente S.A. | 2.058.50 | 2.058.484 |
| Kartal S.A. | 19.898.00 | 18.087.282 |
| | **8.133.385.12** | **512.628.587** |

## 1280 Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)

El saldo que refleja la Dirección General está constituido por los valores registrados para la protección de inversiones así:

| ENTIDAD EMISORA | No. DE ACCIONES | Vr. Saldos Iniciales NICSP 2018 | Valor Intrínseco certificado por sociedades 31-12-2025 | Deterioro a septiembre 30 de 2026 |
|---|---|---|---|---|
| Electrificadora Del Caribe S.A Esp. | 8.079.303 | 339.330.726 | 0 | -339.330.726 |
| Agua De Los Patios S.A. E.S.P | 3 | 5.719.015 | 5.445.337 | -273.678 |
| Inversiones Bogotá En Liquidación | 4.024 | 20.120 | 0 | -20.120 |
| Sociedad Fondo Inmobiliario S.A. | 14.651 | 142.789.060 | 125.977.566 | -16.811.494 |
| TOTAL | | | | **-356.436.018** |

## Nota 3: 13 Cuentas por Cobrar

## 1311 Contribuciones Tasas e Ingresos no Tributarios

El saldo corresponde a Multas y Sanciones a los contratos de aportes por $783.364.611, lo refleja principalmente los terceros son: Asociación De Estudiantes Afrodescendientes De Nariño por $222.535.820, Fundación Para El Desarrollo Empresarial Y Tecnológico por $125.992.817, Asociación Comunitaria Proyectar De La Costa Sonrisa De Los Niños por $98.130.787, Fundación Para El Fomento De La Educación En El Choco por $94.066.950, Fundación Afecto por $94.065.696 y Fundación Restaurar por $62.091.260.

## 1312 Aportes sobre la nómina

Presenta un valor de $479.303.753, correspondiente a liquidaciones de aportes sobre la nómina por resoluciones ejecutoriadas en las Direcciones Regionales Caldas por $277.723.153, Sucre por $173.091.000, Cundinamarca por $27.229.600 y Antioquia por $1.260.000; que corresponde principalmente a aportes de cooperativas de trabajo asociado, a las cuales se efectúa el cobro persuasivo y de no lograr su recaudo en el tiempo establecido se procede con su cobro coactivo.

La causación del aporte PILA se efectúa a partir del mes de septiembre de acuerdo con Concepto No. 20202000038791 expedido por la CGN el 23 de julio de 2020 el cual modificó el parámetro de reconocimiento para los Ingresos por aportes PILA, el cual implica: "*...Para el efecto, El ICBF deberá definir en sus procedimientos administrativos y operativos la forma de obtener la información para efectuar el reconocimiento en el periodo contable, es decir, entre 1 de enero al 31 de diciembre, atendiendo lo dispuesto en el principio de Devengo, con base en las liquidaciones privadas presentadas por las entidades obligadas a realizar el aporte a través de la Planilla Integrada de Liquidación de Aportes (PILA).*

*Ahora, para el registro del aporte del último mes del año, el ICBF reconocerá el ingreso en el resultado del período, con base en las liquidaciones presentadas por los aportantes, cuando se conozcan antes de la autorización de los estados financieros, en concordancia con lo definido en la Norma de hechos ocurridos después del periodo contable.*"

Para implementar adecuadamente la aplicación del concepto de la CGN, se adelantó reunión virtual con la CGN el día 29 de septiembre de 2020, en la cual se definió que una alternativa para el ingreso de los aportes PILA, registrar los ingresos de forma consolidada en el Nivel Nacional de enero a noviembre por recaudo y causación simultánea y en el mes de diciembre registrar de forma manual lo correspondiente a este periodo, valor que será cancelado en enero del siguiente año y así dar cumplimiento al principio de Devengo.

## 1337 Transferencias por cobrar

Corresponde a la cuenta por cobrar a la Superintendencia de Notariado y Registro - SNR por el concepto de la Ley 55 de 1985, articulo 17 así:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 133712 | Otras transferencias | 20.936.627.548 | 32.946.052.848 | -12.009.425.300 | -36,45 |
| | **Totales** | **20.936.627.548** | **32.946.052.848** | **-12.009.425.300** | **-36,45** |

Durante la vigencia 2026 se han causado ingresos totales provenientes de la Ley 55 de 1985 con la SNR, en la cuenta 442802 Transferencias para proyectos de inversión por valor de $156.401.459.152, un saldo por cobrar de $20.936.627.548 que incluye la comisión cobrada por la SNR que a septiembre de 2026 asciende a $771.813.008 cifra que está en proceso de registro, estos valores se reportaron hasta la vigencia 2025 por su valor neto y los mismos son conciliados mensualmente con la SNR. La ejecución de estos recursos es controlada por la Dirección de Planeación y Control de Gestión.

## 1384 Otras Cuentas por Cobrar

Esta cuenta se conforma por las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 138414 | Dividendos y participaciones por cobrar | 52.766.169 | 52.766.169 | 0 | 0,00 |
| 138426 | Pago por cuenta de terceros | 2.561.361.184 | 2.516.574.711 | 44.786.473 | 1,78 |
| 138435 | Otros intereses de mora | 4.620.023 | 517.060.496 | -512.440.473 | -99,11 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 138439 | Arrendamiento operativo | 4.284.000 | 1.370.527.608 | -1.366.243.608 | -99,69 |
| 138442 | Cuota alimentaria | 11.356.632 | 12.548.559 | -1.191.927 | -9,50 |
| 138443 | Prueba de paternidad | 25.649.238 | 34.682.625 | -9.033.387 | -26,05 |
| 138455 | Reintegros | 2.229.604.550 | 876.366.301 | 1.353.238.249 | 154,41 |
| 138490 | Otras cuentas por cobrar | 411.074.296 | 411.074.296 | 0 | 0,00 |
| | **Totales** | **5.300.716.092** | **5.791.600.766** | **-490.884.674** | **-8,48** |

La cuenta 138414 Dividendos y participaciones, corresponde a participaciones causadas en Laboratorios Neo por valor de $52.766.169, participaciones decretadas según decisión de la Junta de Socios por utilidades del año gravable del 2015.

La cuenta 138426 Pago por cuenta de terceros corresponde a incapacidades pendientes de pago por parte de las Entidades Prestadoras de Servicios – EPS, las cuales están siendo lideradas por la Dirección de Talento Humano para su cobro y/o depuración. En el Grupo Financiero Sede de la Dirección General - GFSDG del saldo de esta cuenta, las EPS con mayor porcentaje sobre el saldo de esta cuenta se detallan a continuación:

- Nueva Empresa Promotora De Salud S.A. representa el 27,1% cuyo saldo asciende a $693.023.271.
- Salud Total S.A. cuya participación es del 15,38% cuyo saldo asciende a $393.963.571.
- Sanitas S A S con una participación del 14,41%, cuyo valor asciende a la suma de $369.196.682.
- 
- Suramericana S.A. cuya participación es del 7,61% cuyo saldo asciende a $194.996.676.
- Cauca Comfenalco cuya participación es del 6,89% cuyo saldo asciende a $175.923.128.
- Servicio Occidental De Salud S.A. S.O.S. cuya participación es del 6,06% cuyo saldo asciende a $155.251.284.
- Famisanar S.A.S - En Intervención Bajo La Medida De Toma De Posesión con una participación del 4,43%, cuyo valor asciende a la suma de $113.708.404.

La cuenta 138435 Otros Intereses de Mora, de acuerdo con lo establecido en la política contable y en el procedimiento para la clasificación de cartera concursal, laboral y de cobro coactivo según la probabilidad de recaudo, se procedió a reclasificar los saldos de intereses con base en la información de los procesos clasificados con probabilidad de recuperación ALTA.

La cuenta 138439 Arrendamiento Operativo, el saldo a junio de 2026 correspondía a la cuenta por cobrar a INGREDION por concepto de utilización de la planta para la producción de productos propios por parte del contratista correspondiente a los periodos de junio a diciembre 2024 y de enero a diciembre 2025.

La cuenta 138455 Reintegros corresponde a obligaciones generadas por incumplimiento en contratos, o reintegro de recursos no ejecutados y desembolsados por el ICBF, como son de aporte, convenios interadministrativos, contratos de suministro, de obra y otros, los terceros que reflejan los saldos son:

En pesos

| Regional | Descripcion | Saldo |
|---|---|---|
| Bogotá | Union Temporal Propais-Santo Domingo Savio | 785.315.533 |
| Bogotá | Asociación Esperanza Y Progreso | 716.019.373 |
| Choco | Fundación Mis Raíces Afro "Fumra" | 276.195.181 |
| Bogotá | Fundación Transgredir La Indiferencia | 139.240.803 |
| Bogotá | Fundación Solidaridad Por Colombia | 67.985.579 |
| Magdalena | Fundación Para El Desarrollo Social Y Cultural Gabriela Mistral | 54.266.248 |
| Tolima | Fundación Grupo De Apoyo | 35.129.467 |
| Magdalena | Fundación Cumpliendo Metas Y Sueños | 33.434.318 |
| Bogotá | Asociación De Padres Usuarios Y Madres Comunitarias De Los Hogares De Bienestar Mirando Hacia El Futuro | 31.146.751 |
| Quindío | Fundación Familiar Pro-Rehabilitación De Farmacodependientes Faro | 22.935.361 |
| Bogotá | Fundación Yuluka. Ong | 20.360.857 |
| Risaralda | Corporación Kinesis Social | 15.364.268 |
| Bogotá | Asociación De Hogares De Bienestar Asovoluntad | 12.113.991 |
| Cundinamarca | Asociación De Padres De Familia Del Hogar Infantil Mi Tierna Edad | 10.445.507 |
| Bogotá | Fundación Apoyar Fundap | 9.651.313 |
| | **TOTAL** | **2.229.604.550** |

La cuenta 138490 Otras cuentas por cobrar corresponde al tercero Jesus Alberto Hoyos Avilés, saldo generado por concepto de pago de impuestos prediales de la vocación hereditaria en proceso de Maria del Rosario Garrido de Quesada (Laboratorios NEO). Por $411.074.296.

## 1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo

La recuperación del saldo de está cuenta es adelantada por la Oficina Jurídica y lo conforman las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 138515 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | 1.689.136.704 | 1.633.852.176 | 55.284.528 | 3,38 |
| 138516 | Aportes sobre la nómina | 19.242.407.731 | 18.937.621.079 | 304.786.651 | 1,61 |
| 138590 | Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo | 20.177.373.347 | 20.088.304.411 | 89.068.935 | 0,44 |
| | **Totales** | **41.108.917.781** | **40.659.777.667** | **449.140.114** | **1,10** |

La cuenta 138515 contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios, corresponde a los procesos jurídicos por incumplimiento contractual que se encuentran en etapa de cobro Coactivo, como multas, sanciones, entre otros, cuya gestión de recuperación es adelantada por el Grupo Jurídico Coactivo y los funcionarios ejecutores de cada Regional.

La cuenta 138516 Aportes Sobre la Nómina – ICBF, es conciliada con la Oficina Jurídica. Las Direcciones Regionales con mayor representación en el saldo de esta cuenta son:

En Pesos

| Regional | Septiembre 30 de 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|
| BOGOTA | 5.465.334.064 | 5.402.873.186 | 62.460.878 | 1,16 |
| ANTIOQUIA | 3.122.785.738 | 3.172.861.077 | -50.075.339 | -1,58 |
| SEDE NACIONAL | 2.290.491.714 | 2.290.491.714 | 0 | 0,00 |
| VALLE | 2.051.030.805 | 2.039.270.405 | 11.760.400 | 0,58 |
| ATLÁNTICO | 1.228.312.953 | 1.228.312.953 | 0 | 0,00 |
| BOLÍVAR | 1.144.027.368 | 1.144.027.368 | 0 | 0,00 |
| CESAR | 654.130.113 | 654.533.449 | -403.336 | -0,06 |
| TOLIMA | 594.077.700 | 593.037.100 | 1.040.600 | 0,18 |

Los terceros que presentan los saldos más significativos son:

En pesos

| Regional | Tercero | Saldo |
|---|---|---|
| Sede Nacional | Fundación Universitaria San Martin | 2.283.659.521 |
| Bogotá | Fundación Universitaria San Martin | 1.971.905.353 |
| Antioquia | Clave Seguridad C.T.A. | 961.986.700 |
| Bogotá | Americaflor Fusionada S.A.S | 718.380.164 |
| Atlántico | Monómeros Colombo Venezolanos S.A. | 692.709.500 |
| Antioquia | Cooperativa De Trabajo Asociado De Servicios De Vigilancia Y Seguridad Privada Cotraser C. T. A. | 567.211.807 |
| Valle | Hospital Departamental Tomas Uribe Uribe E. S. E. | 543.191.200 |
| Cesar | Empresa De Servicios Públicos De Valledupar S.A. E.S.P. | 538.230.800 |
| Valle | Industrias Integradas Cooperativa Talleres Rurales Del Valle C T A | 510.830.600 |
| Atlántico | Empresa Social Del Estado Hospital General De Barranquilla En Liquidación | 395.331.591 |
| Santander | Fertilizantes Colombianos S.A | 394.218.640 |
| Antioquia | Cooperativa De Trabajo Asociado Coodesival Cta. | 320.035.200 |
| Valle | Cooperativa De Trabajo Asociado Enlace Industrial | 313.268.200 |
| Huila | Preintermotor Cooperativa De Trabajo Asociado Cta | 306.732.500 |
| Bolivar | Empresa Social Del Estado Hospital Montecarmelo En Liquidación | 306.693.812 |

Mediante radicado No. I-2016-016682-1100 del 17 de febrero de 2026 el ICBF se hizo participe en el concurso de acreencias de la Fundación Universitaria San Martin por concepto de capital e intereses de mora de aportes parafiscales, el ICBF se encuentra incluido en el pasivo de la liquidación en el ítem 1.6, catalogado dentro de la prelación legal establecida en el artículo 2495 del Código Civil Colombiano.

Para la cuenta 138590 Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo, los valores más representativos de operadores de contratos de aporte, EPS y sentencias son:

En pesos

| Regional | Tercero | Saldo |
|---|---|---|
| | **Operadores De Contratos De Aporte** | |
| Bogotá | Unión Temporal Propais-Santo Domingo Savio | 4.267.739.992 |
| Caquetá | Horizontes Fundación Para El Amor Y La Salud | 3.166.420.860 |
| Nariño | Unión Temporal Mi Familia Ut | 1.663.252.457 |
| Guaviare | Asociación De Padres De Familia Del Instituto Educativo Jose Celestino Mutis | 1.049.591.092 |
| Nariño | Fundación Afecto | 972.601.816 |
| Atlántico | Fundación Restaurar | 833.431.279 |
| Caldas | Cooperativa Multiactiva De Asesorías Servicios De Salud Y Trabajo Comunitario | 779.956.651 |

| | | |
|---|---|---|
| Sucre | Fundación Nuevo Horizonte | 704.748.043 |
| Santander | Fundación De Profesionales Al Servicio De La Seguridad Alimentaria De Colombia | 597.285.761 |
| Caquetá | Asociación De Mujeres Productoras De Cárnicos Del Caquetá | 559.892.868 |
| | **Sentencias** | |
| Sede Nacional | Luz Amira Asprilla Valois | 718.575.394 |

Las Direcciones Regionales están adelantando acciones para continuar con el proceso de cobro de estos recursos.

## 1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)

Los Aportes sobre la nómina – ICBF, clasificado como cuentas de Difícil Recaudo, en su medición se les practicó el respectivo deterioro y las Direcciones Regionales con mayor representación en el saldo son:

En Pesos

| Regional | Septiembre 30 de 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|
| BOGOTA | -6.494.604.430 | -6.523.569.133 | 28.964.703 | -0,01 |
| CAQUETÁ | -2.508.472.778 | -2.510.485.198 | 2.012.420 | -0,08 |
| NARIÑO | -1.838.794.421 | -1.839.719.101 | 924.681 | -0,05 |
| BOGOTA | -1.678.756.108 | -1.678.756.108 | 0 | 0,00 |
| SEDE NACIONAL | -1.608.152.110 | -1.601.319.917 | -6.832.193 | 0,43 |
| VALLE | -1.091.082.731 | -1.091.087.731 | 5.000 | 0,00 |
| GUAVIARE | -1.049.591.092 | -1.049.591.092 | 0 | 0,00 |
| ANTIOQUIA | -981.145.730 | -1.031.328.173 | 50.182.443 | -4,87 |
| ATLÁNTICO | -862.692.428 | -862.692.428 | 0 | 0,00 |
| CALDAS | -737.170.192 | -738.603.990 | 1.433.798 | -0,19 |

La variación de la cuenta contable de deterioro se refleja proporcionalmente a la disminución de la Cartera, en razón a la información reportada por los Grupos Jurídico y de Cartera, de cada una de las Direcciones Regionales, respecto de las acciones de cobro de obligaciones, las cuales se declararon mediante Resolución, por Prescripción, Terminación y Archivos de procesos.

## Nota 4: 14 Prestamos por Cobrar

## 1415 Préstamos Concedidos

Corresponde al saldo de préstamos que el ICBF realizó a sus empleados para vivienda y calamidad doméstica por la suma de $235.386.227, cuyos abonos se efectúan por descuentos a través de nómina y están registrados en su mayoría (75,1%) en el Grupo Financiero Sede de la Dirección General con un saldo de $176.841.467, los créditos a exfuncionarios están registrados en las Direcciones Regionales que efectuaron el préstamo, las cuales están siendo lideradas por la Dirección de Talento Humano para su cobro y/o depuración.

### 1480 Deterioro Acumulado de Prestamos por Cobrar (CR)

Esta cuenta presenta un valor de $-233.745.306 correspondiente al saldo registrado por deterioro de préstamos que el ICBF realizó a sus servidores para vivienda y calamidad doméstica, de

acuerdo con lo establecido en el manual de políticas contables bajo el marco normativo para entidades de gobierno, en los meses de julio y diciembre se efectúa una nueva medición del deterioro de acuerdo a lo establecido en las políticas contables del ICBF para los préstamos por cobrar, el saldo más representativo está registrado en el Grupo Financiero Sede de la Dirección General por $-175.200.547 equivalente al 75,7%.

## Nota 5: 15 Inventarios

De acuerdo con el marco normativo para entidades de gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación - CGN, a partir del 1° de enero de 2018 el ICBF registra en sus estados financieros los bienes que se encuentran incluidos dentro de la Resolución que reglamenta el Plan de Enajenación Onerosa y todos aquellos bienes en los cuales el ICBF tiene participación, pero no tiene su administración.

El método de valuación utilizado para los bienes inmuebles es el de identificación específica, de acuerdo con el valor del avalúo practicado para bienes que se espera enajenar, por lo tanto, no hay registro de pérdida por deterioro del valor de los inventarios iniciales, la Dirección Administrativa efectúa la medición posterior de acuerdo con las políticas establecidas en el marco normativo para Entidades de Gobierno.

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1510 | MERCANCÍAS EN EXISTENCIA | 29.163.214.383 | 29.653.574.014 | -490.359.631 | -1,65 |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 321.276.246 | 347.044.237 | -25.767.991 | -7,42 |
| 1530 | EN PODER DE TERCEROS | 10.076.044.652 | 9.700.489.762 | 375.554.890 | 3,87 |
| 1580 | DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR) | -1.524.148.759 | -1.689.889.143 | 165.740.384 | -9,81 |
| | **Totales** | **38.036.386.522** | **38.011.218.870** | **25.167.652** | **0,07** |

## 1510 Mercancías en existencia

La cuenta 1510 representa el valor de los bienes adquiridos con el objeto de ser vendidos o distribuidos sin contraprestación y que no requieren ser sometidos a ningún proceso de transformación, explotación, cultivo, construcción o tratamiento.

Los saldos más representativos se reflejan en la Sede Nacional por valor de $20.131.917.334.

## 1530 En Poder de Terceros

La cuenta 1530 Inventario en Poder de Terceros, representa el valor de los bienes inmuebles recibidos en dación de pago que se encuentran en común y proindiviso cuyos riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo no han sido transferidos sustancialmente y se encuentran para la venta.

## 1580 Deterioro Acumulado de Inventarios

La cuenta 1580 Deterioro Acumulado de Inventarios, para el registro en esta cuenta el ICBF contrató en la vigencia 2025 la firma DALFRE – Ingenieros consultores, para la realización de los avalúos, para aquellos inmuebles con indicios de deterioro conforme a las respuestas dadas al cuestionario remitido desde la Dirección Administrativa.

## Nota 6: 16 Propiedades, planta y equipo

Representa los bienes muebles e inmuebles empleados por el ICBF para la prestación de los servicios y propósitos administrativos, los cuales no se espera sean vendidos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

El método de depreciación utilizado es el de línea recta y la vida útil de un inmueble es el período durante el cual se espera utilizar el activo por lo tanto será la establecida en los avalúos. Sin embargo, para aquellos inmuebles que no haya sido posible practicarles el avalúo (Inmuebles recibidos por vocaciones hereditarias, dación en pago entre otros), su vida útil será de 41 años (Que es el promedio de la vida útil de los bienes inmuebles a los cuales se les practicó avalúo técnico en la vigencia 2017). Para aquellos inmuebles nuevos o construidos por la entidad su vida útil se estimará en 50 años.

Si se recibe algún bien inmueble usado bajo cualquier modalidad de ingreso como el caso de los recibidos por parte de los entes territoriales o aquellos bienes inmuebles que se tenían en uso y que fueron intervenidos en su infraestructura, su vida útil se estimará con base en lo que se indique en los avalúos practicados.

Sin embargo, las obras realizadas por la legalización de los diferentes convenios de infraestructura, el cálculo de la vida útil se registrará por el tiempo restante de la edificación inicial. Una vez se realice el avalúo, la vida útil de este inmueble será la que indique el avalúo.

Igualmente, a todos los inmuebles se les estimó un valor residual equivalente al 20% de su costo, de conformidad con el resultado de los avalúos practicados.

Durante la vigencia 2026 el ICBF ha incorporado dentro de sus activos bienes muebles adquiridos mediante la celebración de contratos y/o convenios a Nivel Nacional y por las Direcciones Regionales.

El grupo de cuentas de Propiedades Planta y Equipo del ICBF se encuentra conformado por los bienes detallados en los siguientes saldos:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1605 | TERRENOS | 613.430.605.500 | 611.599.143.924 | 1.831.461.576 | 0,30 |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 3.875.654.507 | 3.875.654.507 | 0 | 0,00 |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 1.427.610.236 | 1.612.672.141 | -185.061.905 | -11,48 |
| 1636 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO | 0 | 44.830.693 | -44.830.693 | -100,00 |
| 1637 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 73.571.246.018 | 71.849.380.803 | 1.721.865.215 | 2,40 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1640 | EDIFICACIONES | 620.023.716.493 | 613.404.531.067 | 6.619.185.426 | 1,08 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 14.183.846.120 | 13.867.320.829 | 316.525.290 | 2,28 |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 826.562.684 | 629.030.105 | 197.532.579 | 31,40 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 3.186.007.484 | 3.084.181.141 | 101.826.343 | 3,30 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 21.506.536.960 | 21.110.002.131 | 396.534.829 | 1,88 |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 1.174.155.869 | 985.866.155 | 188.289.714 | 19,10 |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 308.986.342 | 308.986.342 | 0 | 0,00 |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 115.000.000 | 115.000.000 | 0 | 0,00 |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -129.451.682.903 | -125.650.772.660 | -3.800.910.243 | 3,02 |
| 1695 | DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -5.955.335.387 | -5.822.302.723 | -133.032.664 | 2,28 |
| | **Totales** | **1.218.222.909.923** | **1.211.013.524.456** | **7.209.385.467** | **0,60** |

En este grupo se incluyen las cuentas que representan los activos tangibles empleados por el ICBF en la prestación de servicios o para propósitos administrativos. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de 12 meses.

En las Direcciones Regionales Atlántico y Valle, se encuentran registrados los bienes muebles e inmuebles relacionados con las plantas de Bienestarina, los cuales reflejan los siguientes saldos de acuerdo con información suministrada por las Regionales así:

| PLANTA BIENESTARINA - ATLANTICO | Costo Histórico | Depreciación Acumulada septiembre de 2026 | Deterioro |
|---|---|---|---|
| Terrenos Uso Institucional | 2.850.000.000 | | 0 |
| Edificaciones Uso Institucional | 4.974.328.500 | 756.963.033 | 0 |
| Propiedad Planta Y Equipo Entregados En Administración A Terceros Privados | 3.909.789.838 | 1.273.378.731 | 6.699.396 |
| **TOTAL** | **11.734.118.338** | **2.030.341.763** | **6.699.396** |

| PLANTA BIENESTARINA - VALLE | Costo Histórico | Depreciación Acumulada septiembre de 2026 | Deterioro |
|---|---|---|---|
| Terrenos Uso Institucional | 1.400.000.000 | | 0 |
| Edificaciones Uso Institucional | 2.208.326.800 | 377.031.688 | 0 |
| Propiedad Planta Y Equipo Entregados En Administración A Terceros Privados | 2.891.012.269 | 1.034.585.700 | 0 |
| **TOTAL** | **6.499.339.069** | **1.411.617.389** | **0** |

Los Terrenos y las Edificaciones de las Plantas de Bienestarina, fueron estimados para la medición inicial al valor de mercado, mientras que los Bienes Muebles entregados fueron valorados al costo.

## 1615 Construcciones en curso

La cuenta 1615 Construcciones en curso se encuentra conformada por los saldos del convenio 1131 / 2014 Regional Bogotá por valor de $3.875.654.507.

## 1635 Bienes Muebles En Bodega

En esta cuenta se encuentra registrado los bienes muebles nuevos que cumplen con el umbral de materialidad 15 SMMLV, de la vigencia anterior y está compuesta por equipo procesamiento de datos hardware, máquinas, equipos de restaurante y cafetería, equipos, máquinas y elementos para comunicación, radio, televisión, señales, sonido, radar y proyección, equipo y mobiliario y enseres.

## 1637 Propiedades, planta y equipo no explotados

La cuenta 1637 Propiedades, planta y equipo no explotados se deprecian mensualmente y está conformada por las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 163701 | Terrenos | 32.210.385.862 | 32.117.879.112 | 92.506.750 | 0,29 |
| 163703 | Edificaciones | 34.890.028.331 | 32.827.527.930 | 2.062.500.401 | 6,28 |
| 163707 | Maquinaria y equipo | 470.021.208 | 457.505.864 | 12.515.344 | 2,74 |
| 163709 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 114.864.190 | 216.690.534 | -101.826.343 | -46,99 |
| 163710 | Equipos de comunicación y computación | 5.614.762.593 | 5.954.715.896 | -339.953.303 | -5,71 |
| 163711 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 246.798.065 | 250.675.699 | -3.877.634 | -1,55 |
| 163712 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 24.385.768 | 24.385.768 | 0 | 0,00 |
| | **Totales** | **73.571.246.018** | **71.849.380.803** | **1.721.865.215** | **2,40** |

Desde la Oficina Jurídica se están adelantando los trámites respectivos para la restitución de estos bienes.

## Nota 7: 17 Bienes de uso Público e Históricos y Culturales

## 1715 Bienes Históricos y Culturales

Representa el valor de los bienes inmuebles tangibles que han sido declarados históricos, culturales o del patrimonio nacional, su dominio y administración pertenece al ICBF, los cuales no pueden ser clasificados como elementos de propiedad planta y equipo, propiedades de inversión o bienes de uso público, su saldo es de:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 171590 | Otros bienes históricos y culturales | 4.008.340.989 | 4.008.340.989 | 0 | 0,00 |
| | **Totales** | **4.008.340.989** | **4.008.340.989** | **0** | **0,00** |

## Nota 8: 19 Otros Activos

Los otros activos están conformados por las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 190590 | Otros bienes y servicios pagados por anticipado | 45.340.451.295 | 45.340.451.295 | 0 | 0,00 |
| 190801 | En administración | 1.100.112.779.666 | 1.180.101.407.990 | -79.988.628.324 | -6,78 |
| 190803 | Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos | 425.467.029 | 425.467.029 | 0 | 0,00 |
| 190903 | Depósitos judiciales | 285.629.511 | 285.400.511 | 229.000 | 0,08 |
| 192603 | Fiducia mercantil - patrimonio autónomo | 21.335.043.508 | 31.536.928.772 | -10.201.885.265 | -32,35 |
| 193002 | Inmuebles | 4.035.947.931 | 4.052.270.352 | -16.322.421 | -0,40 |
| 193502 | Inmuebles | -54.168.260 | -54.168.260 | 0 | 0,00 |
| 197007 | Licencias | 2.682.973.251 | 2.869.408.396 | -186.435.144 | -6,50 |
| 197008 | Softwares | 3.663.893.194 | 5.399.208.087 | -1.735.314.893 | -32,14 |
| 197507 | Licencias | -332.915.791 | -343.480.993 | 10.565.203 | -3,08 |
| 198609 | Seguros con cobertura mayor a doce meses | 1.527.833.273 | 2.531.298.078 | -1.003.464.805 | -39,64 |
| | **Totales** | **1.179.022.934.608** | **1.272.144.191.257** | **-93.121.256.649** | **-7,32** |

### 1905 Bienes y servicios pagados por anticipado

La cuenta 1905 Bienes y servicios pagados por anticipado registra un valor total de $45.340.451.295, reflejado en la subcuenta 190590 Otros bienes y servicios pagados por anticipado Empresa Nacional Promotora Del Desarrollo Territorial S.A. – ENTERRITORIO.

### 1908 Recursos entregados en administración

La cuenta 1908 Recursos entregados en administración, refleja saldos en las siguientes subcuentas:

La sub cuenta 190801001 Recursos entregados en administración, refleja un saldo de $289.708.172.639, entre los valores más representativos se encuentran los recursos suministrados al ICETEX por $102.130.213.020, de convenios para el desarrollo de la primera infancia y la capacitación a madres y padres comunitarios, para efectuar la legalización de esta partida se adelantó mesa de trabajo con la Dirección de Protección y la Sub dirección de Primera Infancia, las cuales se comprometieron a suministrar los estados de cuenta para efectuar la legalización correspondiente, recursos suministrados para el desarrollo de convenios al Distrito Especial De Ciencia Tecnología E Innovación De Medellín por $69.025.334.185, al municipio de

Itagüí por $19.222.412.794, municipio de Envigado por $15.171.791.099, Distrito Especial Industrial Y Portuario De Barranquilla por $13.579.988.041 y Bogotá Distrito Capital por $13.145.042.944. Empresa Nacional Promotora Del Desarrollo Territorial- ENTERRITORIO - FONADE por $13.518.107.790 para adelantar obras de Infraestructura y convenios, desde la Dirección Administrativa se están adelantando los trámites respectivos para la contratación del apoyo para adelantar la depuración de los saldos reflejados en la cuenta de Recursos entregados en Administración a FONADE,

La subcuenta 190801002 Recursos entregados en administración DTN - SCUN por $810.404.607.028, los cuales se desarrollan a partir de la Ley 1753 del 9 de junio de 2015 y directrices del Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Subdirección de Operaciones de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN), con el cual se incorporó al ICBF al Sistema de Cuenta Única Nacional -SCUN. Los Recursos Entregados en Administración al DTN en la Cuenta Única Nacional - CUN, se han disminuido en el último trimestre en $-91.927.214.703, generado por los movimientos del trimestre del Gasto público social, ingresos fiscales, ingresos de operaciones interinstitucionales y gastos administrativos y de operación.

## 1909 Depósitos entregados en Garantía

El saldo de esta cuenta corresponde a "Depósitos Judiciales" y representa los recursos que han sido debitados por las Entidades Financieras de las diversas cuentas bancarias que posee el ICBF por órdenes proferidas en despachos judiciales y autoridades administrativas, los cuales se han dado a conocer en cada oportunidad a la Oficina Jurídica para la defensa judicial correspondiente, y adicionalmente se presenta un informe mensual sobre el estado de embargos a nivel de cada Dirección Regional.

## 1926 Derechos en fideicomiso

Esta cuenta con un saldo de $21.335.043.508 presentó una variación en el tercer trimestre de 2026, por valor de $-10.201.885.265 por legalización de convenios, el saldo está registrado en el Grupo Financiero Sede de la Dirección General, incluidos los $879.587.714 registrados como recursos en administración en la cuenta 1908.

| AREA | TERCERO | # CONTRATO ICBF | AÑO | VALOR CONVENIO | SALDO CONTABLE |
|---|---|---|---|---|---|
| Infraestructura | FINDETER | 1564 | 2016 | 26.371.055.452,00 | 8.408.887.441 |
| Infraestructura | FINDETER | 1743 | 2017 | 47.633.807.230,00 | -4.550.425.727 |
| Infraestructura | FINDETER | 1254 | 2021 | 36.768.519.138,00 | 11.319.796.423 |
| Infraestructura | FINDETER | 1412 | 2022 | 39.984.071.640,00 | 10.299.055.900 |
| Infraestructura | FINDETER | 1377 | 2022 | 3.782.937.600,00 | -5.949.480.344 |
| Infraestructura | FINDETER | 1379 | 2022 | 283.594.891,00 | 65.510.404 |
| Total | | | | | 22.214.631.222 |

## Nota 9: 24 Cuentas por pagar

El saldo de este grupo representa las cuentas por pagar constituidas presupuestalmente (Obligaciones Presupuestales en SIIF Nación) de acuerdo con las obligaciones contraídas por el ICBF, en las cuales se recibió el bien o servicio, además se encuentran los Documentos de Recaudo por Clasificar – DRXC, las mismas están conformadas de la siguiente manera:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 2401 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 2.263.693.639 | 1.223.971.638 | 1.039.722.001 | 84,95 |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 1.464.914.443 | 3.438.215.761 | -1.973.301.318 | -57,39 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NOMINA | 6.620.874.689 | 7.752.113.235 | -1.131.238.546 | -14,59 |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 3.811.620.787 | 5.526.139.564 | -1.714.518.777 | -31,03 |
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 206.065.125 | 1.723.000 | 204.342.125 | 11.860 |
| 2445 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA | 811.731 | 236.950.065 | -236.138.334 | -99,66 |
| 2460 | CRÉDITOS JUDICIALES | 10.112.824.478 | 1.233.406.488 | 8.879.417.990 | 719,91 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 36.636.297 | 635.892.020 | -599.255.723 | -94,24 |
| | **Totales** | **24.517.441.188** | **20.048.411.770** | **4.469.029.418** | **22,29** |

Para la cuenta 240102 Proyectos de Inversión, la regional con mayor participación frente al saldo de esta cuenta es Santander por $1.571.376.052.

Respecto de las cuentas por pagar constituidas a diciembre de 2025 por valor de $23.909.541.853, se pagaron en la vigencia 2026.

Las Regionales con saldos más significativos en la cuenta 240720 Recaudos por clasificar son las siguientes:

En Pesos

| Regional | Septiembre 30 de 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|
| ANTIOQUIA | 198.626.243 | 330.321.225 | -131.694.982 | -39,87 |
| NIVEL NACIONAL | 193.206.249 | 241.507.581 | -48.301.332 | -20,00 |
| HUILA | 81.831.253 | 0 | 81.831.253 | 0,00 |
| ATLÁNTICO | 66.491.676 | 0 | 66.491.676 | 0,00 |
| QUINDÍO | 41.256.563 | 132.973.327 | -91.716.764 | -68,97 |
| BOGOTA | 39.268.703 | -3.021.385 | 42.290.088 | -1.399,69 |
| CUNDINAMARCA | 38.367.993 | 29.315.070 | 9.052.923 | 30,88 |
| SANTANDER | 38.352.753 | 891 | 38.351.862 | |

La cuenta 2424 Descuentos de Nomina corresponde a las deducciones realizadas en la nómina del ICBF a sus servidores y que deben ser transferidos a la entidad competente. Su saldo esta discriminado así:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 242401 | Aportes a fondos pensionales | 2.726.578.423 | 3.160.519.803 | -433.941.380 | -13,73 |
| 242402 | Aportes a seguridad social en salud | 2.493.357.766 | 2.873.503.193 | -380.145.427 | -13,23 |
| 242404 | Sindicatos | 3.002.286 | 1.170.178 | 1.832.108 | 156,57 |
| 242405 | Cooperativas | 18.274.776 | 20.542.325 | -2.267.549 | -11,04 |
| 242406 | Fondos de empleados | 2.513.000 | 1.279.500 | 1.233.500 | 96,40 |
| 242407 | Libranzas | 3.125.934 | 6.101.073 | -2.975.139 | -48,76 |
| 242411 | Embargos judiciales | 124.125.110 | 225.766.301 | -101.641.191 | -45,02 |
| 242413 | Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc) | 22.933.000 | 30.958.000 | -8.025.000 | -25,92 |
| 242490 | Otros descuentos de nómina | 1.226.964.393 | 1.432.272.862 | -205.308.469 | -14,33 |
| | **Totales** | **6.620.874.688** | **7.752.113.235** | **-1.131.238.547** | **-14,59** |

Para contar con un adecuado análisis de esta cifra se están adelantando mesas de trabajo con el área de Talento Humano y el GFSDG, para la conciliación de los saldos y su correspondiente depuración.

Cuenta 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre, refleja un saldo a 30 de septiembre de 2026 de $3.811.620.787, corresponde principalmente a la Declaración Mensual de Retención en la Fuente del mes de septiembre de 2026 por valor de $3,089,023,000, el cual es cancelado en el mes de octubre de 2026 por la Tesorería de la Dirección Financiera, retención de ICA cuyo saldo a 30 de septiembre es de $706.573.650, valor que es cancelado por las Direcciones Regionales.

La cuenta 2460 Créditos Judiciales, representa el valor de las obligaciones por concepto de fallos en contra de la entidad, debidamente ejecutoriados, así como los mandamientos ejecutivos, conciliaciones administrativas y otras órdenes judiciales falladas a favor de terceros y originadas en litigios de carácter civil, laboral o administrativo

La cuenta 2490 Otras Cuentas Por Pagar, representa el valor de las obligaciones contraídas por la entidad, en desarrollo de sus actividades, diferentes a las enunciadas en las cuentas anteriores, como son: viáticos y gastos de viaje, servicios, comisiones, saldos a favor de beneficiarios, entre otras.

## Nota 10: 25 Beneficios a los Empleados

El saldo de los Beneficios a los Empleados lo conforman las siguientes Subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 251104 | Vacaciones | 43.818.080.051 | 41.619.816.204 | 2.198.263.847 | 5,28 |
| 251105 | Prima de vacaciones | 26.769.978.423 | 27.667.661.390 | -897.682.967 | -3,24 |
| 251106 | Prima de servicios | 1.112.510.320 | 1.561.112 | 1.110.949.208 | 71.164 |
| 251109 | Bonificaciones | 10.788.331.017 | 12.689.466.691 | -1.901.135.674 | -14,98 |
| 251110 | Otras primas | 31.809.055.291 | 2.936.634.198 | 28.872.421.093 | 983,18 |
| 251122 | Aportes a fondos pensionales - empleador | 0 | 263.635 | -263.635 | -100,0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 251123 | Aportes a seguridad social en salud - empleador | 0 | 230.782 | -230.782 | -100,0 |
| 251410 | Cálculo actuarial de pensiones actuales | 625.659.982 | 641.418.127 | -15.758.145 | -2,46 |
| | **Totales** | **114.923.615.084** | **85.557.052.139** | **29.366.562.945** | **34,32** |

En la cuenta 2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo, para las subcuentas de Vacaciones, Prima de Vacaciones, Bonificaciones y Otras Primas, se efectúan registros de la alícuota correspondiente, según la información reportada por la Dirección de Talento Humano para reconocer la provisión prestaciones sociales.

La cuenta 251410 Cálculo actuarial de pensiones actuales corresponde a saldo pendiente de pago del Cálculo Actuarial de Pensiones.

## Nota 11: 27 Provisiones

El saldo de las Provisiones se encuentra conformado por las siguientes Subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 270101 | Civiles | 1.176.017.969 | 1.239.574.518 | -63.556.549 | -5,13 |
| 270103 | Administrativas | 133.138.219.239 | 144.972.424.081 | -11.834.204.842 | -8,16 |
| 270105 | Laborales | 4.380.180.230 | 4.505.285.543 | -125.105.313 | -2,78 |
| | **Totales** | **138.694.417.438** | **150.717.284.142** | **-12.022.866.704** | **-7,98** |

La variación corresponde al reconocimiento de Provisiones previa entrega por parte del área jurídica del Informe Financiero de Procesos Jurídicos y exclusión de procesos, calificados en el Ekogui con probabilidad de perdida alta.

A septiembre de 2026, la información de los Procesos Jurídicos está centralizada en el GFSDG, de otra parte los procesos calificados con probabilidad de perdida REMOTA, con base en los reportes entregados por el Grupo de Representación Judicial al Grupo de Contabilidad de la Dirección Financiera, respaldados con la Base de datos del Ekogui no se registran.

## Nota 12 : 29 Otros Pasivos

El saldo de los Otros Pasivos lo conforman las siguientes Subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 290101 | Anticipos sobre ventas de bienes y servicios | 476.168.511 | 2.394.537.571 | -1.918.369.060 | -80,11 |
| 291007 | Ventas | 42.437.792 | 42.437.792 | 0 | 0,00 |
| | **Totales** | **518.606.303** | **2.436.975.363** | **-1.918.369.060** | **-78,72** |

La cuenta 290101 Anticipos sobre ventas de bienes y servicios – corresponde a anticipos recibidos para la venta de inmuebles a través de CISA.

## Nota 13: 31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno

El patrimonio lo conforman las siguientes Cuentas así:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 3105 | CAPITAL FISCAL | 3.189.304.744.097 | 3.189.304.744.097 | 0 | 0,00 |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -742.717.455.690 | -745.368.378.154 | 2.650.922.464 | -0,36 |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | -173.497.024.947 | -46.848.011.035 | -126.649.013.912 | 270,34 |
| 3151 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO | -190.658.832 | -190.658.832 | 0 | 0,00 |
| | **Totales** | **2.272.899.604.628** | **2.396.897.696.076** | **-123.998.091.448** | **-5,17** |

## 3105 Capital Fiscal

El Capital Fiscal del ICBF está constituido por los aportes para la creación de la entidad, los resultados y otras partidas que, de acuerdo con lo establecido en las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, como la asignación de Excedentes Financieros autorizada por el Departamento Nacional de Planeación DNP.

## 3109 Resultado de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta refleja el traslado del resultado del ejercicio así: Pérdidas o déficits acumulados traslado resultado ejercicio año 2018 por valor de $-413.852.342.843, año 2024 por $-52.260.466.707, Utilidad o excedentes acumulados traslado impacto por traslado a las NICSP por valor de $765.963.114.840, traslado resultado ejercicio año 2019 por valor de $3.621.274.424, año 2020 por valor de $191.303.986.994, año 2021 por valor de $131.731.031.817, año 2022 por valor de $113.070.599.485, año 2023 por valor de $146.662.242.549 y año 2025 por valor de $171.618.937.950 y corrección de errores de vigencias anteriores Excedente por $134.954.246.166 y Déficit por $-191. 791.253.813.

El saldo de la cuenta de patrimonio para corrección de errores se clasifica para que refleje las correcciones debito en la cuenta **310902002 Déficit** y las correcciones crédito en la cuenta **310901002 Excedente**. Durante el año 2026 se ha afectado la cuenta 3109 por corrección de errores principalmente por movimiento por corrección de errores generado en la regional Antioquia por legalización de convenios interadministrativos suscritos por el ICBF con entes territoriales de los cuales se recibió para tramite en el año 2026, legalizando los desembolsos de convenios suscritos en vigencias anteriores.

## Nota 14: 81 Activos contingentes

Corresponden a las cuentas que representan hechos, condiciones o circunstancias existentes que implican incertidumbre en relación con un posible derecho de la entidad contable pública.

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 812001 | Civiles | 1.764.962.525.690 | 1.763.012.343.684 | 1.950.182.006 | 0,11 |
| 812002 | Laborales | 6.465.128.450 | 6.162.193.454 | 302.934.995 | 4,92 |
| 812003 | Penales | 2.383.916.815 | 2.383.916.815 | 0 | 0,00 |
| 812004 | Administrativas | 69.279.337.054 | 88.036.246.539 | -18.756.909.485 | -21,31 |
| 819003 | Intereses de mora | 28.577.511.508 | 27.303.018.976 | 1.274.492.532 | 4,67 |
| 819090 | Otros activos contingentes | 40.324.251.907 | 41.144.438.665 | -820.186.758 | -1,99 |
| | Totales | 1.911.992.671.423 | 1.928.042.158.133 | -16.049.486.710 | -0,83 |

El registro Contable de la Cuenta 8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de conflictos, se efectúa con el Oficio suscrito por el Servidor Público responsable del Grupo Jurídico de la Dirección Regional, y para el caso del Grupo Financiero Sede de la Dirección General por parte del Jefe de la Oficina Jurídica de la Dirección General acompañado del Auto Admisorio emitido por la entidad competente, su medición es actualizada anualmente al final del periodo contable de acuerdo con los parámetros establecidos por la CGN resolución 080 de 2021, en el GFSDG se destacan los procesos por bienes mostrencos del tercero Empresa Colombiana Kimberly Colpapel S.A. cuyo valor inicial de $1.132.961.960.909 por demanda que solicita *"se declaren como bienes mostrencos los dineros cobrados en exceso ilegalmente al público en general, de los cuales es imposible establecer su propietario, obtenidos por las empresas PRODUCTOS FAMILIA S.A. identificada con NIT 890900161-9, PAPELES NACIONALES S.A. identificada con NIT 891400378-8, C. Y P. DEL R. S.A. identificada con NIT 891400754-4 Y COLOMBIANA KIMBERLY COLPAPEL S.A. identificada con NIT 860015753-3, dinero cobrado en exceso a los consumidores de los productos comercializados por la pasiva durante el periodo comprendido entre 2005 y 2013, conforme a las estimaciones efectuadas por la SIC."* La última actuación en este proceso fue la radicación de escrito por medio del cual se solicita reformar la demanda, (el Juzgado no se ha Pronunciado), se actualizaron las pretensiones de este proceso a la suma de $717.977.386.190 en el mes de octubre de 2021 en el año 2025 a $1.626.974.154.693. Con base en la recomendación realizada por la Oficina de Control Interno en la auditoría financiera independiente – vigencia 2021, se incluyeron los procesos de ENTERRITORIO por valor de $32.109.187.553 correspondiente a incumplimiento del contrato por no ejecución de prestaciones y procesos ante el contencioso iniciados por el ICBF dónde se pretende que se declare el incumplimiento parcial de las obligaciones contractuales en contra del Fondo De Desarrollo De Proyectos De Cundinamarca - FONDECUN por valor de $13.809.211.067 y Une EPM Telecomunicaciones S.A. por valor de $9.242.025.740.

En la cuenta 8190 Otros Activos Contingentes por $68.901.763.414, conformado por Otros Activos Contingentes por $40.324.251.907 que corresponden a procesos de Fiscalización, generados en liquidaciones de aportes 3% y los Intereses de mora por $28.577.511.508, causados sobre las deudas de difícil recaudo de aportes parafiscales 3%, otras carteras, intereses de vivienda e intereses ADN en coactivo.

## Nota 15: 83 Deudoras de control

El saldo de las cuentas de Orden Deudoras de Control lo conforman las siguientes Subcuentas y corresponden a:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 830616 | Pagarés, letras de cambio y otros | 21.438.254 | 21.920.476 | -482.223 | -2,20 |
| 831510 | Propiedades, planta y equipo | 103.945.646.438 | 103.037.359.431 | 908.287.007 | 0,88 |
| 831535 | Cuentas por cobrar | 462.238.470 | 462.238.470 | 0 | 0,00 |
| 831590 | Otros bienes y derechos retirados | 25.798.966.384 | 30.725.226.569 | -4.926.260.185 | -16,03 |
| 834704 | Propiedades, planta y equipo | 96.950.577.016 | 86.785.515.691 | 10.165.061.324 | 11,71 |
| 834790 | Otros bienes entregados a terceros | 14.846.697.926 | 14.529.572.363 | 317.125.564 | 2,18 |
| 836101 | Internas | 260.918.214 | 258.812.670 | 2.105.544 | 0,81 |
| 836102 | Ante autoridad competente | 3.935.912.551 | 3.912.206.969 | 23.705.582 | 0,61 |
| 837401 | Dotación a trabajadores | 27.675.642 | 36.803.427 | -9.127.785 | -24,80 |
| 837402 | Combustibles y lubricantes | 7.072.248 | 4.292.118 | 2.780.130 | 64,77 |
| 837490 | Otros bienes almacenados para consumo | 19.390.823.810 | 19.624.987.566 | -234.163.757 | -1,19 |
| 839090 | Otras cuentas deudoras de control | 36.769.509.561 | 37.892.388.054 | -1.122.878.493 | -2,96 |
| | **Totales** | **302.417.476.514** | **297.291.323.805** | **5.126.152.709** | **1,72** |

Los saldos reflejados en las cuentas de orden son conciliados con las áreas transversales que administran dicha información, Dirección Administrativa, Oficina Jurídica y Grupo de Recaudo de la Dirección Financiera.

La cuenta 831510 Bienes y Derechos Retirados - Propiedades, planta y equipo, corresponde a los saldos de almacén producto de traslados de bienes no explotados, inservibles de los bienes muebles.

La cuenta 831590 Otros bienes y derechos retirados, periódicamente se debe realizar una inspección y evaluación sobre aquellos bienes muebles, que el ICBF, decida retirar tanto físicamente, como de los registros contables, cumpliendo con los requisitos establecidos para cada caso según el hecho que lo origine.

La cuenta 8347 Bienes entregados a terceros corresponde al valor de los bienes entregados a terceros, sobre los cuales se trasfiere los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo, que no implican el traslado legal en la propiedady sobre los cuales se quiere llevar a cabo proceso de seguimiento y control administrativo, o a contratos de aporte.

La cuenta 8374 Bienes Almacenados para Consumo representa el valor de los elementos, adquiridos para ser consumidos o utilizados en la prestación de servicios.

La cuenta 839090 Otras Cuentas Deudoras De Control, corresponde principalmente a bienes invadidos por valor de $32.996.119.240,19 y reintegros de contratos de aporte.

## Nota 16: 91 Pasivos contingentes

El saldo de las cuentas de Orden de Pasivos Contingentes lo conforman las siguientes Subcuentas y corresponden a:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 912001 | Civiles | 16.798.007.439 | 16.798.007.439 | 0 | 0,00 |
| 912002 | Laborales | 37.092.191.755 | 37.092.191.755 | 0 | 0,00 |
| 912004 | Administrativos | 251.856.693.867 | 251.856.693.867 | 0 | 0,00 |
| 919090 | Otros pasivos contingentes | 4.528.948.999 | 4.528.410.199 | 538.800 | 0,01 |
| | **Totales** | **310.275.842.060** | **310.275.303.260** | **538.800** | **0,00** |

La cuenta 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, incluye las cuentas que representan hechos, condiciones o circunstancias existentes, que implican incertidumbre en relación con una posible obligación de la Entidad Contable Pública, desde el mes de septiembre de 2020 se retiraron los procesos calificados con probabilidad de perdida REMOTA en el Ekogui, el saldo de esta cuenta se encuentra centralizado en el GFSDG.

Los terceros que reflejan los saldos más relevantes son:

En pesos

| Tercero | Saldo |
|---|---|
| Lia Marcela Gomez Blanco | 19.157.358.470,00 |
| Julian Mauricio Marín Hoyos | 16.917.207.952,00 |
| Mecheche Baldespino Luis Alberto | 16.108.326.000,00 |
| Ana Viviane Cespedes Silgado | 15.900.509.184,00 |
| Blanca Mery Gonzalez De Quintana Y Cía. | 12.397.046.748,00 |
| Fund. Prom. Cienc. Tec..Y C..Fund. Prociencia | 12.336.127.250,00 |
| Antonio Tobito Manuel | 6.426.746.182,00 |
| Velasquez Chitru Miguel Angel | 6.040.622.250,00 |
| Lucia Guamanga Salamanca | 5.335.175.303,00 |

La cuenta 9190 Otros Pasivos Contingentes, corresponde a los registros por admisión de demandas de nulidad y restablecimiento de derechos enviadas por la Unidad de Gestión Pensional y Parafiscal -UGPP, de acuerdo con la información suministrada por el Grupo de Recaudo de la Dirección Financiera.

Las cuentas de orden acreedoras son conciliadas mensualmente con los reportes suministrados por la Oficina Jurídica.

**Nota 17: 93 Acreedoras de control**

En esta cuenta se registran las operaciones que el ICBF realiza con terceros, que por su naturaleza no afecta su situación financiera, así como las que permiten ejercer control administrativo, sobre las obligaciones.

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Junio 30 de 2026 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 930102 | Derechos | 112.050.605 | 112.050.605 | 0 | 0,00 |
| 930616 | Pagarés, letras de cambio y otros | 161.602.915 | 159.037.501 | 2.565.414 | 1,61 |
| 930806 | Bienes | 7.403.872.256 | 6.698.607.160 | 705.265.096 | 10,53 |
| 939090 | Otras cuentas acreedoras de control | 76.854.923.288 | 52.695.349.231 | 24.159.574.057 | 45,85 |
| | **Totales** | **84.532.449.064** | **59.665.044.497** | **24.867.404.566** | **41,68** |

La cuenta 939090 Otras cuentas acreedoras de control, corresponde principalmente a las Regionales Cundinamarca, Meta, Bogotá, Santander y Vaupés por $26.602.530.744, $9.550.243.000, $5.235.468.744, $4.264.001.994 y $3.391.319.918 respectivamente, derivados de ingresos por inmuebles recibidos en comodato.

**Nota 18: 41 Ingresos fiscales**

En este Grupo, se incluyen las cuentas que representan los ingresos obtenidos por la entidad a través de la aplicación de las leyes que sustentan el cobro de conceptos tales como multas, sanciones, cuotas de sostenimiento, rentas parafiscales, entre otros, derivados del poder impositivo del Estado. Está conformada por las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/2026 | Septiembre 30 de 2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 411002 | Multas Y Sanciones | 5.640.077.332 | 4.901.676.617 | 738.400.715 | 15,06 |
| 411402 | Icbf | 3.051.383.612.838 | 2.876.894.975.973 | 174.488.636.865 | 6,07 |
| 419502 | Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios | 0 | -26.057 | 26.057 | -100,00 |
| 419505 | Aportes Y Cotizaciones | 0 | -1.148.751.595 | 1.148.751.595 | -100,00 |
| | **Totales** | **3.057.023.690.170** | **2.880.647.874.938** | **176.375.815.231** | **6,12** |

El valor registrado en la cuenta 411402 Aportes sobre la nómina -ICBF, se registra desde el mes de septiembre de 2020 de acuerdo al Concepto No. 20202000038791 expedido por la CGN el 23 de julio de 2020, para implementar adecuadamente el concepto de la CGN, se adelantó reunión virtual con la CGN el día 29 de septiembre de 2020, en la cual se acordó no efectuar causación para periodos intermedios (enero a noviembre), en el mes de diciembre se efectuará la causación de acuerdo con el concepto de la CGN. En las Direcciones Regionales se registran las causaciones de las liquidaciones, la compensación de deducciones y la reclasificación de los valores, que correspondan a Cartera que fueron canceladas por aporte corriente a través de la planilla PILA.

## Nota 19: 44 Transferencias

Esta categoría incluye las cuentas que representan los ingresos recibidos de terceros sin contraprestación, por conceptos como: recursos que recibe la entidad de otras entidades públicas, condonaciones de deudas, asunción de deudas por parte de terceros, bienes declarados a favor de la Nación, bienes expropiados y Donaciones. El saldo de la cuenta lo conforman las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30 de 2026 | Septiembre 30 de 2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 442802 | Para Proyectos De Inversión | 156.401.459.152 | 137.971.794.887 | 18.429.664.265 | 13,36 |
| 442807 | Otros Bienes, Derechos Y Recursos En Efectivo Procedentes De Entidades De Gobierno | 426.078.413 | 5.313.932.031 | -4.887.853.618 | -91,98 |
| 442809 | Bienes Declarados A Favor De La Nación | 5.497.881.320 | 3.387.466.955 | 2.110.414.365 | 62,30 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 442827 | Bienes Y Recursos En Efectivo Procedentes De Gobiernos Extranjeros | 3.399.225.739 | 7.401.169.187 | -4.001.943.447 | -54,07 |
| 442828 | Bienes Y Recursos En Efectivo Procedentes De Organismos Internacionales | 1.609.017.911 | 29.714.000 | 1.579.303.911 | 5.315,02 |
| 442829 | Bienes, Derechos Y Recursos En Efectivo Procedentes De Empresas Públicas | 0 | 260.773.556 | -260.773.556 | -100,00 |
| 442830 | Bienes, Derechos Y Recursos En Efectivo Procedentes Del Sector Privado | 426.129.142 | 1.763.659.860 | -1.337.530.718 | -75,84 |
| | **Totales** | **167.759.791.677** | **156.128.510.476** | **11.631.281.201** | **7,45** |

El saldo de la cuenta 442802 Transferencias - Para Proyectos de Inversión Corresponde al valor causado a la Superintendencia de Notariado y Registro por concepto de la Ley 55 de 1985, para la vigencia 2026 se registra por el valor bruto en 2025 se registró por el monto neto.

Los saldos de la cuenta 442807 Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de gobierno, corresponde a bonos transferidos por la DIAN.

El valor registrado en la cuenta 442809 Bienes declarados a favor de la nación corresponde principalmente a los terceros: Ghodsee Alborz De Molano por $1.398.051.000, Ana Fidelia Arenas Defuentes por $692.550.000 y Rafael Alberto Gutierrez Mejia por $563.968.500.

El valor registrado en la cuenta 442827 Bienes y recursos en efectivo procedentes de gobiernos extranjeros por $3.399.225.739, corresponden a los pagos de la donación realizada por el Fondo Abu Dhabi en los términos del contrato interadministrativo 1377 de 2022.

El valor registrado en la cuenta 442830 Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes del sector privado corresponde a donaciones recibidas por el ICBF cuyo valor más representativo es INTER RAPIDISIMO S.A. por $87.772.000.

## Nota 20: 47 Operaciones Interinstitucionales:

Corresponde a las cuentas que representan los fondos recibidos por la entidad, en efectivo y/o equivalentes al efectivo, de la tesorería centralizada, para el pago de los gastos incluidos en el presupuesto; y los recaudos efectuados por la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional (DGCPTN). También incluye las operaciones sin flujo de efectivo, realizadas entre entidades, con independencia del sector y nivel al que pertenezcan. El saldo de esta cuenta es conciliado mensualmente con la DTN y se encuentra conformado por las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30 de 2026 | Septiembre 30 de 2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 470508 | Funcionamiento | 3.184.103.707 | 3.503.607.511 | -319.503.804 | -9,12 |
| 470510 | Inversion | 4.980.534.845.192 | 4.877.352.420.326 | 103.182.424.866 | 2,12 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 472081 | Devoluciones De Ingreso | 4.291.671 | 1.381.303 | 2.910.368 | 210,70 |
| 472201 | Cruce De Cuentas | 952.997.298 | 2.345.141.904 | -1.392.144.607 | -59,36 |
| 472290 | Otras Operaciones Sin Flujo De Efectivo | 36.574.533.683 | 10.519.181.248 | 26.055.352.435 | 247,69 |
| | **Totales** | **5.021.250.771.550** | **4.893.721.732.292** | **127.529.039.258** | **2,61** |

El valor de la cuenta 4705 corresponde a Fondos Recibidos por el ICBF, de la Dirección del Tesoro Nacional por la asignación de Recursos Nación.

El saldo de la cuenta 472290 Otras Operaciones Sin Flujo De Efectivo corresponden a las transacciones remitidas con la Resolución 000617 7/05/2024, mediante la cual la Agencia De Renovación Del Territorio recibidos del Oleoducto Central S.A, a través de la modalidad obras por impuestos dota con bienes de consumo y devolutivos para PRIMERA INFANCIA CDI Mis Juguetes Cuéntame 0557900053859, CZ Magdalena Medio Puerto Berrio, CDI Gotitas Del Saber -Segovia Cuéntame 057361151911 CZ Porce Nus, CDI Rayitos De Luz Cuéntame 0589300080791 CZ Mag, CDI Rayitos De Luz Cuent 0589300080791 CZ Mag Medio. Agenc De Renov Del Terrt Res NO.000419 DE 07--05-2024 Dot Consumo Industrias Haceb; Isagen Dot Consumo. CZ Oriente, Oriente Medio Y Porce Nus de Antioquia y registros contables de las entradas por concepto de Tributario por Obras por Impuestos y las donaciones realizadas por la DIAN al ICBF, de "Dotación de elementos no fungibles y Fungibles de consumo en las Modalidades Institucionales de Centros de Desarrollo Infantil (CDI) del Departamento de Bolivar, en los municipios de El Carmen de Bolivar, Maria la Baja, San Juan de Nepomuceno, Tiquisio y Zambrano, Subregión Monte de Maria, principalmente.

## Nota 21: 48 Otros Ingresos

El grupo 48 – Otros Ingresos está conformado por las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30/ 2026 | Septiembre /2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 480201 | Intereses Sobre Depósitos En Instituciones Financieras | 3.844.084.650 | 3.192.096.053 | 651.988.597 | 20,43 |
| 480204 | Intereses De Fondos De Uso Restringido | 0 | 4.817 | -4.817 | -100,00 |
| 480206 | Ganancia Por Valoración De Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado Con Cambios En El Resultado | 75.474.938 | 794.518.606 | -719.043.668 | -90,50 |
| 480213 | Intereses, Dividendos Y Participaciones De Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo | 8.692.163 | 56.487.232 | -47.795.069 | -84,61 |
| 480221 | Rendimiento Efectivo Préstamos X C | 0 | 48.625.330 | -48.625.330 | -100,00 |
| 480232 | Rendimientos Sobre Recursos Entregados En Administración | 81.679.056.178 | 73.534.360.160 | 8.144.696.017 | 11,08 |
| 480233 | Otros Intereses De Mora | 3.365.180.758 | 5.824.812.236 | -2.459.631.478 | -42,23 |
| 480250 | Intereses De Sentencias A Favor De La Entidad | 1.108.070.019 | 233.048.391 | 875.021.627 | 375,47 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 480253 | Recuperación De Cuentas Por Cobrar, Préstamos Por Cobrar E Inversiones Dados De Baja En Periodos Anteriores | 37.679.020 | 0 | 37.679.020 | 0,00 |
| 480601 | Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | 13.771.051 | 29.533.051 | -15.762.000 | -53,37 |
| 480805 | Ganancia Por Baja En Cuentas De Activos No Financieros | 2.938.664.757 | 1.191.125.068 | 1.747.539.689 | 146,71 |
| 480815 | Fotocopias | 242.042 | 766.741 | -524.699 | -68,43 |
| 480817 | Arrendamiento Operativo | 357.690.637 | 64.501.718 | 293.188.919 | 454,54 |
| 480825 | Sobrantes | 12.560.187 | 5.169.374 | 7.390.813 | 142,97 |
| 480827 | Aprovechamientos | 111.170.296 | 252.553.141 | -141.382.845 | -55,98 |
| 480828 | Indemnizaciones | 358.336.322 | 467.968.426 | -109.632.104 | -23,43 |
| 480829 | Responsabilidades Fiscales | 3.318.500 | 0 | 3.318.500 | 0,00 |
| 480842 | Cuota Alimentaria | 41.793.791 | 76.450.900 | -34.657.109 | -45,33 |
| 480843 | Prueba De Paternidad | 88.589.173 | 100.979.686 | -12.390.513 | -12,27 |
| 480851 | Guanacia Por Derechos En Fideicomiso | 971.736 | 13.564.248 | -12.592.512 | -92,84 |
| 480860 | Sentencias A Favor De La Entidad | 0 | 20.118.918 | -20.118.918 | -100,00 |
| 480862 | Costas Procesales A Favor De La Entidad | 379.115.673 | 67.384.218 | 311.731.454 | 462,62 |
| 480863 | Reintegros | 108.572.307.028 | 105.936.154.669 | 2.636.152.359 | 2,49 |
| 480866 | Recuperación De Activos No Financieros Dados De Baja En Periodos Anteriores | 94.264 | 4.595.000 | -4.500.736 | -97,95 |
| 480890 | Otros Ingresos Diversos | 1.029.938.819 | 74.259.452 | 955.679.367 | 1.286,95 |
| 483001 | Inversiones | 3.920.772 | 458.963 | 3.461.809 | 754,27 |
| 483002 | Cuentas Por Cobrar | 405.998.096 | 1.197.980.456 | -791.982.360 | -66,11 |
| 483101 | Litigios Y Demandas | 47.142.886.953 | 22.531.471.404 | 24.611.415.548 | 109,23 |
| | **Totales** | **251.579.607.820** | **215.718.988.259** | **35.860.619.561** | **16,62** |

La subcuenta 480201 Intereses corresponde a intereses reconocidos sobre depósitos en instituciones financieras.

La cuenta 480232 Rendimientos Sobre Recursos Entregados En Administración refleja una variación la cual corresponde principalmente a los rendimientos reconocidos por el Ministerio de hacienda y Crédito Público -MHCP, este valor aumentó respecto al año anterior debido al valor de los recursos entregados en administración y la tasa de interés reconocida.

La cuenta 480863 Reintegros corresponde principalmente a ingreso por excedentes en pagos de procesos ADN, por reintegro de aseguradora de activos perdidos en siniestros, por recuperación de provisiones al cambiar de tercero y por reintegros realizados por los operadores al no ejecutar todos los recursos girados; acorde a realidad económica.

La cuenta 483002 corresponde a Reversión de las perdidas por Deterioro de cuentas por cobrar.

La cuenta 483101 corresponde a Reversión de provisiones de Litigios y demandas.

## Nota 22: 51 Gastos de administración y Operación

El grupo 51 – Gastos de Administración está conformado por las siguientes cuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30 de 2026 | Septiembre 30 de 2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 458.871.565.430 | 371.040.404.731 | 87.831.160.699 | 23,67 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 109.851.239.911 | 87.057.882.888 | 22.793.357.023 | 26,18 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 9.623.692.400 | 7.677.178.800 | 1.946.513.600 | 25,35 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 191.793.262.585 | 163.744.990.369 | 28.048.272.216 | 17,13 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 12.866.835.912 | 11.401.730.612 | 1.465.105.300 | 12,85 |
| 5111 | GENERALES | 676.909.209.624 | 518.851.383.575 | 158.057.826.049 | 30,46 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 5.085.533.869 | 4.681.318.445 | 404.215.424 | 8,63 |
| | **Totales** | **1.465.001.339.731** | **1.164.454.889.420** | **300.546.450.311** | **25,81** |

La cuenta 5101 Sueldos y Salarios presenta una variación del 23,67%, reflejada en su mayoría por la incorporación Madres comunitarias como trabajadoras oficiales del ICBF en el año 2026.

La cuenta 5103 Contribuciones Efectivas, representa el valor de los aportes a la seguridad social cancelados por el Instituto en beneficio de sus empleados, a través de las entidades responsables de la administración de los sistemas de seguridad social o de la provisión de otros beneficios relacionados con la seguridad social.

La cuenta 5107 Prestaciones Sociales refleja una variación que corresponde a las causaciones del gasto de Vacaciones, Prima de Vacaciones y Bonificaciones, por registro de la alícuota correspondiente según la información reportada por la Dirección de Talento Humano.

La cuenta 5111 Generales refleja variaciones significativas en las siguientes subcuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30 de 2026 | Septiembre 30 de 2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 511123 | Comunicaciones Y Transporte | 152.226.896.008 | 133.841.614.789 | 18.385.281.219 | 13,74 |
| 511179 | Honorarios | 123.598.116.759 | 81.950.454.946 | 41.647.661.813 | 50,82 |
| 511113 | Vigilancia Y Seguridad | 105.151.054.779 | 72.203.064.377 | 32.947.990.402 | 45,63 |
| 511180 | Servicios | 47.692.505.462 | 30.820.425.368 | 16.872.080.095 | 54,74 |
| 511149 | Servicios De Aseo, Cafetería, Restaurante Y Lavandería | 45.253.998.248 | 30.459.376.260 | 14.794.621.989 | 48,57 |
| 511159 | Licencias | 42.347.178.173 | 2.175.689.615 | 40.171.488.558 | 1.846,38 |
| 511174 | Asignación De Bienes Y Servicios | 39.593.361.602 | 36.034.451.508 | 3.558.910.094 | 9,88 |
| 511118 | Arrendamiento Operativo | 29.130.526.899 | 27.524.835.962 | 1.605.690.936 | 5,83 |
| 511114 | Materiales Y Suministros | 25.972.389.815 | 17.333.144.123 | 8.639.245.692 | 49,84 |
| 511125 | Seguros Generales | 14.227.368.560 | 11.061.003.124 | 3.166.365.436 | 28,63 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 511117 | Servicios Públicos | 13.319.458.718 | 12.298.663.593 | 1.020.795.125 | 8,30 |
| 511190 | Otros Gastos Generales | 3.929.889.817 | 2.398.922.611 | 1.530.967.206 | 63,82 |
| 511150 | Procesamiento De Información | 2.711.800.663 | 915.707.372 | 1.796.093.291 | 196,14 |
| 511155 | Elementos De Aseo, Lavandería Y Cafetería | 2.395.524.115 | 1.720.635.325 | 674.888.789 | 39,22 |
| 511116 | Reparaciones | 1.522.424.511 | 752.117.256 | 770.307.255 | 102,42 |
| 511112 | Obras Y Mejoras En Propiedad Ajena | 1.029.485.243 | 107.163.658 | 922.321.585 | 860,67 |
| 511178 | Comisiones | 754.027.997 | 222.787.074 | 531.240.923 | 238,45 |
| 511164 | Gastos Legales | 710.620.007 | 132.675.846 | 577.944.161 | 435,61 |

La variación de la cuenta 511123 Comunicaciones y transporte, corresponden a los convenios y/o contratos que el ICBF incurre en el normal funcionamiento misional como administrativo y operativo; los terceros más representativos a septiembre de 2026 son: Consorcio Unidos 2026 $32.090.081.022, Ut ICBF 2026 $23.136.093.932, Union Temporal ATV ICBF 2025 $17.714.160.926, Union Temporal Gm4-26 $15.302.487.170, Ut Macro 5 G4 $13.267.947.928 y Servicios Postales Nacionales S.A.S $11.728.169.698.

Cuenta 511179 Honorarios, corresponden a los contratos que el ICBF incurre en el normal funcionamiento administrativo y operativo.

Cuenta 511113 Vigilancia y seguridad, corresponden a los convenios y/o contratos que el ICBF incurre en el normal funcionamiento misional como administrativo y operativo; los terceros más representativos a septiembre de 2026 son: Union Temporal S.A. 2026 $30.893.410.233, Detección Seguridad Privada Limitada $21.998.607.315, Atalaya 1 Security Group Ltda $18.534.657.208, Union Temporal ICBF Seguridad $14.467.668.303 y Union Temporal Vip Seguridad $12.543.240.303.

## Nota 23: 53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones,

El grupo 53 – Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones, de acuerdo con lo establecido en el manual de políticas contables bajo el marco normativo para entidades de gobierno, en los meses de julio y diciembre se efectúa una nueva medición del deterioro para los préstamos concedidos, este grupo se conforma por las siguientes cuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30 de 2026 | Septiembre 30 de 2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 5346 | DETERIORO DE INVERSIONES | 0 | 410.228 | -410.228 | -100,00 |
| 5347 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 673.066 | 13.949.412 | -13.276.346 | -95,17 |
| 5350 | DETERIORO DE INVENTARIOS | 0 | 30.886.569 | -30.886.569 | -100,00 |
| 5351 | DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 246.207.535 | 0 | 246.207.535 | 0,00 |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 12.620.910.660 | 11.813.401.684 | 807.508.976 | 6,84 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 24.644.195 | 53.608.834 | -28.964.639 | -54,03 |
| 5368 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 43.001.408.629 | 39.777.353.884 | 3.224.054.745 | 8,11 |
| | **Totales** | **55.893.844.285** | **51.689.610.811** | **4.204.233.474** | **8,13** |

Las provisiones para Litigios y Demandas están centralizadas en el Grupo Financiero Sede de la Dirección General GFSDG.

## Nota 24: 54 Transferencias y Subvenciones

El grupo 54 – Transferencias y Subvenciones está conformado por las siguientes cuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30 de 2026 | Septiembre 30 de 2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 542307 | Bienes Entregados Sin Contraprestación | 6.390.023.853 | 187.410.822 | 6.202.613.032 | 3.309,63 |
| | **Totales** | **6.390.023.853** | **187.410.822** | **6.202.613.032** | **3.309,63** |

Por concepto de la construcción y dotación de la Casa Atrapasueños (antes Centro Sacúdete) en el municipio de Manizales, Departamento de Caldas por $1.358.851.194, en virtud del Contrato Interadministrativo No. 01011377 de 2022 suscrito con FINDETER, Municipio de Majagual, Departamento de Sucre por $465.743.274, Departamento de Casanare por $1.703.714.083 y Departamento de Cauca por $2.861.715.303.

## Nota 25: 55 Gasto Público Social

El grupo 55 – Gasto Público Social está conformado por las siguientes cuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30 de 2026 | Septiembre 30 de 2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 550705 | Generales | 432.333.283.486 | 343.339.457.950 | 88.993.825.536 | 25,92 |
| 550706 | Asignación De Bienes Y Servicios | 6.449.576.743.272 | 6.210.451.458.096 | 239.125.285.176 | 3,85 |
| | **Totales** | **6.881.910.026.758** | **6.553.790.916.046** | **328.119.110.713** | **5,01** |

La cuenta 550705 Generales refleja las obligaciones generadas para pago de los contratos de prestación de servicios de los contratistas, pago de viáticos, al igual que para el pago de proveedores que realizaron venta o prestaron algún servicio al ICBF.

La cuenta más representativa 550706 Asignación de Bienes y Servicios, corresponde al pago que se realiza en desarrollo de la misionalidad del ICBF.

## Nota 26: 57 Operaciones Interinstitucionales

El grupo 57 – Operaciones Interinstitucionales corresponde a la cuenta 572080 Recaudos de Operaciones de enlace con la Superintendencia de Notariado y Registro – SNR y las operaciones derivadas de los reintegros de fondos a la Dirección General del Tesoro Nacional de vigencias anteriores, valores conciliados mensualmente con las Entidades Contables Publicas (ECP).

## Nota 27: 58 Otros Gastos

El grupo 58 – Otros gastos está conformado por las siguientes cuentas:

En Pesos

| CUENTA | CONCEPTO | Septiembre 30 de 2026 | Septiembre 30 de 2025 | Variación | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 580237 | Comisiones Sobre Recursos Entregados En Administración | 5.387.297 | 682.715.154 | -677.327.857 | -99,21 |
| 580240 | Comisiones Servicios Financieros | 108.171 | 530.049 | -421.878 | -79,59 |
| 580301 | Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | 51.132.172 | 50.461.980 | 670.192 | 1,33 |
| 580411 | Pérdida Por Valoración De Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado | 3.067 | 28.331.854 | -28.328.786 | -99,99 |
| 580423 | Pérdida Por Baja En Cuentas De Cuentas Por Cobrar | 1.102.638.142 | 1.150.470.371 | -47.832.228 | -4,16 |
| 589012 | Sentencias | 873.007.349 | 3.395.010.441 | -2.522.003.092 | -74,29 |
| 589017 | Pérdidas En Siniestros | 384.161.520 | 199.384.593 | 184.776.927 | 92,67 |
| 589019 | Pérdida Por Baja En Cuentas De Activos No Financieros | 9.300.942.900 | 4.977.529.100 | 4.323.413.800 | 86,86 |
| 589035 | Perdida Por Derechos En Fideicomiso | 236.201 | 197.280.440 | -197.044.239 | -99,88 |
| 589090 | Otros Gastos Diversos | 1.765.687 | 171.674.792 | -169.909.105 | -98,97 |
| 589301 | Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios | 0 | 566.400 | -566.400 | -100,00 |
| 589303 | Aportes Y Cotizaciones | 1.046.599.082 | 2.696.855.421 | -1.650.256.339 | -61,19 |
| | **Totales** | **12.765.981.588** | **13.550.810.594** | **-784.829.006** | **-5,79** |

La Cuenta 580237 Comisiones sobre recursos entregados en administración en 2026 se registraron comisiones a causa de la firma del convenio 1854 de 2024 con ICETEX por valor de $5.387.297.

La cuenta 580423 Pérdida Por Baja En Cuentas De Cuentas Por Cobrar corresponden principalmente a revocatoria de obligaciones.

La cuenta 589012 Sentencias corresponde a gastos de sentencias judiciales cuyo valor provisionado es inferior al valor liquidado en los procesos jurídicos en contra del ICBF.

La cuenta 589019 Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros, el valor registrado en el año 2026 corresponde principalmente a: Sede Nacional $ 5.042.641.659 por depuración contable

y baja definitiva de bienes, Regional Cundinamarca $1.514.532.445 por legalización recursos ejecutados en la construcción planta de tratamiento PTAR del centro orientación juvenil LUIS AMIGO contrato 1743 2017 suscrito FINDETER, baja de bienes 847 de edificación con placa 509505 porque se entrega al municipio de Melgar por valor de $701.453.076, baja en regional Boyacá por valor de $784.626.941 baja del H.I Otanche y H.I Asís; y la baja por transferencia a título gratuito de inmueble la Magdalena y Regional Antioquia por valor de $964.616.018 de los centros zonales de Rionegro y Andes, entregado a los municipios.

La subcuenta 589303 Aportes y cotizaciones corresponde a devolución de aportes reconocidos como ingreso en vigencias anteriores.

## Análisis Financiero – Vertical

El análisis vertical permite establecer si el ICBF tiene una distribución de sus activos equitativa y de acuerdo con las características propias de la entidad.

**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
Cecilia De la Fuente de Lleras
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**a 30 de septiembre de 2026 - 30 de junio de 2026**
(Cifras en Pesos)

| Código | ACTIVO | Septiembre de 2026 | | Junio de 2026 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | **CORRIENTE** | **1.281.303.519.276** | **50,2%** | **1.380.235.722.433** | **52,0%** |
| 11 | Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | 63.970.733.745 | 2,5% | 70.694.011.574 | 2,7% |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | 2.070.271.062 | 0,1% | 2.070.270.039 | 0,1% |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 27.078.379.854 | 1,1% | 39.307.752.112 | 1,5% |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | 1.640.920 | 0,0% | 1.640.920 | 0,0% |
| 15 | Inventarios | 38.036.386.522 | 1,5% | 38.011.218.870 | 1,4% |
| 19 | Otros Activos | 1.150.146.107.173 | 45,1% | 1.230.150.828.918 | 46,3% |
| | **NO CORRIENTE** | **1.270.250.165.365** | **49,8%** | **1.275.421.697.057** | **48,0%** |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 19.142.087.018 | 0,8% | 18.406.469.274 | 0,7% |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 16 | Propiedades, Planta Y Equipo | 1.218.222.909.923 | 47,7% | 1.211.013.524.455 | 45,6% |
| 17 | Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales | 4.008.340.989 | 0,2% | 4.008.340.989 | 0,2% |
| 19 | Otros Activos | 28.876.827.435 | 1,1% | 41.993.362.339 | 1,6% |
| | | **2.551.553.684.641** | **100,0%** | **2.655.657.419.490** | **100,0%** |
| | **PASIVO** | | | | |
| | **CORRIENTE** | **139.483.494.064** | **5,5%** | **105.647.901.701** | **4,0%** |
| 24 | Cuentas por Pagar | 24.517.441.168 | 1,0% | 20.048.411.770 | 0,8% |
| 25 | Beneficios A Los Empleados | 114.923.615.084 | 4,5% | 85.557.052.139 | 3,2% |
| 29 | Otros Pasivos | 42.437.792 | 0,0% | 42.437.792 | 0,0% |
| | **NO CORRIENTE** | **139.170.585.949** | **5,5%** | **153.111.821.713** | **5,8%** |
| 27 | Provisiones | 138.694.417.438 | 5,4% | 150.717.284.142 | 5,7% |
| 29 | Otros Pasivos | 476.168.511 | 0,0% | 2.394.537.571 | 0,1% |
| | **TOTAL PASIVO** | **278.654.080.013** | **10,9%** | **258.759.723.414** | **9,7%** |
| | ***PATRIMONIO*** | ***2.272.899.604.628*** | ***89,1%*** | **2.396.897.696.076** | **90,3%** |
| 31 | Patrimonio Institucional | 2.272.899.604.628 | 89,1% | 2.396.897.696.076 | 90,3% |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | **2.551.553.684.641** | **100,0%** | **2.655.657.419.490** | **100,0%** |

- El Efectivo y Equivalentes a Efectivo representa el 2,5% del total del Activo de la entidad, y la cuenta más representativa es Depósitos en Instituciones Financieras por valor de $63.304.958.025.

- Las inversiones representan el 0,1% del Activo, de las cuales su mayor participación está en las cuotas partes de Laboratorios NEO por $1.913.729.766.

- Las cuentas por cobrar representan el 1,9%, cuya cuenta más significativa corresponde a Transferencias – Ley 55 SNR por $20.936.627.548.

- La propiedad, planta y equipo, representa el 47,7% del total del Activo, corresponde a los bienes con que el ICBF cuenta para operar (Maquinaria, terrenos, edificios, equipos, etc.).

- La cuenta Otros Activos representa el 46,2% del total del activo y corresponde principalmente a Recursos Entregados en Administración ($1.100.538.246.696) y Derechos en Fideicomiso ($21.335.043.508) conformados principalmente por:
  - Recursos entregados en administración DTN - SCUN por $810.404.607.028, en desarrollo de la Ley 1753 del 9 de junio de 2015.
  - Convenios al ICETEX por $102.130.213.020, para fomentar la formación y cualificación del talento humano relacionado con la atención a niñez, adolescencia y nutrición, así como fortalecer proyectos educativos y créditos condonables, en procesos de formación de madres y padres comunitarios.
  - Contratos interadministrativos con FINDETER, por recursos entregados en administración en el GFSDG por valor de $22.214.631.222, esta cuenta se encuentra en proceso de legalización y/o depuración por parte del área administrativa del ICBF.
  - Recursos suministrados al Distrito Especial De Ciencia Tecnología E Innovación de Medellín por $69.025.334.185 de convenios interadministrativos.
  - Contrato interadministrativo de gerencia integral de proyectos para el desarrollo de los proyectos en materia de infraestructura, dotación y/o mobiliario donde presta servicio el ICBF y la Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A. "ENTERRITORIO S.A. por $45.340.451.295.
  - Recursos suministrados a Bogotá Distrito Capital por $21.839.454.494 de convenios interadministrativos.
  - Recursos suministrados al Municipio de Itagüí por $19.222.412.794 de convenios interadministrativos.
  - Recursos suministrados al Municipio de Envigado por $15.171.791.099 de convenios interadministrativos.
  - Recursos suministrados al Distrito Especial Industrial Y Portuario De Barranquilla por $13.579.988.041 de convenios interadministrativos.
  - Recursos suministrados a Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial-ENTERRITORIO - FONADE por $13.518.107.790 para adelantar obras de Infraestructura.
  - Recursos suministrados a Bogotá Distrito Capital por $13.145.042.944 de convenios interadministrativos.

- Respecto a los Pasivos corrientes, estos representan 5,5% del total del Activo, y la relación entre el activo y el pasivo corriente es de 9,19 veces, por lo tanto, las obligaciones de corto plazo de la entidad están completamente cubiertas.

- El Pasivo total corresponde a las obligaciones que el instituto tiene con terceros y corresponde al 10,9% del total del Activo, es decir que el activo total cubre en 9,16 veces el pasivo, lo que indica que las obligaciones generales de la entidad se pueden cubrir sin problemas. El valor más representativo del pasivo es el de la cuenta Provisiones de 5,4%.

- El Patrimonio Institucional representa el 89,1% del total del Activo, de los cuales el más representativo es el Capital Fiscal, valor que se incrementa anualmente por la capitalización de los Excedentes Financieros autorizados por el DNP.

**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
Cecilia De la Fuente de Lleras
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**
**ESTADO DE RESULTADOS**
**De enero 1 a septiembre 30 de 2026 - enero 1 a septiembre 30 de 2025**
(Cifras en Pesos)

| Código | Cuentas | Septiembre de 2026 | | Septiembre de 2026 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | | |
| | INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION | 8.383.719.067.995 | 100,0% | 8.037.941.514.405 | 100,0% |
| 41 | Ingresos Fiscales | 3.057.023.690.170 | 36,5% | 2.880.647.874.938 | 35,8% |
| 44 | Transferencias | 167.759.791.677 | 2,0% | 156.128.510.476 | 1,9% |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | 5.021.250.771.550 | 59,9% | 4.893.721.732.292 | 60,9% |
| 48 | Otros Ingresos | 137.684.814.598 | 1,6% | 107.443.396.699 | 1,3% |
| | GASTOS OPERACIONALES | 8.658.344.904.577 | 103,3% | 7.987.239.995.910 | 99,4% |
| 51 | De Administración Y Operación | 1.465.001.339.731 | 17,5% | 1.164.454.889.420 | 14,5% |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones | 55.893.844.285 | 0,7% | 51.689.610.811 | 0,6% |
| 54 | Transferencias y Subvenciones | 6.390.023.853 | 0,1% | 187.410.822 | 0,0% |
| 55 | Gasto Público Social | 6.881.910.026.758 | 82,1% | 6.553.790.916.046 | 81,5% |
| 57 | Operaciones interinstitucionales | 249.149.669.950 | 3,0% | 217.117.168.811 | 2,7% |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | -274.625.836.582 | -3,3% | 50.701.518.495 | 0,6% |
| | INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN | 113.894.793.223 | 1,4% | 108.275.591.560 | 1,3% |
| 48 | Otros Ingresos | 113.894.793.223 | 1,4% | 108.275.591.560 | 1,3% |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | 12.765.981.588 | 0,2% | 13.550.810.594 | 0,2% |
| 58 | Otros Gastos | 12.765.981.588 | 0,2% | 13.550.810.594 | 0,2% |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | 101.128.811.635 | 1,2% | 94.724.780.966 | 1,2% |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | -173.497.024.947 | -2,1% | 145.426.299.461 | 1,8% |

En el Estado de Resultados, los rubros con mayor representación se relacionan a continuación:

- El 59,9% de los Ingresos sin contraprestación corresponden a Operaciones Interinstitucionales por Recursos Nación.

- El 36,5% de los Ingresos sin contraprestación se generaron en Ingresos Fiscales - Aportes Parafiscales 3% sobre la nómina. Ley 27 de 1974 y Ley 89 de 1988. Los intereses de

mora generados sobre los mismos se registran en la cuenta 48 Otros Ingresos cuando se recaudan.

- Del total de los Ingresos Operacionales el 82,1% se ejecutó como Gasto Público Social.
- El excedente (déficit) Operacional es del -3,3%.
- El excedente Neto es del -2,1%.

## Análisis Financiero – Horizontal

Para realizar el análisis horizontal se requiere disponer de estados financieros de dos periodos diferentes, es decir, debe ser comparativo, lo que busca el análisis horizontal, es precisamente comparar un periodo con otro para observar el comportamiento de los estados financieros en el periodo objeto de análisis.

**Instituto Colombiano de Bienestar Familiar**
**Cecilia De la Fuente de Lleras**
**Dirección Financiera**
**Grupo de Contabilidad**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**a 30 de septiembre de 2026 – 30 de junio de 2026**
**(Cifras en Pesos)**

| Código | ACTIVO | Septiembre de 2026 | Junio de 2026 | Variación Absoluta | Variación Relativa |
|---|---|---|---|---|---|
| | **CORRIENTE** | **1.281.303.519.276** | **1.380.235.722.433** | **-98.932.203.157** | **-7,2%** |
| 11 | Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | 63.970.733.745 | 70.694.011.574 | -6.723.277.829 | -9,5% |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | 2.070.271.062 | 2.070.270.039 | 1.023 | 0,0% |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 27.078.379.854 | 39.307.752.112 | -12.229.372.258 | -31,1% |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | 1.640.920 | 1.640.920 | 0 | 0,0% |
| 15 | Inventarios | 38.036.386.522 | 38.011.218.870 | 25.167.652 | 0,1% |
| 19 | Otros Activos | 1.150.146.107.173 | 1.230.150.828.918 | -80.004.721.745 | -6,5% |
| | **NO CORRIENTE** | **1.270.250.165.365** | **1.275.421.697.057** | **-5.171.531.692** | **-0,4%** |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 19.142.087.018 | 18.406.469.274 | 735.617.744 | 4,0% |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| 16 | Propiedades, Planta Y Equipo | 1.218.222.909.923 | 1.211.013.524.455 | 7.209.385.468 | 0,6% |
| 17 | Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales | 4.008.340.989 | 4.008.340.989 | 0 | 0,0% |
| 19 | Otros Activos | 28.876.827.435 | 41.993.362.339 | -13.116.534.904 | -31,2% |
| | | **2.551.553.684.641** | **2.655.657.419.490** | **-104.103.734.849** | **-3,9%** |
| | **PASIVO** | | | | |
| | **CORRIENTE** | **139.483.494.064** | **105.647.901.701** | **33.835.592.363** | **32,0%** |
| 24 | Cuentas por Pagar | 24.517.441.188 | 20.048.411.770 | 4.469.029.418 | 22,3% |
| 25 | Beneficios A Los Empleados | 114.923.615.084 | 85.557.052.139 | 29.366.562.945 | 34,3% |
| 29 | Otros Pasivos | 42.437.792 | 42.437.792 | 0 | 0,0% |
| | **NO CORRIENTE** | **139.170.585.949** | **153.111.821.713** | **-13.941.235.764** | **-9,1%** |
| 27 | Provisiones | 138.694.417.438 | 150.717.284.142 | -12.022.866.704 | -8,0% |
| 29 | Otros Pasivos | 476.168.511 | 2.394.537.571 | -1.918.369.060 | 0,0% |
| | **TOTAL PASIVO** | **278.654.080.013** | **258.759.723.414** | **19.894.356.599** | **7,7%** |
| | **PATRIMONIO** | **2.272.899.604.628** | **2.396.897.696.076** | **-123.998.091.448** | **-5,2%** |
| 31 | Patrimonio Institucional | 2.272.899.604.628 | 2.396.897.696.076 | -123.998.091.448 | -5,2% |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | **2.551.553.684.641** | **2.655.657.419.490** | **-104.103.734.849** | **-3,9%** |

- La variación de la cuenta Depósitos en Instituciones Financieras, obedece a la modalidad de pago establecida en los contratos celebrados con los bancos Davivienda, Occidente y Bancolombia, donde establecen que no se puede trasladar el 100% del total efectivo y al traslado de recursos a la CUN de la última semana del mes.

- La variación de la cuenta Inversiones se refleja principalmente al registro de la valoración de las Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el resultado acorde con el reporte de la Bolsa de Valores.

- La variación de Cuentas por Cobrar corresponde a:

  a) Los registros por ingresos del Aporte Parafiscal según la Ley 27 de 1974, se realizan conforme al Concepto No. 20202000038791 expedido por la CGN el 23 de julio de 2020 para los meses de enero a noviembre no se efectúa causación para los Ingresos por aportes PILA, de acuerdo con el concepto de la CGN y reunión virtual que se adelantó con la CGN el día 29 de septiembre de 2020, la causación se registrara solamente para el mes de diciembre con el fin de dar cumplimiento al principio del devengo.
  b) Cuenta por cobrar a la Superintendencia de Notariado, Registro por el concepto de la Ley 55 de 1985, articulo 17 a junio de 2026 su saldo aumentó en $-12.009.425.300, respecto al saldo a junio de 2026 debido a que el pago del mes de mayo la SNR lo efectuó hasta el mes de julio.

- Los Prestamos por Cobrar no reflejaron variación, debido a que no se efectuaron pagos ni depuraciones en este trimestre.

- La variación de Otros Activos corresponde principalmente a:
  a) Disminución de recursos administrados en la Cuenta Única Nacional -CUN por $-91.927.214.703.
  b) La Fiducia Mercantil - Patrimonio Autónomo en el GFSDG del tercero FINDETER, que corresponde a convenios para el desarrollo Infraestructura su saldo disminuyó en $-10.201.885.265.

- La variación de las Cuentas por pagar corresponde principalmente a los pagos efectuados durante el tercer trimestre de 2026 de las cuentas pendientes.

- La variación de Beneficios a Empleados se genera por la causación de prestaciones sociales para el año 2026 de prima de vacaciones, bonificación y otras primas.

- La cuenta Pasivos Estimados que corresponde principalmente a las Provisiones Litigios Civiles cuyo saldo en el trimestre disminuyó en $-12.022.866.704.

- La variación en el Patrimonio Institucional se origina principalmente en la reducción del resultado del ejercicio durante el tercer trimestre.

Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
Cecilia De la Fuente de Lleras
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad
ESTADO DE RESULTADOS
De enero 1 a septiembre 30 de 2026 - enero 1 a septiembre 30 de 2025
(Cifras en Pesos)

| Código | Cuentas | Septiembre de 2026 | Septiembre de 2026 | Variación Absoluta | Variación Relativa |
|---|---|---|---|---|---|
| | ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | | |
| | INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION | 8.383.719.067.995 | 8.037.941.514.405 | 345.777.553.590 | 4,3% |
| 41 | Ingresos Fiscales | 3.057.023.690.170 | 2.880.647.874.938 | 176.375.815.232 | 6,1% |
| 44 | Transferencias | 167.759.791.677 | 156.128.510.476 | 11.631.281.201 | 7,4% |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | 5.021.250.771.550 | 4.893.721.732.292 | 127.529.039.258 | 2,6% |
| 48 | Otros Ingresos | 137.684.814.598 | 107.443.396.699 | 30.241.417.899 | 28,1% |
| | GASTOS OPERACIONALES | 8.658.344.904.577 | 7.987.239.995.910 | 671.104.908.667 | 8,4% |
| 51 | De Administración Y Operación | 1.465.001.339.731 | 1.164.454.889.420 | 300.546.450.311 | 25,8% |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones | 55.893.844.285 | 51.689.610.811 | 4.204.233.474 | 8,1% |
| 54 | Transferencias y Subvenciones | 6.390.023.853 | 187.410.822 | 6.202.613.031 | 0,0% |
| 55 | Gasto Público Social | 6.881.910.026.758 | 6.553.790.916.046 | 328.119.110.712 | 5,0% |
| 57 | Operaciones interinstitucionales | 249.149.669.950 | 217.117.168.811 | 32.032.501.139 | 14,8% |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | -274.625.836.582 | 50.701.518.495 | -325.327.355.077 | -641,7% |
| | INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN | 113.894.793.223 | 108.275.591.560 | 5.619.201.663 | 5,2% |
| 48 | Otros Ingresos | 113.894.793.223 | 108.275.591.560 | 5.619.201.663 | 5,2% |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | 12.765.981.588 | 13.550.810.594 | -784.829.006 | -5,8% |
| 58 | Otros Gastos | 12.765.981.588 | 13.550.810.594 | -784.829.006 | -5,8% |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | 101.128.811.635 | 94.724.780.966 | 6.404.030.669 | 6,8% |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | -173.497.024.947 | 145.426.299.461 | -318.923.324.408 | -219,3% |

- La variación de Ingresos Fiscales entre las vigencias 2026 y 2025 corresponde a un mayor valor de recaudo, es de anotar que a partir del mes de septiembre de 2020 de acuerdo con Concepto No. 20202000038791 expedido por la CGN el 23 de julio de 2020 se modificó el parámetro de registro para los Ingresos por aportes PILA, sin efectuar causación para periodos intermedios (enero a noviembre), para el mes de diciembre se efectuara la causación de ingresos PILA del mes, de acuerdo con el concepto de la CGN y reunión virtual que se adelantó con la CGN el día 29 de septiembre de 2020, para dar cumplimiento al principio de devengo.

- La variación más significativa de las Transferencias se genera esencialmente por mayor valor causado de la Ley 55 de 1985 por parte de la SNR por valor de $18.429.664.265.

- La variación de Ingresos por Operaciones Interinstitucionales corresponde al valor girado para gastos de inversión por el MHCP y la ejecución del préstamo del BID en el año 2025.

- La variación de otros ingresos se debe principalmente al mayor valor generado por rendimientos Sobre Recursos Entregados En Administración y reversión de provisiones de litigios y demandas en el año 2026.

- La variación de Gastos de Administración y Operación se generó principalmente por el incremento en los contratos administrativos de comunicación y transporte.

- La variación de Gastos por Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones principalmente se genera en el registro de provisiones para litigios.

- La variación del Gasto Público Social corresponde a la ejecución de los contratos para la atención de necesidades básicas insatisfechas de la población en el año 2026.

- La variación de Gastos por Operaciones Interinstitucionales corresponde Operaciones de enlace con la Superintendencia de Notariado y Registro y por reintegros de fondos a la Dirección General del Tesoro Nacional, de vigencias anteriores.

- La variación en Otros Ingresos corresponde principalmente al valor registrado como reintegros por inejecución de contratos.

- La variación en Otros Gastos corresponde principalmente a perdidas en baja de activos no financieros.

**MARIA CAROLINA RESTREPO CAÑAVERA**
C.C. 39.786.630
Directora General

**OSCAR JAVIER MANRIQUE LADINO**
C.C. 79.784.511
Director Financiero

**ALBA PATRICIA CASTELLANOS RAMIREZ**
C.C. 52.049.204
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P. No. 103.217-T

República de Colombia
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
Cecilia de la Fuente de Lleras
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad
( Cifras en Miles de Pesos )
RESUMEN INDICADORES

| ITEM AÑO | Dic - 15 | Dic - 16 | Dic - 17 | Dic - 18 | Dic - 19 | Dic - 20 | Dic - 21 | Dic - 22 | Dic - 23 | Dic - 24 | Año - 25 | Per. Anterior | Sep - 26 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ACTIVO CORRIENTE | 1.815.718.345 | 1.604.276.559 | 1.118.264.595 | 745.903.555 | 903.540.116 | 992.160.470 | 1.118.486.663 | 1.247.203.842 | 1.413.518.627 | 1.614.641.181 | 1.490.137.293 | 1.380.235.722 | 1.281.303.519 |
| PASIVO CORRIENTE | 138.623.776 | 200.219.975 | 110.483.954 | 54.560.091 | 206.124.243 | 87.516.252 | 114.117.492 | 87.277.601 | 180.391.418 | 433.525.695 | 118.547.802 | 105.647.902 | 139.483.494 |
| ACTIVO TOTAL | 2.935.823.542 | 2.782.048.084 | 2.512.099.374 | 1.999.513.013 | 2.156.687.540 | 2.272.586.579 | 2.403.553.763 | 2.483.414.000 | 2.734.528.630 | 2.940.995.670 | 2.783.785.444 | 2.655.657.419 | 2.551.553.685 |
| PASIVO TOTAL | 197.213.582 | 447.249.759 | 214.943.940 | 177.866.995 | 334.267.513 | 232.658.526 | 239.756.427 | 229.860.952 | 329.311.339 | 591.397.618 | 272.237.054 | 258.759.723 | 278.654.080 |
| INGRESOS OPERACIONALES -Sin Contraprestación | 5.578.124.384 | 5.163.301.925 | 5.611.308.207 | 5.870.461.207 | 6.519.692.237 | 6.983.116.600 | 7.150.904.620 | 8.083.783.036 | 1.901.754.056 | 1.368.181.274 | 11.277.589.522 | 8.037.941.514 | 8.383.719.068 |
| EXCEDENTE OPERACIONAL | 403.382.570 | -486.381.001 | -210.213.670 | -458.246.655 | -59.658.785 | 135.275.454 | 14.571.079 | 64.163.894 | 103.755.533 | 50.007.338 | 65.986.241 | 50.701.518 | -274.625.837 |
| EXCEDENTE DELEJERCICIO | 555.169.525 | -405.207.350 | -217.693.159 | -413.852.343 | 3.621.274 | 191.303.987 | 131.731.032 | 113.070.599 | 133.726.289 | 73.707.438 | 171.618.938 | 145.426.299 | -173.497.025 |
| **INDICES** | | | | | | | | | | | | | |
| MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente) | 13,10 | 8,01 | 8,80 | 13,67 | 4,38 | 11,34 | 9,80 | 14,29 | 7,84 | 3,72 | 12,57 | 13,06 | 9,19 |
| RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total) | 14,89 | 6,22 | 11,87 | 11,24 | 6,45 | 9,77 | 10,02 | 10,80 | 8,30 | 4,97 | 10,23 | 10,26 | 9,16 |
| CAPITAL DE TRABAJO NETO (Activo Corriente - Pasivo Corriente) | 1.677.094.569 | 1.404.056.584 | 1.007.780.641 | 691.343.464 | 697.415.873 | 904.644.219 | 1.004.369.171 | 1.159.926.242 | 1.233.127.209 | 1.181.115.486 | 1.371.589.491 | 1.274.587.821 | 1.141.820.025 |
| MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL (Excedente Operación/ Ing. Opera) | 0,07 | -0,09 | -0,05 | -0,08 | -0,01 | 0,02 | 0,002 | 0,008 | 0,05 | 0,04 | 0,0059 | 0,0063 | -0,033 |
| MARGEN DE RENTABILIDAD NETA (Excedente del Ejerc./ Ing. Opera) | 0,10 | -0,08 | -0,04 | -0,07 | 0,001 | 0,027 | 0,018 | 0,014 | 0,070 | 0,054 | 0,015 | 0,018 | -0,021 |

MARGEN DE SOLVENCIA

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones de pago a corto plazo, mediante la conversión de activos en dinero, para el mes de septiembre de 2026 el Instituto cuenta con $9,19 (para junio fue de $13,06) por cada peso que aleuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de septiembre de 2026 obedece variación de los recursos de la CUN por $-91.927.215 (de $902.331.822 en el mes de junio de 2026 a $810.404.607 a septiembre de 2026) generados en el traslado de los recursos de aportes PILA de la ultima semana del mes, a la variación de las cuentas por pagar por $4.469.029, a la variación de beneficios a empleadosgenerado por la causación de prestaciones sociales por $29.366.563 y a la variación de Transferencias por cobrar a la SNR por $-12.009.425.

RAZON DE SOLIDEZ

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos. Para el mes de septiembre de 2026, el Instituto cuenta con $9,16 por cada peso que adeuda (para junio de fue de $10,26). La variación de este indicador, obedece principalmente a variación del margen de solvencia y a la variación de las provisiones.

CAPITAL DE TRABAJO NETO

Permite determinar con cuantos recursos cuenta el ICBF para operar si se pagan los pasivos a corto plazo, en el ultimo trimestre el Capital de Trabajo disminuyó en $-132.767.796 (de $1.274.587.821 en el mes de junio y de $1.141.820.025 a septiembre de 2026), la variación corresponde principalmente a la variación de los recursos de la CUN por $-91.927.215, a la variación de Transferencias por cobrar a la SNR por $-12.009.425 y al incremento de losbeneficios a empleados por $29.366.563.

MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL

Mide el beneficio operativo obtenidoen la actividad por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de septiembre de 2026 el margen fue de -0.033 (para septiembre de 2025 el margen fue de -0.0063). Este margen disminuyó debido a que concorte a septiembre de 2026, los ingresos fiscales aumentaron en $176.375.815, los ingresos interinstitucionales aumentaron en $127.529.039, las transferencias aumentaron en $18.429.664, mientras que el Gasto Publico Social por gastos generales y asignación de bienes y servicios presentó un incrementó de $328.119.111, los Gastos de administración y operación reflejaron un incremento de $300.546.450 y los gastos por trasferencias se increnetaron en $6.202.613 generado en la asignación Casa Atrapasueños (antes Centros Zonales) a los municipios en los Departamentos de Caldas, Cauca, Sucre y Casanare.

MARGEN DE RENTABILIDAD NETA

Representa el porcentaje de los ingesos totales y mide el beneficio neto obtenido en la actividad del ICBF por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de septiembre de 2026 el margen fue de -0.021 (para septiembre de 2025 el margen fue de 0.018). La variación de este margen se debió a la variación del Margen de Rentabilidad Operacional, y porque en el año 2026 se han registrado Reintegros por mayor valor $2.636.152.

ALBA PATRICIA CASTELLANOS RAMÍREZ
C.C. 52.049.204
Coordinadora Grupo de Contabilidad
T.P. No. 103.217-T

Consulta Saldos y Movimientos por ECP

| | |
|---|---|
| Codigo de Consolidacion | 023900000 |
| Descripcion | INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF- |
| Fecha | 2026-10-26 |
| Fecha Inicial Periodo Inicial | 2026-07-01 |
| Fecha Final Periodo Final | 2026-09-30 |

| Codigo | Descripcion | Saldo Inicial | Movimientos Debito | Movimientos Credito | Saldo Final |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ACTIVOS | 2.655.657.419.489,33 | 4.938.534.902.712,75 | 5.042.638.637.562,28 | 2.551.553.684.639,80 |
| 1.1 | EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 70.694.011.574,03 | 2.218.637.060.014,32 | 2.225.360.337.843,38 | 63.970.733.744,97 |
| 1.1.05 | CAJA | 284.242.293,34 | 466.800.722,57 | 485.267.296,25 | 265.775.719,66 |
| 1.1.05.01 | Caja principal | 269.634.293,34 | 5.395.878,57 | 23.862.452,25 | 251.167.719,66 |
| 1.1.05.01.001 | Caja principal | 269.634.293,34 | 5.395.878,57 | 23.862.452,25 | 251.167.719,66 |
| 1.1.05.02 | Caja menor | 14.608.000,00 | 461.404.844,00 | 461.404.844,00 | 14.608.000,00 |
| 1.1.05.02.001 | Efectivo | 0,00 | 230.702.422,00 | 230.702.422,00 | 0,00 |
| 1.1.05.02.002 | Cuenta corriente | 14.608.000,00 | 230.702.422,00 | 230.702.422,00 | 14.608.000,00 |
| 1.1.10 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 69.717.138.800,69 | 2.218.170.259.291,75 | 2.224.582.440.067,13 | 63.304.958.025,31 |
| 1.1.10.05 | Cuenta corriente | 67.890.528.187,40 | 2.213.262.811.632,12 | 2.219.655.206.833,81 | 61.498.132.985,71 |
| 1.1.10.05.001 | Cuenta corriente | 67.890.528.187,40 | 2.213.262.811.632,12 | 2.219.655.206.833,81 | 61.498.132.985,71 |
| 1.1.10.06 | Cuenta de ahorro | 1.826.610.613,29 | 4.907.447.659,63 | 4.927.233.233,32 | 1.806.825.039,60 |
| 1.1.10.06.001 | Cuenta de ahorro | 1.826.610.613,29 | 4.907.447.659,63 | 4.927.233.233,32 | 1.806.825.039,60 |
| 1.1.32 | EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 692.630.480,00 | 0,00 | 292.630.480,00 | 400.000.000,00 |
| 1.1.32.10 | Depósitos en instituciones financieras | 692.630.480,00 | 0,00 | 292.630.480,00 | 400.000.000,00 |
| 1.1.32.10.001 | Cuenta corriente | 692.630.480,00 | 0,00 | 292.630.480,00 | 400.000.000,00 |
| 1.2 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 2.070.270.039,71 | 1.022,40 | 0,00 | 2.070.271.062,11 |
| 1.2.21 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO | 347.704,23 | 1.022,40 | 0,00 | 348.726,63 |
| 1.2.21.13 | Acciones ordinarias | 347.704,23 | 1.022,40 | 0,00 | 348.726,63 |
| 1.2.21.13.001 | Acciones ordinarias | 347.704,23 | 1.022,40 | 0,00 | 348.726,63 |
| 1.2.24 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO | 2.426.358.353,48 | 0,00 | 0,00 | 2.426.358.353,48 |
| 1.2.24.13 | Acciones ordinarias | 512.628.587,48 | 0,00 | 0,00 | 512.628.587,48 |
| 1.2.24.13.001 | Acciones ordinarias | 512.628.587,48 | 0,00 | 0,00 | 512.628.587,48 |
| 1.2.24.15 | Cuotas o partes de interés social | 1.913.729.766,00 | 0,00 | 0,00 | 1.913.729.766,00 |
| 1.2.24.15.001 | Cuotas o partes de interés social | 1.913.729.766,00 | 0,00 | 0,00 | 1.913.729.766,00 |
| 1.2.80 | DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR) | -356.436.018,00 | 0,00 | 0,00 | -356.436.018,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.2.80.42 | Inversiones de administración de liquidez al costo | -356.436.018,00 | 0,00 | 0,00 | -356.436.018,00 |
| 1.2.80.42.001 | Acciones ordinarias | -356.436.018,00 | 0,00 | 0,00 | -356.436.018,00 |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | 57.714.221.383,83 | 1.350.282.971.972,86 | 1.361.776.726.484,86 | 46.220.466.871,83 |
| 1.3.11 | CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 494.637.733,00 | 4.077.777.093,45 | 3.789.050.215,45 | 783.364.611,00 |
| 1.3.11.02 | Multas y sanciones | 494.637.733,00 | 4.077.777.093,45 | 3.789.050.215,45 | 783.364.611,00 |
| 1.3.11.02.003 | Sanciones disciplinarias | 0,00 | 5.262.604,00 | 180.018,00 | 5.082.586,00 |
| 1.3.11.02.004 | Sanciones contractuales | 494.637.733,00 | 3.937.800.792,11 | 3.654.156.500,11 | 778.282.025,00 |
| 1.3.11.02.005 | Sanciones administrativas | 0,00 | 134.713.697,34 | 134.713.697,34 | 0,00 |
| 1.3.12 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 648.114.175,00 | 1.175.729.901.564,13 | 1.175.898.711.986,13 | 479.303.753,00 |
| 1.3.12.02 | Icbf | 648.114.175,00 | 1.175.729.901.564,13 | 1.175.898.711.986,13 | 479.303.753,00 |
| 1.3.12.02.001 | Icbf | 648.114.175,00 | 1.175.729.901.564,13 | 1.175.898.711.986,13 | 479.303.753,00 |
| 1.3.37 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 32.946.052.847,80 | 124.527.714.376,28 | 136.537.139.675,90 | 20.936.627.548,18 |
| 1.3.37.12 | Otras transferencias | 32.946.052.847,80 | 124.527.714.376,28 | 136.537.139.675,90 | 20.936.627.548,18 |
| 1.3.37.12.001 | Otras transferencias | 32.946.052.847,80 | 124.527.714.376,28 | 136.537.139.675,90 | 20.936.627.548,18 |
| 1.3.38 | SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD | 10.649.347,00 | 791.442.478,87 | 792.350.597,87 | 9.741.228,00 |
| 1.3.38.03 | Intereses de sentencias | 0,00 | 697.573.890,87 | 697.573.890,87 | 0,00 |
| 1.3.38.03.001 | Intereses de sentencias | 0,00 | 697.573.890,87 | 697.573.890,87 | 0,00 |
| 1.3.38.05 | Costas procesales | 10.649.347,00 | 93.868.588,00 | 94.776.707,00 | 9.741.228,00 |
| 1.3.38.05.001 | Costas procesales | 10.649.347,00 | 93.868.588,00 | 94.776.707,00 | 9.741.228,00 |
| 1.3.84 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 5.791.600.764,33 | 38.279.326.375,88 | 38.770.211.048,80 | 5.300.716.091,41 |
| 1.3.84.14 | Dividendos y participaciones por cobrar | 52.766.168,67 | 4.556.700,00 | 4.556.700,00 | 52.766.168,67 |
| 1.3.84.14.001 | Dividendos y participaciones por cobrar | 52.766.168,67 | 4.556.700,00 | 4.556.700,00 | 52.766.168,67 |
| 1.3.84.16 | Enajenación de activos | 0,00 | 408.830.700,00 | 408.830.700,00 | 0,00 |
| 1.3.84.16.001 | Enajenación de activos | 0,00 | 408.830.700,00 | 408.830.700,00 | 0,00 |
| 1.3.84.21 | Indemnizaciones | 0,00 | 3.333.225,00 | 3.333.225,00 | 0,00 |
| 1.3.84.21.001 | Indemnizaciones | 0,00 | 3.333.225,00 | 3.333.225,00 | 0,00 |
| 1.3.84.26 | Pago por cuenta de terceros | 2.516.574.710,75 | 3.264.860.508,28 | 3.220.074.035,28 | 2.561.361.183,75 |
| 1.3.84.26.001 | Pago por cuenta de terceros | 2.516.574.710,75 | 3.264.860.508,28 | 3.220.074.035,28 | 2.561.361.183,75 |
| 1.3.84.32 | Responsabilidades fiscales | 0,00 | 3.318.500,00 | 3.318.500,00 | 0,00 |
| 1.3.84.32.001 | Responsabilidades fiscales | 0,00 | 3.318.500,00 | 3.318.500,00 | 0,00 |
| 1.3.84.35 | Otros intereses de mora | 517.060.496,00 | 1.526.920.197,87 | 2.039.360.670,87 | 4.620.023,00 |
| 1.3.84.35.001 | Otros intereses de mora | 517.060.496,00 | 1.526.920.197,87 | 2.039.360.670,87 | 4.620.023,00 |
| 1.3.84.39 | Arrendamiento operativo | 1.370.527.608,31 | 1.340.422.770,00 | 2.706.666.378,00 | 4.284.000,31 |
| 1.3.84.39.001 | Arrendamiento operativo | 1.370.527.608,31 | 1.340.422.770,00 | 2.706.666.378,00 | 4.284.000,31 |
| 1.3.84.42 | Cuota alimentaria | 12.548.559,00 | 13.738.527,00 | 14.930.454,00 | 11.356.632,00 |
| 1.3.84.42.001 | Cuota alimentaria | 12.548.559,00 | 13.738.527,00 | 14.930.454,00 | 11.356.632,00 |
| 1.3.84.43 | Prueba de paternidad | 34.682.624,60 | 50.760.113,73 | 59.793.500,65 | 25.649.237,68 |
| 1.3.84.43.001 | Prueba de paternidad | 34.682.624,60 | 50.760.113,73 | 59.793.500,65 | 25.649.237,68 |
| 1.3.84.55 | Reintegros | 876.366.301,00 | 31.662.432.017,00 | 30.309.193.768,00 | 2.229.604.550,00 |
| 1.3.84.55.001 | Reintegros | 876.366.301,00 | 31.662.432.017,00 | 30.309.193.768,00 | 2.229.604.550,00 |
| 1.3.84.90 | Otras cuentas por cobrar | 411.074.296,00 | 153.117,00 | 153.117,00 | 411.074.296,00 |
| 1.3.84.90.001 | Otras cuentas por cobrar | 411.074.296,00 | 153.117,00 | 153.117,00 | 411.074.296,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.3.85 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 40.659.777.666,67 | 4.743.261.667,64 | 4.294.121.553,24 | 41.108.917.781,07 |
| 1.3.85.15 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | 1.633.852.175,87 | 1.971.191.335,64 | 1.915.906.807,64 | 1.689.136.703,87 |
| 1.3.85.15.001 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | 1.633.852.175,87 | 1.971.191.335,64 | 1.915.906.807,64 | 1.689.136.703,87 |
| 1.3.85.16 | Aportes sobre la nómina | 18.937.621.079,32 | 496.722.768,00 | 191.936.116,77 | 19.242.407.730,55 |
| 1.3.85.16.002 | Icbf | 18.937.621.079,32 | 496.722.768,00 | 191.936.116,77 | 19.242.407.730,55 |
| 1.3.85.90 | Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo | 20.088.304.411,48 | 2.275.347.564,00 | 2.186.278.628,83 | 20.177.373.346,65 |
| 1.3.85.90.001 | Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo | 19.668.940.398,90 | 2.244.806.968,00 | 2.138.051.671,26 | 19.775.695.695,64 |
| 1.3.85.90.002 | Cuota alimentaria | 5.193.260,00 | 2.211.238,00 | 515.850,00 | 6.888.648,00 |
| 1.3.85.90.003 | Prueba de paternidad | 414.170.752,58 | 28.329.358,00 | 47.711.107,57 | 394.789.003,01 |
| 1.3.86 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -22.836.611.149,97 | 2.133.548.416,61 | 1.695.141.407,47 | -22.398.204.140,83 |
| 1.3.86.14 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | -542.193.316,51 | 973.995.136,09 | 904.316.845,88 | -472.515.026,30 |
| 1.3.86.14.001 | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | -542.193.316,51 | 973.995.136,09 | 904.316.845,88 | -472.515.026,30 |
| 1.3.86.15 | Aportes sobre la nómina | -10.917.005.019,85 | 82.292.520,44 | 8.519.415,84 | -10.843.231.915,25 |
| 1.3.86.15.002 | Icbf | -10.917.005.019,85 | 82.292.520,44 | 8.519.415,84 | -10.843.231.915,25 |
| 1.3.86.90 | Otras cuentas por cobrar | -11.377.412.813,61 | 1.077.260.760,08 | 782.305.145,75 | -11.082.457.199,28 |
| 1.3.86.90.001 | Otras cuentas por cobrar | -11.141.689.729,27 | 1.051.381.656,75 | 780.181.417,60 | -10.870.489.490,12 |
| 1.3.86.90.002 | Cuota alimentaria | -2.854.197,96 | 120.852,30 | 0,00 | -2.733.345,66 |
| 1.3.86.90.003 | Prueba de paternidad | -232.868.886,38 | 25.758.251,03 | 2.123.728,15 | -209.234.363,50 |
| 1.4 | PRESTAMOS POR COBRAR | 1.640.920,00 | 0,00 | 0,00 | 1.640.920,00 |
| 1.4.15 | PRÉSTAMOS CONCEDIDOS | 235.386.226,56 | 0,00 | 0,00 | 235.386.226,56 |
| 1.4.15.25 | Créditos a empleados | 235.386.226,56 | 0,00 | 0,00 | 235.386.226,56 |
| 1.4.15.25.001 | Créditos a empleados | 235.386.226,56 | 0,00 | 0,00 | 235.386.226,56 |
| 1.4.80 | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR) | -233.745.306,56 | 0,00 | 0,00 | -233.745.306,56 |
| 1.4.80.03 | Préstamos concedidos | -233.745.306,56 | 0,00 | 0,00 | -233.745.306,56 |
| 1.4.80.03.007 | Créditos a empleados | -233.745.306,56 | 0,00 | 0,00 | -233.745.306,56 |
| 1.5 | INVENTARIOS | 38.011.218.869,78 | 26.437.155.852,30 | 26.411.988.199,82 | 38.036.386.522,26 |
| 1.5.10 | MERCANCÍAS EN EXISTENCIA | 29.653.574.013,64 | 2.504.923.074,95 | 2.995.282.705,47 | 29.163.214.383,12 |
| 1.5.10.02 | Terrenos | 16.780.643.967,42 | 435.985.140,00 | 832.386.400,00 | 16.384.242.707,42 |
| 1.5.10.02.001 | Terrenos | 16.780.643.967,42 | 435.985.140,00 | 832.386.400,00 | 16.384.242.707,42 |
| 1.5.10.03 | Construcciones | 12.471.442.251,22 | 930.014.231,86 | 1.023.972.602,38 | 12.377.483.880,70 |
| 1.5.10.03.001 | Construcciones | 12.471.442.251,22 | 930.014.231,86 | 1.023.972.602,38 | 12.377.483.880,70 |
| 1.5.10.30 | Equipos de comunicación y computación | 361.885.300,00 | 788.102.705,77 | 788.102.705,77 | 361.885.300,00 |
| 1.5.10.30.001 | Equipos de comunicación y computación | 361.885.300,00 | 788.102.705,77 | 788.102.705,77 | 361.885.300,00 |
| 1.5.10.36 | Equipo de transporte | 0,00 | 6.000.000,00 | 6.000.000,00 | 0,00 |
| 1.5.10.36.001 | Equipo de transporte | 0,00 | 6.000.000,00 | 6.000.000,00 | 0,00 |
| 1.5.10.41 | Maquinaria y elementos de ferretería | 39.602.495,00 | 344.820.997,32 | 344.820.997,32 | 39.602.495,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.5.10.41.001 | Maquinaria y elementos de ferretería | 39.602.495,00 | 344.820.997,32 | 344.820.997,32 | 39.602.495,00 |
| 1.5.14 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 347.044.237,00 | 22.675.995.220,58 | 22.701.763.211,58 | 321.276.246,00 |
| 1.5.14.04 | Materiales médico - quirúrgicos | 0,00 | 425.449.168,30 | 425.449.168,30 | 0,00 |
| 1.5.14.04.001 | Materiales médico - quirúrgicos | 0,00 | 425.449.168,30 | 425.449.168,30 | 0,00 |
| 1.5.14.08 | Víveres y rancho | 0,00 | 1.824.000,00 | 1.824.000,00 | 0,00 |
| 1.5.14.08.001 | Víveres y rancho | 0,00 | 1.824.000,00 | 1.824.000,00 | 0,00 |
| 1.5.14.09 | Repuestos | 0,00 | 5.575.536,00 | 5.575.536,00 | 0,00 |
| 1.5.14.09.001 | Repuestos | 0,00 | 5.575.536,00 | 5.575.536,00 | 0,00 |
| 1.5.14.15 | Materiales para educación | 0,00 | 2.560.000,00 | 2.560.000,00 | 0,00 |
| 1.5.14.15.001 | Materiales para educación | 0,00 | 2.560.000,00 | 2.560.000,00 | 0,00 |
| 1.5.14.17 | Elementos y accesorios de aseo | 0,00 | 15.981.571,00 | 15.981.571,00 | 0,00 |
| 1.5.14.17.001 | Elementos y accesorios de aseo | 0,00 | 15.981.571,00 | 15.981.571,00 | 0,00 |
| 1.5.14.24 | Elementos y materiales para construcción | 0,00 | 3.682.056,00 | 3.682.056,00 | 0,00 |
| 1.5.14.24.001 | Elementos y materiales para construcción | 0,00 | 3.682.056,00 | 3.682.056,00 | 0,00 |
| 1.5.14.90 | Otros materiales y suministros | 347.044.237,00 | 22.220.922.889,28 | 22.246.690.880,28 | 321.276.246,00 |
| 1.5.14.90.001 | Otros materiales y suministros | 347.044.237,00 | 22.220.922.889,28 | 22.246.690.880,28 | 321.276.246,00 |
| 1.5.20 | PRODUCTOS EN PROCESO | 0,00 | 295.193.032,77 | 295.193.032,77 | 0,00 |
| 1.5.20.02 | Construcciones | 0,00 | 295.193.032,77 | 295.193.032,77 | 0,00 |
| 1.5.20.02.001 | Construcciones | 0,00 | 295.193.032,77 | 295.193.032,77 | 0,00 |
| 1.5.30 | EN PODER DE TERCEROS | 9.700.489.761,84 | 785.119.140,00 | 409.564.250,00 | 10.076.044.651,84 |
| 1.5.30.90 | Otros inventarios en poder de terceros | 9.700.489.761,84 | 785.119.140,00 | 409.564.250,00 | 10.076.044.651,84 |
| 1.5.30.90.001 | Otros inventarios en poder de terceros | 9.700.489.761,84 | 785.119.140,00 | 409.564.250,00 | 10.076.044.651,84 |
| 1.5.80 | DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR) | -1.689.889.142,70 | 175.925.384,00 | 10.185.000,00 | -1.524.148.758,70 |
| 1.5.80.02 | Mercancías en existencia | -1.540.492.252,70 | 175.925.384,00 | 10.185.000,00 | -1.374.751.868,70 |
| 1.5.80.02.001 | Terrenos | -701.678.015,00 | 11.587.125,00 | 10.185.000,00 | -700.275.890,00 |
| 1.5.80.02.002 | Construcciones | -838.814.237,70 | 164.338.259,00 | 0,00 | -674.475.978,70 |
| 1.5.80.11 | Inventarios en poder de terceros | -149.396.890,00 | 0,00 | 0,00 | -149.396.890,00 |
| 1.5.80.11.014 | Otros inventarios en poder de terceros | -149.396.890,00 | 0,00 | 0,00 | -149.396.890,00 |
| 1.6 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1.211.013.524.455,84 | 44.085.468.373,00 | 36.876.082.907,04 | 1.218.222.909.921,80 |
| 1.6.05 | TERRENOS | 611.599.143.923,78 | 2.983.927.772,00 | 1.152.466.196,10 | 613.430.605.499,68 |
| 1.6.05.01 | Urbanos | 595.481.001.157,51 | 1.532.213.878,00 | 959.460.996,10 | 596.053.754.039,41 |
| 1.6.05.01.001 | Urbanos | 595.481.001.157,51 | 1.532.213.878,00 | 959.460.996,10 | 596.053.754.039,41 |
| 1.6.05.02 | Rurales | 3.221.855.868,00 | 0,00 | 0,00 | 3.221.855.868,00 |
| 1.6.05.02.001 | Rurales | 3.221.855.868,00 | 0,00 | 0,00 | 3.221.855.868,00 |
| 1.6.05.05 | Terrenos de propiedad de terceros | 12.896.286.898,27 | 1.451.713.894,00 | 193.005.200,00 | 14.154.995.592,27 |
| 1.6.05.05.001 | Terrenos de propiedad de terceros | 12.896.286.898,27 | 1.451.713.894,00 | 193.005.200,00 | 14.154.995.592,27 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.6.15 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 3.875.654.506,60 | 0,00 | 0,00 | 3.875.654.506,60 |
| 1.6.15.01 | Edificaciones | 3.875.654.506,60 | 0,00 | 0,00 | 3.875.654.506,60 |
| 1.6.15.01.001 | Edificaciones | 3.875.654.506,60 | 0,00 | 0,00 | 3.875.654.506,60 |
| 1.6.35 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 1.612.672.141,22 | 3.707.550.926,75 | 3.892.612.833,63 | 1.427.610.234,34 |
| 1.6.35.01 | Maquinaria y equipo | 786.934.430,00 | 3.071.450.388,07 | 2.852.902.377,07 | 1.005.482.441,00 |
| 1.6.35.01.004 | Maquinaria industrial | 581.179.086,00 | 1.329.588.738,83 | 1.111.040.727,83 | 799.727.097,00 |
| 1.6.35.01.006 | Equipo de recreación y deporte | 205.755.344,00 | 1.604.650.138,24 | 1.604.650.138,24 | 205.755.344,00 |
| 1.6.35.01.009 | Herramientas y accesorios | 0,00 | 137.211.511,00 | 137.211.511,00 | 0,00 |
| 1.6.35.02 | Equipo médico y científico | 0,00 | 253.542.236,90 | 253.542.236,90 | 0,00 |
| 1.6.35.02.002 | Equipo de laboratorio | 0,00 | 253.542.236,90 | 253.542.236,90 | 0,00 |
| 1.6.35.03 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 131.708.711,00 | 25.767.991,00 | 25.767.991,00 | 131.708.711,00 |
| 1.6.35.03.001 | Muebles y enseres | 131.708.711,00 | 25.767.991,00 | 25.767.991,00 | 131.708.711,00 |
| 1.6.35.04 | Equipos de comunicación y computación | 387.099.800,22 | 211.232.401,83 | 451.893.079,71 | 146.439.122,34 |
| 1.6.35.04.001 | Equipo de comunicación | 50.159.934,56 | 0,00 | 50.159.934,56 | 0,00 |
| 1.6.35.04.002 | Equipo de computación | 336.939.865,66 | 211.232.401,83 | 401.733.145,15 | 146.439.122,34 |
| 1.6.35.05 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 216.212.080,00 | 0,00 | 184.412.080,00 | 31.800.000,00 |
| 1.6.35.05.003 | Marítimo y fluvial | 216.212.080,00 | 0,00 | 184.412.080,00 | 31.800.000,00 |
| 1.6.35.11 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 90.717.120,00 | 124.095.068,95 | 124.095.068,95 | 90.717.120,00 |
| 1.6.35.11.002 | Equipo de restaurante y cafetería | 90.717.120,00 | 124.095.068,95 | 124.095.068,95 | 90.717.120,00 |
| 1.6.35.12 | Componentes de propiedades, planta y equipo | 0,00 | 21.462.840,00 | 0,00 | 21.462.840,00 |
| 1.6.35.12.001 | Componentes de propiedades, planta y equipo | 0,00 | 21.462.840,00 | 0,00 | 21.462.840,00 |
| 1.6.36 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO | 44.830.693,00 | 0,00 | 44.830.693,00 | 0,00 |
| 1.6.36.08 | Equipos de comunicación y computación | 44.830.693,00 | 0,00 | 44.830.693,00 | 0,00 |
| 1.6.36.08.001 | Equipo de comunicación | 44.830.693,00 | 0,00 | 44.830.693,00 | 0,00 |
| 1.6.37 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 71.849.380.802,97 | 17.772.143.121,13 | 16.050.277.906,25 | 73.571.246.017,85 |
| 1.6.37.01 | Terrenos | 32.117.879.112,06 | 257.506.750,10 | 165.000.000,00 | 32.210.385.862,16 |
| 1.6.37.01.001 | Urbanos | 30.668.522.057,81 | 257.506.750,10 | 165.000.000,00 | 30.761.028.807,91 |
| 1.6.37.01.002 | Rurales | 1.449.357.054,25 | 0,00 | 0,00 | 1.449.357.054,25 |
| 1.6.37.03 | Edificaciones | 32.827.527.929,86 | 17.092.329.826,88 | 15.029.829.425,83 | 34.890.028.330,91 |
| 1.6.37.03.001 | Edificios y casas | 32.827.527.929,86 | 17.092.329.826,88 | 15.029.829.425,83 | 34.890.028.330,91 |
| 1.6.37.07 | Maquinaria y equipo | 457.505.864,18 | 170.077.406,93 | 157.562.063,18 | 470.021.207,93 |
| 1.6.37.07.004 | Maquinaria industrial | 457.505.864,18 | 170.077.406,93 | 157.562.063,18 | 470.021.207,93 |
| 1.6.37.09 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 216.690.533,76 | 0,00 | 101.826.343,31 | 114.864.190,45 |
| 1.6.37.09.001 | Muebles y enseres | 216.690.533,76 | 0,00 | 101.826.343,31 | 114.864.190,45 |
| 1.6.37.10 | Equipos de comunicación y computación | 5.954.715.896,38 | 236.903.713,49 | 576.857.016,43 | 5.614.762.593,44 |
| 1.6.37.10.001 | Equipo de comunicación | 416.626.886,53 | 134.781.440,11 | 31.112.231,93 | 520.296.094,71 |
| 1.6.37.10.002 | Equipo de computación | 5.538.089.009,85 | 102.122.273,38 | 545.744.784,50 | 5.094.466.498,73 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.6.37.11 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 250.675.698,73 | 15.325.423,73 | 19.203.057,50 | 246.798.064,96 |
| 1.6.37.11.002 | Terrestre | 250.675.698,73 | 15.325.423,73 | 19.203.057,50 | 246.798.064,96 |
| 1.6.37.12 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 24.385.768,00 | 0,00 | 0,00 | 24.385.768,00 |
| 1.6.37.12.002 | Equipo de restaurante y cafetería | 24.385.768,00 | 0,00 | 0,00 | 24.385.768,00 |
| 1.6.40 | EDIFICACIONES | 613.404.531.067,09 | 11.562.683.647,41 | 4.943.498.221,28 | 620.023.716.493,22 |
| 1.6.40.01 | Edificios y casas | 568.043.353.847,91 | 7.254.220.339,00 | 4.454.979.622,95 | 570.842.594.563,96 |
| 1.6.40.01.001 | Edificios y casas | 568.043.353.847,91 | 7.254.220.339,00 | 4.454.979.622,95 | 570.842.594.563,96 |
| 1.6.40.02 | Oficinas | 7.908.738.238,96 | 0,00 | 0,00 | 7.908.738.238,96 |
| 1.6.40.02.001 | Oficinas | 7.908.738.238,96 | 0,00 | 0,00 | 7.908.738.238,96 |
| 1.6.40.17 | Parqueaderos y garajes | 31.684.800,00 | 37.320.000,00 | 0,00 | 69.004.800,00 |
| 1.6.40.17.001 | Parqueaderos y garajes | 31.684.800,00 | 37.320.000,00 | 0,00 | 69.004.800,00 |
| 1.6.40.18 | Bodegas | 3.845.801.128,77 | 0,00 | 0,00 | 3.845.801.128,77 |
| 1.6.40.18.001 | Bodegas | 3.845.801.128,77 | 0,00 | 0,00 | 3.845.801.128,77 |
| 1.6.40.28 | Edificaciones de propiedad de terceros | 33.477.729.451,45 | 3.962.133.020,97 | 179.508.310,89 | 37.260.354.161,53 |
| 1.6.40.28.001 | Edificaciones de propiedad de terceros | 33.477.729.451,45 | 3.962.133.020,97 | 179.508.310,89 | 37.260.354.161,53 |
| 1.6.40.90 | Otras edificaciones | 97.223.600,00 | 309.010.287,44 | 309.010.287,44 | 97.223.600,00 |
| 1.6.40.90.001 | Otras edificaciones | 97.223.600,00 | 309.010.287,44 | 309.010.287,44 | 97.223.600,00 |
| 1.6.55 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 13.867.320.829,35 | 771.610.724,18 | 455.085.433,83 | 14.183.846.119,70 |
| 1.6.55.04 | Maquinaria industrial | 13.475.965.269,07 | 608.631.222,18 | 455.085.433,83 | 13.629.511.057,42 |
| 1.6.55.04.001 | Maquinaria industrial | 13.475.965.269,07 | 608.631.222,18 | 455.085.433,83 | 13.629.511.057,42 |
| 1.6.55.06 | Equipo de recreación y deporte | 89.782.280,00 | 25.767.991,00 | 0,00 | 115.550.271,00 |
| 1.6.55.06.001 | Equipo de recreación y deporte | 89.782.280,00 | 25.767.991,00 | 0,00 | 115.550.271,00 |
| 1.6.55.11 | Herramientas y accesorios | 0,00 | 137.211.511,00 | 0,00 | 137.211.511,00 |
| 1.6.55.11.001 | Herramientas y accesorios | 0,00 | 137.211.511,00 | 0,00 | 137.211.511,00 |
| 1.6.55.12 | Equipo para estaciones de bombeo | 226.745.914,53 | 0,00 | 0,00 | 226.745.914,53 |
| 1.6.55.12.001 | Equipo para estaciones de bombeo | 226.745.914,53 | 0,00 | 0,00 | 226.745.914,53 |
| 1.6.55.20 | Equipo de centros de control | 74.827.365,75 | 0,00 | 0,00 | 74.827.365,75 |
| 1.6.55.20.001 | Equipo de centros de control | 74.827.365,75 | 0,00 | 0,00 | 74.827.365,75 |
| 1.6.60 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 629.030.105,33 | 272.697.393,80 | 75.164.814,90 | 826.562.684,23 |
| 1.6.60.02 | Equipo de laboratorio | 629.030.105,33 | 272.697.393,80 | 75.164.814,90 | 826.562.684,23 |
| 1.6.60.02.001 | Equipo de laboratorio | 629.030.105,33 | 272.697.393,80 | 75.164.814,90 | 826.562.684,23 |
| 1.6.65 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 3.084.181.141,07 | 198.181.843,14 | 96.355.499,83 | 3.186.007.484,38 |
| 1.6.65.01 | Muebles y enseres | 2.928.303.362,54 | 160.281.843,14 | 58.455.499,83 | 3.030.129.705,85 |
| 1.6.65.01.001 | Muebles y enseres | 2.928.303.362,54 | 160.281.843,14 | 58.455.499,83 | 3.030.129.705,85 |
| 1.6.65.90 | Otros muebles, enseres y equipo de oficina | 155.877.778,53 | 37.900.000,00 | 37.900.000,00 | 155.877.778,53 |
| 1.6.65.90.001 | Otros muebles, enseres y equipo de oficina | 155.877.778,53 | 37.900.000,00 | 37.900.000,00 | 155.877.778,53 |
| 1.6.70 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 21.110.002.130,68 | 2.838.501.722,95 | 2.441.966.893,62 | 21.506.536.960,01 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.6.70.01 | Equipo de comunicación | 1.203.836.350,22 | 103.060.315,17 | 111.738.895,79 | 1.195.157.769,60 |
| 1.6.70.01.001 | Equipo de comunicación | 1.203.836.350,22 | 103.060.315,17 | 111.738.895,79 | 1.195.157.769,60 |
| 1.6.70.02 | Equipo de computación | 19.906.165.780,46 | 2.735.441.407,78 | 2.330.227.997,83 | 20.311.379.190,41 |
| 1.6.70.02.001 | Equipo de computación | 19.906.165.780,46 | 2.735.441.407,78 | 2.330.227.997,83 | 20.311.379.190,41 |
| 1.6.75 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 985.866.154,97 | 226.657.186,98 | 38.367.473,21 | 1.174.155.868,74 |
| 1.6.75.02 | Terrestre | 454.541.100,03 | 42.245.106,98 | 38.367.473,21 | 458.418.733,80 |
| 1.6.75.02.001 | Terrestre | 454.541.100,03 | 42.245.106,98 | 38.367.473,21 | 458.418.733,80 |
| 1.6.75.04 | Marítimo y fluvial | 315.222.242,18 | 184.412.080,00 | 0,00 | 499.634.322,18 |
| 1.6.75.04.001 | Marítimo y fluvial | 315.222.242,18 | 184.412.080,00 | 0,00 | 499.634.322,18 |
| 1.6.75.90 | Otros equipos de transporte, tracción y elevación | 216.102.812,76 | 0,00 | 0,00 | 216.102.812,76 |
| 1.6.75.90.001 | Otros equipos de transporte, tracción y elevación | 216.102.812,76 | 0,00 | 0,00 | 216.102.812,76 |
| 1.6.80 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 308.986.342,45 | 0,00 | 0,00 | 308.986.342,45 |
| 1.6.80.02 | Equipo de restaurante y cafetería | 308.986.342,45 | 0,00 | 0,00 | 308.986.342,45 |
| 1.6.80.02.001 | Equipo de restaurante y cafetería | 308.986.342,45 | 0,00 | 0,00 | 308.986.342,45 |
| 1.6.81 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 115.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 115.000.000,00 |
| 1.6.81.01 | Obras de arte | 115.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 115.000.000,00 |
| 1.6.81.01.001 | Obras de arte | 115.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 115.000.000,00 |
| 1.6.85 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -125.650.772.660,02 | 3.672.095.185,88 | 7.473.005.428,61 | -129.451.682.902,75 |
| 1.6.85.01 | Edificaciones | -93.266.733.428,02 | 741.067.935,68 | 3.838.763.005,70 | -96.364.428.498,04 |
| 1.6.85.01.001 | Edificios y casas | -86.935.365.366,30 | 661.019.672,19 | 3.179.845.501,36 | -89.454.191.195,47 |
| 1.6.85.01.002 | Oficinas | -1.122.435.411,25 | 0,00 | 32.103.329,04 | -1.154.538.740,29 |
| 1.6.85.01.015 | Parqueaderos y garajes | -2.762.264,04 | 15.511.639,44 | 24.240.930,70 | -11.491.555,30 |
| 1.6.85.01.016 | Bodegas | -628.537.474,24 | 0,00 | 18.559.458,51 | -647.096.932,75 |
| 1.6.85.01.023 | Edificaciones de propiedad de terceros | -4.573.058.273,85 | 64.536.624,05 | 583.624.898,16 | -5.092.146.547,96 |
| 1.6.85.01.028 | Otras edificaciones | -4.574.638,34 | 0,00 | 388.887,93 | -4.963.526,27 |
| 1.6.85.04 | Maquinaria y equipo | -6.403.741.009,60 | 41.363.349,27 | 224.189.056,68 | -6.586.566.717,01 |
| 1.6.85.04.004 | Maquinaria industrial | -6.172.164.733,04 | 41.363.349,27 | 214.436.190,53 | -6.345.237.574,30 |
| 1.6.85.04.006 | Equipo de recreación y deporte | -44.559.214,75 | 0,00 | 5.549.852,56 | -50.109.067,31 |
| 1.6.85.04.009 | Herramientas y accesorios | 0,00 | 0,00 | 404.845,10 | -404.845,10 |
| 1.6.85.04.010 | Equipo para estaciones de bombeo | -115.931.064,35 | 0,00 | 3.798.168,49 | -119.729.232,84 |
| 1.6.85.04.011 | Equipo de centros de control | -71.085.997,46 | 0,00 | 0,00 | -71.085.997,46 |
| 1.6.85.05 | Equipo médico y científico | -158.300.103,10 | 0,00 | 17.509.658,81 | -175.809.761,91 |
| 1.6.85.05.002 | Equipo de laboratorio | -158.300.103,10 | 0,00 | 17.509.658,81 | -175.809.761,91 |
| 1.6.85.06 | Muebles, enseres y equipo de oficina | -2.182.095.228,65 | 270.866.927,64 | 433.623.826,73 | -2.344.852.127,74 |
| 1.6.85.06.001 | Muebles y enseres | -2.121.434.281,12 | 270.866.927,64 | 429.767.673,78 | -2.280.335.027,26 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.6.85.06.005 | Otros muebles, enseres y equipo de oficina | -60.660.947,53 | 0,00 | 3.856.152,95 | -64.517.100,48 |
| 1.6.85.07 | Equipos de comunicación y computación | -13.072.778.620,44 | 196.714.583,31 | 780.746.095,01 | -13.656.810.132,14 |
| 1.6.85.07.001 | Equipo de comunicación | -800.116.780,83 | 68.833.946,54 | 47.416.318,80 | -778.699.153,09 |
| 1.6.85.07.002 | Equipo de computación | -12.272.661.839,61 | 127.880.636,77 | 733.329.776,21 | -12.878.110.979,05 |
| 1.6.85.08 | Equipos de transporte, tracción y elevación | -495.701.560,53 | 55.081.084,79 | 85.129.320,64 | -525.749.796,38 |
| 1.6.85.08.002 | Terrestre | -322.487.423,93 | 55.081.084,79 | 67.444.635,64 | -334.850.974,78 |
| 1.6.85.08.004 | Marítimo y fluvial | -134.016.754,90 | 0,00 | 12.652.875,57 | -146.669.630,47 |
| 1.6.85.08.009 | Otros equipos de transporte, tracción y elevación | -39.197.381,70 | 0,00 | 5.031.809,43 | -44.229.191,13 |
| 1.6.85.09 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | -234.575.656,80 | 0,00 | 9.072.834,82 | -243.648.491,62 |
| 1.6.85.09.002 | Equipo de restaurante y cafetería | -234.575.656,80 | 0,00 | 9.072.834,82 | -243.648.491,62 |
| 1.6.85.14 | Propiedades, planta y equipo en mantenimiento | -36.200.784,56 | 36.200.784,56 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6.85.14.086 | Equipos de comunicación y computación - equipo de comunicación | -36.200.784,56 | 36.200.784,56 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6.85.15 | Propiedades, planta y equipo no explotados | -9.800.646.268,32 | 2.330.800.520,63 | 2.083.971.630,22 | -9.553.817.377,91 |
| 1.6.85.15.011 | Edificaciones - edificios y casas | -3.595.271.887,27 | 1.306.522.105,57 | 1.467.998.319,94 | -3.756.748.101,64 |
| 1.6.85.15.067 | Maquinaria y equipo - maquinaria industrial | -255.351.399,01 | 109.540.143,61 | 114.599.534,03 | -260.410.789,43 |
| 1.6.85.15.090 | Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres | -178.938.202,94 | 361.155.903,52 | 273.371.444,57 | -91.153.743,99 |
| 1.6.85.15.096 | Equipos de comunicación y computación - equipo de comunicación | -314.533.073,60 | 12.247.547,19 | 107.793.083,15 | -410.078.609,56 |
| 1.6.85.15.097 | Equipos de comunicación y computación - equipo de computación | -5.301.418.741,84 | 481.997.373,34 | 60.555.987,78 | -4.879.977.356,28 |
| 1.6.85.15.104 | Equipo de transporte, tracción y elevación - terrestre | -134.612.339,87 | 59.337.447,40 | 59.049.713,00 | -134.324.605,47 |
| 1.6.85.15.112 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería - equipo de restaurante y cafetería | -20.520.623,79 | 0,00 | 603.547,75 | -21.124.171,54 |
| 1.6.95 | DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -5.822.302.722,65 | 79.418.848,78 | 212.451.512,78 | -5.955.335.386,65 |
| 1.6.95.01 | Terrenos | -1.097.144.489,81 | 0,00 | 49.492.707,00 | -1.146.637.196,81 |
| 1.6.95.01.001 | Urbanos | -1.097.144.489,81 | 0,00 | 49.492.707,00 | -1.146.637.196,81 |
| 1.6.95.05 | Edificaciones | -2.849.833.029,30 | 67.420.200,78 | 17.927.493,78 | -2.800.340.322,30 |
| 1.6.95.05.001 | Edificios y casas | -2.849.833.029,30 | 67.420.200,78 | 17.927.493,78 | -2.800.340.322,30 |
| 1.6.95.08 | Maquinaria y equipo | -13.605.544,00 | 6.906.148,00 | 0,00 | -6.699.396,00 |
| 1.6.95.08.004 | Maquinaria industrial | -13.605.544,00 | 6.906.148,00 | 0,00 | -6.699.396,00 |
| 1.6.95.11 | Equipos de comunicación y computación | -10.335.556,00 | 0,00 | 0,00 | -10.335.556,00 |
| 1.6.95.11.002 | Equipo de computación | -10.335.556,00 | 0,00 | 0,00 | -10.335.556,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.6.95.12 | Equipo de transporte, tracción y elevación | -12.649.914,00 | 0,00 | 0,00 | -12.649.914,00 |
| 1.6.95.12.002 | Terrestre | -12.649.914,00 | 0,00 | 0,00 | -12.649.914,00 |
| 1.6.95.25 | Propiedades, planta y equipo no explotados | -1.838.734.189,54 | 5.092.500,00 | 145.031.312,00 | -1.978.673.001,54 |
| 1.6.95.25.001 | Terrenos - urbanos | -1.034.078.847,00 | 5.092.500,00 | 5.092.500,00 | -1.034.078.847,00 |
| 1.6.95.25.011 | Edificaciones - edificios y casas | -795.815.280,54 | 0,00 | 139.938.812,00 | -935.754.092,54 |
| 1.6.95.25.090 | Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres | -3.658.180,00 | 0,00 | 0,00 | -3.658.180,00 |
| 1.6.95.25.104 | Equipo de transporte, tracción y elevación - terrestre | -5.181.882,00 | 0,00 | 0,00 | -5.181.882,00 |
| 1.7 | BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES | 4.008.340.988,65 | 0,00 | 0,00 | 4.008.340.988,65 |
| 1.7.15 | BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 4.008.340.988,65 | 0,00 | 0,00 | 4.008.340.988,65 |
| 1.7.15.90 | Otros bienes históricos y culturales | 4.008.340.988,65 | 0,00 | 0,00 | 4.008.340.988,65 |
| 1.7.15.90.001 | Otros bienes históricos y culturales | 4.008.340.988,65 | 0,00 | 0,00 | 4.008.340.988,65 |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 1.272.144.191.257,49 | 1.299.092.245.477,87 | 1.392.213.502.127,18 | 1.179.022.934.608,18 |
| 1.9.05 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 45.340.451.294,86 | 0,00 | 0,00 | 45.340.451.294,86 |
| 1.9.05.90 | Otros bienes y servicios pagados por anticipado | 45.340.451.294,86 | 0,00 | 0,00 | 45.340.451.294,86 |
| 1.9.05.90.001 | Otros bienes y servicios pagados por anticipado | 45.340.451.294,86 | 0,00 | 0,00 | 45.340.451.294,86 |
| 1.9.06 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 0,00 | 4.155.965,00 | 4.155.965,00 | 0,00 |
| 1.9.06.03 | Avances para viáticos y gastos de viaje | 0,00 | 4.155.965,00 | 4.155.965,00 | 0,00 |
| 1.9.06.03.001 | Avances para viáticos y gastos de viaje | 0,00 | 4.155.965,00 | 4.155.965,00 | 0,00 |
| 1.9.08 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 1.180.320.873.019,88 | 1.284.112.738.485,29 | 1.364.101.366.809,45 | 1.100.538.246.695,72 |
| 1.9.08.01 | En administración | 1.180.101.407.990,48 | 1.284.112.738.485,29 | 1.364.101.366.809,45 | 1.100.112.779.666,32 |
| 1.9.08.01.001 | En administración | 277.769.586.260,35 | 63.796.571.759,42 | 51.857.985.380,98 | 289.708.172.638,79 |
| 1.9.08.01.002 | En administración dtn - scun | 902.331.821.730,13 | 1.220.316.166.725,87 | 1.312.243.381.428,47 | 810.404.607.027,53 |
| 1.9.08.03 | Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos | 425.467.029,40 | 0,00 | 0,00 | 425.467.029,40 |
| 1.9.08.03.001 | Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos | 425.467.029,40 | 0,00 | 0,00 | 425.467.029,40 |
| 1.9.09 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 285.400.511,43 | 229.000,00 | 0,00 | 285.629.511,43 |
| 1.9.09.03 | Depósitos judiciales | 285.400.511,43 | 229.000,00 | 0,00 | 285.629.511,43 |
| 1.9.09.03.001 | Depósitos judiciales | 285.400.511,43 | 229.000,00 | 0,00 | 285.629.511,43 |
| 1.9.26 | DERECHOS EN FIDEICOMISO | 31.536.928.772,06 | 11.072.350.463,34 | 21.274.235.727,90 | 21.335.043.507,50 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.9.26.03 | Fiducia mercantil - patrimonio autónomo | 31.536.928.772,06 | 11.072.350.463,34 | 21.274.235.727,90 | 21.335.043.507,50 |
| 1.9.26.03.001 | Fiducia mercantil - patrimonio autónomo | 31.536.928.772,06 | 11.072.350.463,34 | 21.274.235.727,90 | 21.335.043.507,50 |
| 1.9.30 | BIENES RECIBIDOS EN FORMA DE PAGAO | 4.052.270.352,41 | 35.473.366,00 | 51.795.787,00 | 4.035.947.931,41 |
| 1.9.30.02 | Inmuebles | 4.052.270.352,41 | 35.473.366,00 | 51.795.787,00 | 4.035.947.931,41 |
| 1.9.30.02.001 | Inmuebles | 4.052.270.352,41 | 35.473.366,00 | 51.795.787,00 | 4.035.947.931,41 |
| 1.9.35 | DETERIORO ACUMULADO DE BIENES RECIBIDOS EN FORMA DE PAGAO | -54.168.260,18 | 0,00 | 0,00 | -54.168.260,18 |
| 1.9.35.02 | Inmuebles | -54.168.260,18 | 0,00 | 0,00 | -54.168.260,18 |
| 1.9.35.02.001 | Inmuebles | -54.168.260,18 | 0,00 | 0,00 | -54.168.260,18 |
| 1.9.70 | ACTIVOS INTANGIBLES | 8.268.616.482,32 | 3.204.310.450,33 | 5.126.060.487,57 | 6.346.866.445,08 |
| 1.9.70.07 | Licencias | 2.869.408.395,67 | 846.750.171,33 | 1.033.185.315,67 | 2.682.973.251,33 |
| 1.9.70.07.001 | Licencias | 2.869.408.395,67 | 846.750.171,33 | 1.033.185.315,67 | 2.682.973.251,33 |
| 1.9.70.08 | Softwares | 5.399.208.086,65 | 2.357.560.279,00 | 4.092.875.171,90 | 3.663.893.193,75 |
| 1.9.70.08.001 | Softwares | 5.399.208.086,65 | 2.357.560.279,00 | 4.092.875.171,90 | 3.663.893.193,75 |
| 1.9.75 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -343.480.993,42 | 27.378.612,44 | 16.813.409,70 | -332.915.790,68 |
| 1.9.75.07 | Licencias | -343.480.993,42 | 27.378.612,44 | 16.813.409,70 | -332.915.790,68 |
| 1.9.75.07.001 | Licencias | -343.480.993,42 | 27.378.612,44 | 16.813.409,70 | -332.915.790,68 |
| 1.9.86 | ACTIVOS DIFERIDOS | 2.531.298.078,13 | 635.609.135,47 | 1.639.073.940,56 | 1.527.833.273,04 |
| 1.9.86.09 | Seguros con cobertura mayor a doce meses | 2.531.298.078,13 | 635.609.135,47 | 1.639.073.940,56 | 1.527.833.273,04 |
| 1.9.86.09.001 | Seguros con cobertura mayor a doce meses | 2.531.298.078,13 | 635.609.135,47 | 1.639.073.940,56 | 1.527.833.273,04 |
| 2 | PASIVOS | 258.759.723.414,39 | 4.286.239.902.918,60 | 4.306.134.259.517,12 | 278.654.080.012,91 |
| 2.4 | CUENTAS POR PAGAR | 20.048.411.770,88 | 4.034.032.401.910,82 | 4.038.501.431.328,04 | 24.517.441.188,10 |
| 2.4.01 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 1.223.971.637,84 | 2.859.139.990.418,69 | 2.860.179.712.419,85 | 2.263.693.639,00 |
| 2.4.01.01 | Bienes y servicios | 119.999.999,84 | 11.176.121.376,17 | 11.600.121.480,33 | 544.000.104,00 |
| 2.4.01.01.001 | Bienes y servicios | 119.999.999,84 | 11.176.121.376,17 | 11.600.121.480,33 | 544.000.104,00 |
| 2.4.01.02 | Proyectos de inversion | 1.103.971.638,00 | 2.847.963.869.042,52 | 2.848.579.590.939,52 | 1.719.693.535,00 |
| 2.4.01.02.001 | Proyectos de inversión | 1.103.971.638,00 | 2.847.963.869.042,52 | 2.848.579.590.939,52 | 1.719.693.535,00 |
| 2.4.07 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 3.438.215.761,32 | 1.077.774.360.597,92 | 1.075.801.059.279,54 | 1.464.914.442,94 |
| 2.4.07.06 | Cobro cartera de terceros | 77.842.854,51 | 304.315.818,70 | 390.076.641,85 | 163.603.677,66 |
| 2.4.07.06.001 | Cobro cartera de terceros | 1.212.331,51 | 1.327.079,70 | 115.527,85 | 779,66 |
| 2.4.07.06.002 | Contribución contrato de obra pública | 76.630.523,00 | 302.988.739,00 | 389.961.114,00 | 163.602.898,00 |
| 2.4.07.20 | Recaudos por clasificar | 2.931.860.317,99 | 1.076.325.121.360,92 | 1.074.213.934.918,64 | 820.673.875,71 |
| 2.4.07.20.001 | Recaudos por clasificar | 2.931.860.317,99 | 1.076.325.121.360,92 | 1.074.213.934.918,64 | 820.673.875,71 |
| 2.4.07.22 | Estampillas | 411.978.012,00 | 1.110.778.118,00 | 1.154.795.268,00 | 455.995.162,00 |
| 2.4.07.22.002 | Retencion estampilla pro unal y otras universidades estatales | 63.858.645,00 | 77.168.247,00 | 49.958.663,00 | 36.649.061,00 |
| 2.4.07.22.003 | Estampillas | 348.119.367,00 | 1.033.609.871,00 | 1.104.836.605,00 | 419.346.101,00 |
| 2.4.07.90 | Otros recursos a favor de terceros | 16.534.576,82 | 34.145.300,30 | 42.252.451,05 | 24.641.727,57 |
| 2.4.07.90.001 | Otros recursos a favor de terceros | 16.534.576,82 | 34.145.300,30 | 42.252.451,05 | 24.641.727,57 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2.4.24 | DESCUENTOS DE NOMINA | 7.752.113.235,63 | 42.180.021.379,77 | 41.048.782.833,06 | 6.620.874.688,92 |
| 2.4.24.01 | Aportes a fondos pensionales | 3.160.519.803,02 | 7.735.882.428,00 | 7.301.941.048,00 | 2.726.578.423,02 |
| 2.4.24.01.001 | Aportes a fondos pensionales | 3.160.519.803,02 | 7.735.882.428,00 | 7.301.941.048,00 | 2.726.578.423,02 |
| 2.4.24.02 | Aportes a seguridad social en salud | 2.873.503.193,00 | 6.962.983.314,00 | 6.582.837.887,00 | 2.493.357.766,00 |
| 2.4.24.02.001 | Aportes a seguridad social en salud | 2.873.503.193,00 | 6.962.983.314,00 | 6.582.837.887,00 | 2.493.357.766,00 |
| 2.4.24.04 | Sindicatos | 1.170.178,00 | 808.866.103,00 | 810.698.211,00 | 3.002.286,00 |
| 2.4.24.04.001 | Sindicatos | 1.170.178,00 | 808.866.103,00 | 810.698.211,00 | 3.002.286,00 |
| 2.4.24.05 | Cooperativas | 20.542.325,00 | 917.916.995,00 | 915.649.446,00 | 18.274.776,00 |
| 2.4.24.05.001 | Cooperativas | 20.542.325,00 | 917.916.995,00 | 915.649.446,00 | 18.274.776,00 |
| 2.4.24.06 | Fondos de empleados | 1.279.500,00 | 14.177.512.320,00 | 14.178.745.820,00 | 2.513.000,00 |
| 2.4.24.06.001 | Fondos de empleados | 1.279.500,00 | 14.177.512.320,00 | 14.178.745.820,00 | 2.513.000,00 |
| 2.4.24.07 | Libranzas | 6.101.073,00 | 5.694.393.774,00 | 5.691.418.635,00 | 3.125.934,00 |
| 2.4.24.07.001 | Libranzas | 6.101.073,00 | 5.694.393.774,00 | 5.691.418.635,00 | 3.125.934,00 |
| 2.4.24.11 | Embargos judiciales | 225.766.301,61 | 594.063.313,77 | 492.422.123,06 | 124.125.110,90 |
| 2.4.24.11.001 | Embargos judiciales | 225.766.301,61 | 594.063.313,77 | 492.422.123,06 | 124.125.110,90 |
| 2.4.24.13 | Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc) | 30.958.000,00 | 76.479.000,00 | 68.454.000,00 | 22.933.000,00 |
| 2.4.24.13.001 | Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc) | 30.958.000,00 | 76.479.000,00 | 68.454.000,00 | 22.933.000,00 |
| 2.4.24.90 | Otros descuentos de nómina | 1.432.272.862,00 | 5.211.924.132,00 | 5.006.615.663,00 | 1.226.964.393,00 |
| 2.4.24.90.001 | Otros descuentos de nómina | 1.432.272.862,00 | 5.211.924.132,00 | 5.006.615.663,00 | 1.226.964.393,00 |
| 2.4.36 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 5.526.139.563,64 | 29.071.331.922,28 | 27.356.813.145,37 | 3.811.620.786,73 |
| 2.4.36.03 | Honorarios | 27.932.322,00 | 310.775.036,00 | 346.013.671,00 | 63.170.957,00 |
| 2.4.36.03.001 | Retenido | 27.931.898,00 | 157.270.784,00 | 192.509.843,00 | 63.170.957,00 |
| 2.4.36.03.002 | Pagado (db) | 424,00 | 153.504.252,00 | 153.503.828,00 | 0,00 |
| 2.4.36.04 | Comisiones | 431.279,00 | 9.375.640,00 | 9.468.603,00 | 524.242,00 |
| 2.4.36.04.001 | Retenido | 431.279,00 | 4.554.000,00 | 4.646.963,00 | 524.242,00 |
| 2.4.36.04.002 | Pagado (db) | 0,00 | 4.821.640,00 | 4.821.640,00 | 0,00 |
| 2.4.36.05 | Servicios | 792.998.900,31 | 4.328.316.304,00 | 4.575.804.085,00 | 1.040.486.681,31 |
| 2.4.36.05.001 | Retenido | 793.400.820,31 | 2.256.702.129,00 | 2.503.787.990,00 | 1.040.486.681,31 |
| 2.4.36.05.002 | Pagado (db) | -401.920,00 | 2.071.614.175,00 | 2.072.016.095,00 | 0,00 |
| 2.4.36.06 | Arrendamientos | 85.673.603,00 | 535.368.809,00 | 538.766.888,00 | 89.071.682,00 |
| 2.4.36.06.001 | Retenido | 86.312.867,00 | 270.269.094,00 | 273.027.909,00 | 89.071.682,00 |
| 2.4.36.06.002 | Pagado (db) | -639.264,00 | 265.099.715,00 | 265.738.979,00 | 0,00 |
| 2.4.36.08 | Compras | 150.155.180,00 | 872.560.738,00 | 886.766.152,60 | 164.360.594,60 |
| 2.4.36.08.001 | Retenido | 150.155.180,00 | 449.439.704,00 | 463.645.118,60 | 164.360.594,60 |
| 2.4.36.08.002 | Pagado (db) | 0,00 | 423.121.034,00 | 423.121.034,00 | 0,00 |
| 2.4.36.15 | Rentas de trabajo | 2.897.227.602,00 | 14.606.080.130,00 | 13.071.585.712,00 | 1.362.733.184,00 |
| 2.4.36.15.001 | Retenido | 2.897.227.602,00 | 8.777.485.624,00 | 7.242.991.206,00 | 1.362.733.184,00 |
| 2.4.36.15.002 | Pagado (db) | 0,00 | 5.828.594.506,00 | 5.828.594.506,00 | 0,00 |
| 2.4.36.25 | Impuesto a las ventas retenido. | 440.247.077,00 | 3.429.243.885,00 | 3.328.540.578,00 | 339.543.770,00 |
| 2.4.36.25.001 | Retenido - a responsables del regimen común | 440.358.156,00 | 1.728.561.162,00 | 1.627.745.831,00 | 339.542.823,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2.4.36.25.002 | Pagado - a responsables del regimen común (db) | -112.024,00 | 1.700.682.723,00 | 1.700.794.747,00 | 0,00 |
| 2.4.36.25.005 | Retenido - practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados | 945,00 | 0,00 | 0,00 | 945,00 |
| 2.4.36.26 | Contratos de construcción | 4.230.228,00 | 112.758.340,00 | 144.022.904,00 | 35.494.792,00 |
| 2.4.36.26.001 | Retenido | 4.230.228,00 | 71.293.334,00 | 102.557.898,00 | 35.494.792,00 |
| 2.4.36.26.002 | Pagado (db) | 0,00 | 41.465.006,00 | 41.465.006,00 | 0,00 |
| 2.4.36.27 | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 1.113.909.685,21 | 4.737.355.058,30 | 4.330.019.023,30 | 706.573.650,21 |
| 2.4.36.27.001 | Retenido | 1.114.067.894,21 | 2.388.696.434,23 | 1.993.017.805,23 | 718.389.265,21 |
| 2.4.36.27.002 | Pagado (db) | -158.209,00 | 2.348.658.624,07 | 2.337.001.218,07 | -11.815.615,00 |
| 2.4.36.90 | Otras retenciones | 5.199.265,00 | 59.201.679,00 | 57.672.768,00 | 3.670.354,00 |
| 2.4.36.90.001 | Retenido | 5.199.265,00 | 41.642.020,00 | 40.113.109,00 | 3.670.354,00 |
| 2.4.36.90.002 | Pagado (db) | 0,00 | 17.559.659,00 | 17.559.659,00 | 0,00 |
| 2.4.36.98 | Impuesto de timbre | 8.134.422,12 | 70.296.302,98 | 68.152.760,47 | 5.990.879,61 |
| 2.4.36.98.001 | Retenido | 8.134.422,12 | 35.148.302,49 | 33.004.759,98 | 5.990.879,61 |
| 2.4.36.98.002 | Pagado (db) | 0,00 | 35.148.000,49 | 35.148.000,49 | 0,00 |
| 2.4.40 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 1.723.000,00 | 550.697.675,37 | 755.039.800,37 | 206.065.125,00 |
| 2.4.40.03 | Impuesto predial unificado | 0,00 | 547.274.475,37 | 753.339.600,37 | 206.065.125,00 |
| 2.4.40.03.001 | Impuesto predial unificado | 0,00 | 547.274.475,37 | 753.339.600,37 | 206.065.125,00 |
| 2.4.40.16 | Impuesto sobre vehículos automotores | 1.723.000,00 | 3.423.200,00 | 1.700.200,00 | 0,00 |
| 2.4.40.16.001 | Impuesto sobre vehículos automotores | 1.723.000,00 | 3.423.200,00 | 1.700.200,00 | 0,00 |
| 2.4.45 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA | 236.950.064,85 | 498.547.923,40 | 262.409.589,53 | 811.730,98 |
| 2.4.45.02 | Venta de servicios | 236.950.064,85 | 249.273.961,70 | 13.135.627,83 | 811.730,98 |
| 2.4.45.02.001 | Venta de servicios | 236.950.064,85 | 249.273.961,70 | 13.135.627,83 | 811.730,98 |
| 2.4.45.80 | Valor pagado (db) | 0,00 | 249.273.961,70 | 249.273.961,70 | 0,00 |
| 2.4.45.80.001 | Valor pagado (db) | 0,00 | 249.273.961,70 | 249.273.961,70 | 0,00 |
| 2.4.60 | CRÉDITOS JUDICIALES | 1.233.406.488,00 | 9.474.547.671,37 | 18.353.965.660,90 | 10.112.824.477,53 |
| 2.4.60.02 | Sentencias | 1.233.406.488,00 | 9.467.159.466,25 | 18.346.577.455,78 | 10.112.824.477,53 |
| 2.4.60.02.001 | Sentencias | 1.233.406.488,00 | 9.467.159.466,25 | 18.346.577.455,78 | 10.112.824.477,53 |
| 2.4.60.03 | Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales | 0,00 | 7.388.205,12 | 7.388.205,12 | 0,00 |
| 2.4.60.03.002 | Conciliaciones extrajudiciales | 0,00 | 7.388.205,12 | 7.388.205,12 | 0,00 |
| 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 635.892.019,60 | 15.342.904.322,02 | 14.743.648.599,42 | 36.636.297,00 |
| 2.4.90.27 | Viáticos y gastos de viaje | 0,00 | 159.186.788,00 | 159.186.788,00 | 0,00 |
| 2.4.90.27.001 | Viáticos y gastos de viaje | 0,00 | 159.186.788,00 | 159.186.788,00 | 0,00 |
| 2.4.90.32 | Cheques no cobrados o por reclamar | 155.440.679,00 | 192.658.227,00 | 54.002.020,00 | 16.784.472,00 |
| 2.4.90.32.001 | Cheques no cobrados o por reclamar | 155.440.679,00 | 192.658.227,00 | 54.002.020,00 | 16.784.472,00 |
| 2.4.90.40 | Saldos a favor de beneficiarios | 477.306.528,00 | 1.343.247.034,99 | 882.734.372,99 | 16.793.866,00 |
| 2.4.90.40.001 | Saldos a favor de beneficiarios | 477.306.528,00 | 1.343.247.034,99 | 882.734.372,99 | 16.793.866,00 |
| 2.4.90.50 | Aportes al icbf y sena | 0,00 | 4.518.223.100,00 | 4.518.223.100,00 | 0,00 |
| 2.4.90.50.002 | Aportes al sena | 0,00 | 4.518.223.100,00 | 4.518.223.100,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2.4.90.51 | Servicios públicos | 0,00 | 199.954.674,00 | 199.954.674,00 | 0,00 |
| 2.4.90.51.001 | Servicios públicos | 0,00 | 199.954.674,00 | 199.954.674,00 | 0,00 |
| 2.4.90.53 | Comisiones | 28.381,00 | 500.081,00 | 502.049,00 | 30.349,00 |
| 2.4.90.53.001 | Comisiones | 28.381,00 | 500.081,00 | 502.049,00 | 30.349,00 |
| 2.4.90.54 | Honorarios | 88.821,60 | 131.263.099,60 | 131.174.278,00 | 0,00 |
| 2.4.90.54.001 | Honorarios | 88.821,60 | 131.263.099,60 | 131.174.278,00 | 0,00 |
| 2.4.90.55 | Servicios | 0,00 | 8.658.947.008,43 | 8.658.947.008,43 | 0,00 |
| 2.4.90.55.001 | Servicios | 0,00 | 8.658.947.008,43 | 8.658.947.008,43 | 0,00 |
| 2.4.90.58 | Arrendamiento operativo | 0,00 | 138.924.309,00 | 138.924.309,00 | 0,00 |
| 2.4.90.58.001 | Arrendamiento operativo | 0,00 | 138.924.309,00 | 138.924.309,00 | 0,00 |
| 2.4.90.90 | Otras cuentas por pagar | 3.027.610,00 | 0,00 | 0,00 | 3.027.610,00 |
| 2.4.90.90.001 | Otras cuentas por pagar | 3.027.610,00 | 0,00 | 0,00 | 3.027.610,00 |
| 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 85.557.052.139,00 | 204.357.497.497,00 | 233.724.060.442,00 | 114.923.615.084,00 |
| 2.5.11 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 84.915.634.012,00 | 204.326.612.107,00 | 233.708.933.197,00 | 114.297.955.102,00 |
| 2.5.11.01 | Nómina por pagar | 0,00 | 109.995.054.331,48 | 109.995.054.331,48 | 0,00 |
| 2.5.11.01.001 | Nómina por pagar | 0,00 | 109.995.054.331,48 | 109.995.054.331,48 | 0,00 |
| 2.5.11.02 | Cesantías | 0,00 | 19.717.551.880,00 | 19.717.551.880,00 | 0,00 |
| 2.5.11.02.001 | Cesantías | 0,00 | 19.717.551.880,00 | 19.717.551.880,00 | 0,00 |
| 2.5.11.04 | Vacaciones | 41.619.816.204,00 | 10.329.638.116,00 | 12.527.901.963,00 | 43.818.080.051,00 |
| 2.5.11.04.001 | Vacaciones | 41.619.816.204,00 | 10.329.638.116,00 | 12.527.901.963,00 | 43.818.080.051,00 |
| 2.5.11.05 | Prima de vacaciones | 27.667.661.390,00 | 7.193.865.448,00 | 6.296.182.481,00 | 26.769.978.423,00 |
| 2.5.11.05.001 | Prima de vacaciones | 27.667.661.390,00 | 7.193.865.448,00 | 6.296.182.481,00 | 26.769.978.423,00 |
| 2.5.11.06 | Prima de servicios | 1.561.112,00 | 811.112,00 | 1.111.760.320,00 | 1.112.510.320,00 |
| 2.5.11.06.001 | Prima de servicios | 1.561.112,00 | 811.112,00 | 1.111.760.320,00 | 1.112.510.320,00 |
| 2.5.11.07 | Prima de navidad | 0,00 | 305.556,00 | 305.556,00 | 0,00 |
| 2.5.11.07.001 | Prima de navidad | 0,00 | 305.556,00 | 305.556,00 | 0,00 |
| 2.5.11.08 | Licencias | 0,00 | 449.415.331,34 | 449.415.331,34 | 0,00 |
| 2.5.11.08.001 | Licencias | 0,00 | 449.415.331,34 | 449.415.331,34 | 0,00 |
| 2.5.11.09 | Bonificaciones | 12.689.466.691,00 | 7.532.699.316,00 | 5.631.563.642,00 | 10.788.331.017,00 |
| 2.5.11.09.001 | Bonificaciones | 9.646.211.592,00 | 6.345.343.817,00 | 4.589.437.358,00 | 7.890.305.133,00 |
| 2.5.11.09.002 | Bonificación especial de recreación | 3.043.255.099,00 | 1.187.355.499,00 | 1.042.126.284,00 | 2.898.025.884,00 |
| 2.5.11.10 | Otras primas | 2.936.634.198,00 | 2.152.462.678,06 | 31.024.883.771,06 | 31.809.055.291,00 |
| 2.5.11.10.001 | Otras primas | 2.936.634.198,00 | 2.152.462.678,06 | 31.024.883.771,06 | 31.809.055.291,00 |
| 2.5.11.11 | Aportes a riesgos laborales | 0,00 | 1.523.247.900,00 | 1.523.247.900,00 | 0,00 |
| 2.5.11.11.001 | Aportes a riesgos laborales | 0,00 | 1.523.247.900,00 | 1.523.247.900,00 | 0,00 |
| 2.5.11.22 | Aportes a fondos pensionales - empleador | 263.635,00 | 20.806.390.635,00 | 20.806.127.000,00 | 0,00 |
| 2.5.11.22.001 | Aportes a fondos pensionales - empleador | 263.635,00 | 20.806.390.635,00 | 20.806.127.000,00 | 0,00 |
| 2.5.11.23 | Aportes a seguridad social en salud - empleador | 230.782,00 | 14.843.243.196,00 | 14.843.012.414,00 | 0,00 |
| 2.5.11.23.001 | Aportes a seguridad social en salud - empleador | 230.782,00 | 14.843.243.196,00 | 14.843.012.414,00 | 0,00 |
| 2.5.11.24 | Aportes a cajas de compensación familiar | 0,00 | 9.035.343.700,00 | 9.035.343.700,00 | 0,00 |
| 2.5.11.24.001 | Aportes a cajas de compensación familiar | 0,00 | 9.035.343.700,00 | 9.035.343.700,00 | 0,00 |
| 2.5.11.25 | Incapacidades | 0,00 | 746.582.907,12 | 746.582.907,12 | 0,00 |
| 2.5.11.25.001 | Incapacidades | 0,00 | 746.582.907,12 | 746.582.907,12 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2.5.14 | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES | 641.418.127,00 | 30.885.390,00 | 15.127.245,00 | 625.659.982,00 |
| 2.5.14.01 | Pensiones de jubilación patronales | 0,00 | 15.127.245,00 | 15.127.245,00 | 0,00 |
| 2.5.14.01.001 | Pensiones de jubilación patronales | 0,00 | 15.127.245,00 | 15.127.245,00 | 0,00 |
| 2.5.14.10 | Cálculo actuarial de pensiones actuales | 641.418.127,00 | 15.758.145,00 | 0,00 | 625.659.982,00 |
| 2.5.14.10.001 | Cálculo actuarial de pensiones actuales | 641.418.127,00 | 15.758.145,00 | 0,00 | 625.659.982,00 |
| 2.7 | PROVISIONES | 150.717.284.141,89 | 45.461.403.741,78 | 33.438.537.038,08 | 138.694.417.438,19 |
| 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 150.717.284.141,89 | 45.461.403.741,78 | 33.438.537.038,08 | 138.694.417.438,19 |
| 2.7.01.01 | Civiles | 1.239.574.518,19 | 64.544.299,00 | 987.750,00 | 1.176.017.969,19 |
| 2.7.01.01.001 | Civiles | 1.239.574.518,19 | 64.544.299,00 | 987.750,00 | 1.176.017.969,19 |
| 2.7.01.02 | Penales | 0,00 | 6.316.186,12 | 6.316.186,12 | 0,00 |
| 2.7.01.02.001 | Penales | 0,00 | 6.316.186,12 | 6.316.186,12 | 0,00 |
| 2.7.01.03 | Administrativas | 144.972.424.080,70 | 44.448.898.098,66 | 32.614.693.256,96 | 133.138.219.239,00 |
| 2.7.01.03.001 | Administrativas | 144.972.424.080,70 | 44.448.898.098,66 | 32.614.693.256,96 | 133.138.219.239,00 |
| 2.7.01.05 | Laborales | 4.505.285.543,00 | 941.645.158,00 | 816.539.845,00 | 4.380.180.230,00 |
| 2.7.01.05.001 | Laborales | 4.505.285.543,00 | 941.645.158,00 | 816.539.845,00 | 4.380.180.230,00 |
| 2.9 | OTROS PASIVOS | 2.436.975.362,62 | 2.388.599.769,00 | 470.230.709,00 | 518.606.302,62 |
| 2.9.01 | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 2.394.537.570,62 | 2.388.599.769,00 | 470.230.709,00 | 476.168.510,62 |
| 2.9.01.01 | Anticipos sobre ventas de bienes y servicios | 2.394.537.570,62 | 2.388.599.769,00 | 470.230.709,00 | 476.168.510,62 |
| 2.9.01.01.001 | Anticipos sobre ventas de bienes | 2.394.537.570,62 | 2.388.599.769,00 | 470.230.709,00 | 476.168.510,62 |
| 2.9.10 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 42.437.792,00 | 0,00 | 0,00 | 42.437.792,00 |
| 2.9.10.07 | Ventas | 42.437.792,00 | 0,00 | 0,00 | 42.437.792,00 |
| 2.9.10.07.001 | Ventas de bienes | 42.437.792,00 | 0,00 | 0,00 | 42.437.792,00 |
| 3 | PATRIMONIO | 2.443.745.707.111,14 | 235.327.648,28 | 2.886.250.112,72 | 2.446.396.629.575,58 |
| 3.1 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 2.443.745.707.111,14 | 235.327.648,28 | 2.886.250.112,72 | 2.446.396.629.575,58 |
| 3.1.05 | CAPITAL FISCAL | 3.189.304.744.096,58 | 0,00 | 0,00 | 3.189.304.744.096,58 |
| 3.1.05.06 | Capital fiscal | 3.189.304.744.096,58 | 0,00 | 0,00 | 3.189.304.744.096,58 |
| 3.1.05.06.001 | Capital fiscal nación | 3.189.304.744.096,58 | 0,00 | 0,00 | 3.189.304.744.096,58 |
| 3.1.09 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -745.368.378.153,23 | 235.327.648,28 | 2.886.250.112,72 | -742.717.455.688,79 |
| 3.1.09.01 | Utilidad o excedentes acumulados | 303.705.477.000,14 | 7.769.416,72 | 2.875.476.533,62 | 306.573.184.117,04 |
| 3.1.09.01.001 | Utilidad o excedentes acumulados | 171.618.937.951,21 | 0,00 | 0,00 | 171.618.937.951,21 |
| 3.1.09.01.002 | Corrección de errores de un periodo contable anterior | 132.086.539.048,93 | 7.769.416,72 | 2.875.476.533,62 | 134.954.246.165,83 |
| 3.1.09.02 | Pérdidas o déficits acumulados | -1.049.073.855.153,37 | 227.558.231,56 | 10.773.579,10 | -1.049.290.639.805,83 |
| 3.1.09.02.001 | Pérdidas o déficits acumulados | -857.499.385.992,87 | 7.755.819,72 | 7.755.819,72 | -857.499.385.992,87 |
| 3.1.09.02.002 | Corrección de errores de un periodo contable anterior | -191.574.469.160,50 | 219.802.411,84 | 3.017.759,38 | -191.791.253.812,96 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3.1.10 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.10.01 | Utilidad o excedente del ejercicio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.10.01.001 | Utilidad o excédete del ejercicio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.51 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO | -190.658.832,21 | 0,00 | 0,00 | -190.658.832,21 |
| 3.1.51.01 | Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo | -190.658.832,21 | 0,00 | 0,00 | -190.658.832,21 |
| 3.1.51.01.001 | Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo - ganancias | 64.368.757,79 | 0,00 | 0,00 | 64.368.757,79 |
| 3.1.51.01.002 | Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo - pérdidas (db) | -255.027.590,00 | 0,00 | 0,00 | -255.027.590,00 |
| 4 | INGRESOS | 5.338.436.044.904,26 | 97.278.454.078,67 | 3.256.456.270.391,94 | 8.497.613.861.217,53 |
| 4.1 | INGRESOS FISCALES | 1.877.604.304.392,05 | 267.192.854,42 | 1.179.686.578.632,09 | 3.057.023.690.169,72 |
| 4.1.10 | CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 1.783.208.646,30 | 135.172.088,00 | 3.992.040.773,45 | 5.640.077.331,75 |
| 4.1.10.02 | Multas y sanciones | 1.783.208.646,30 | 135.172.088,00 | 3.992.040.773,45 | 5.640.077.331,75 |
| 4.1.10.02.003 | Sanciones disciplinarias | 0,00 | 0,00 | 5.082.586,00 | 5.082.586,00 |
| 4.1.10.02.004 | Sanciones contractuales | 1.764.449.996,30 | 122.646.350,00 | 3.882.851.474,11 | 5.524.655.120,41 |
| 4.1.10.02.005 | Sanciones administrativas | 18.426.800,00 | 12.525.738,00 | 104.106.713,34 | 110.007.775,34 |
| 4.1.10.02.006 | Sanciones fiscales | 331.850,00 | 0,00 | 0,00 | 331.850,00 |
| 4.1.14 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 1.875.821.095.745,75 | 132.020.766,42 | 1.175.694.537.858,64 | 3.051.383.612.837,97 |
| 4.1.14.02 | Icbf | 1.875.821.095.745,75 | 132.020.766,42 | 1.175.694.537.858,64 | 3.051.383.612.837,97 |
| 4.1.14.02.001 | Icbf | 1.875.821.095.745,75 | 132.020.766,42 | 1.175.694.537.858,64 | 3.051.383.612.837,97 |
| 4.4 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 107.741.486.964,98 | 74.951.970.738,17 | 134.970.275.450,66 | 167.759.791.677,47 |
| 4.4.28 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 107.741.486.964,98 | 74.951.970.738,17 | 134.970.275.450,66 | 167.759.791.677,47 |
| 4.4.28.02 | Para proyectos de inversión | 100.186.363.160,87 | 68.312.618.385,20 | 124.527.714.376,28 | 156.401.459.151,95 |
| 4.4.28.02.001 | Para proyectos de inversión | 100.186.363.160,87 | 68.312.618.385,20 | 124.527.714.376,28 | 156.401.459.151,95 |
| 4.4.28.07 | Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de gobierno | 426.078.413,00 | 0,00 | 0,00 | 426.078.413,00 |
| 4.4.28.07.001 | Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de gobierno | 426.078.413,00 | 0,00 | 0,00 | 426.078.413,00 |
| 4.4.28.09 | Bienes declarados a favor de la nación | 3.442.533.013,74 | 582.668.426,94 | 2.638.016.733,30 | 5.497.881.320,10 |
| 4.4.28.09.001 | Bienes declarados a favor de la nación | 3.442.533.013,74 | 582.668.426,94 | 2.638.016.733,30 | 5.497.881.320,10 |
| 4.4.28.27 | Bienes y recursos en efectivo procedentes de gobiernos extranjeros | 3.399.225.739,08 | 4.910.296.747,26 | 4.910.296.747,26 | 3.399.225.739,08 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 4.4.28.27.001 | Bienes y recursos en efectivo procedentes de gobiernos extranjeros | 3.399.225.739,08 | 4.910.296.747,26 | 4.910.296.747,26 | 3.399.225.739,08 |
| 4.4.28.28 | Bienes y recursos en efectivo procedentes de organismos internacionales | 0,00 | 0,00 | 1.609.017.911,21 | 1.609.017.911,21 |
| 4.4.28.28.001 | Bienes y recursos en efectivo procedentes de organismos internacionales | 0,00 | 0,00 | 1.609.017.911,21 | 1.609.017.911,21 |
| 4.4.28.29 | Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de empresas públicas | 0,00 | 295.193.032,77 | 295.193.032,77 | 0,00 |
| 4.4.28.29.001 | Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de empresas públicas | 0,00 | 295.193.032,77 | 295.193.032,77 | 0,00 |
| 4.4.28.30 | Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes del sector privado | 287.286.638,29 | 33.666.962,00 | 172.509.465,84 | 426.129.142,13 |
| 4.4.28.30.001 | Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes del sector privado | 287.286.638,29 | 33.666.962,00 | 172.509.465,84 | 426.129.142,13 |
| 4.4.28.90 | Otras transferencias | 0,00 | 817.527.184,00 | 817.527.184,00 | 0,00 |
| 4.4.28.90.001 | Otras transferencias | 0,00 | 817.527.184,00 | 817.527.184,00 | 0,00 |
| 4.7 | OPERACIONES INTERISTITUCIONALES | 3.192.233.357.023,48 | 10.350.788.270,19 | 1.839.368.202.796,96 | 5.021.250.771.550,25 |
| 4.7.05 | FONDOS RECIBIDOS | 3.177.712.980.427,76 | 10.341.996.735,19 | 1.816.347.965.206,48 | 4.983.718.948.899,05 |
| 4.7.05.08 | Funcionamiento | 2.208.771.508,59 | 5.000.879,00 | 980.333.077,23 | 3.184.103.706,82 |
| 4.7.05.10 | Inversión | 3.175.504.208.919,17 | 10.336.995.856,19 | 1.815.367.632.129,25 | 4.980.534.845.192,23 |
| 4.7.20 | OPERACIONES DE ENLACE | 0,00 | 0,00 | 4.291.671,00 | 4.291.671,00 |
| 4.7.20.81 | Devoluciones de ingreso | 0,00 | 0,00 | 4.291.671,00 | 4.291.671,00 |
| 4.7.22 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | 14.520.376.595,72 | 8.791.535,00 | 23.015.945.919,48 | 37.527.530.980,20 |
| 4.7.22.01 | Cruce de cuentas | 725.077.846,12 | 8.791.535,00 | 236.710.986,49 | 952.997.297,61 |
| 4.7.22.90 | Otras operaciones sin flujo de efectivo | 13.795.298.749,60 | 0,00 | 22.779.234.932,99 | 36.574.533.682,59 |
| 4.8 | OTROS INGRESOS | 160.856.896.523,75 | 11.708.502.215,89 | 102.431.213.512,23 | 251.579.607.820,09 |
| 4.8.02 | FINANCIEROS | 57.776.512.015,59 | 471.682.561,89 | 32.813.408.272,00 | 90.118.237.725,70 |
| 4.8.02.01 | Intereses sobre depósitos en instituciones financieras | 1.479.291.575,49 | 57.742.011,18 | 2.422.535.085,75 | 3.844.084.650,06 |
| 4.8.02.01.001 | Intereses sobre depósitos en instituciones financieras | 1.479.291.575,49 | 57.742.011,18 | 2.422.535.085,75 | 3.844.084.650,06 |
| 4.8.02.04 | Intereses de fondos de uso restringido | 0,00 | 56.044,65 | 56.044,65 | 0,00 |
| 4.8.02.04.001 | Intereses de fondos de uso restringido | 0,00 | 56.044,65 | 56.044,65 | 0,00 |
| 4.8.02.06 | Ganancia por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado | 75.473.915,18 | 0,00 | 1.022,40 | 75.474.937,58 |
| 4.8.02.06.001 | Ganancia por valoración de inversiones de administración de liquidez | 75.473.915,18 | 0,00 | 1.022,40 | 75.474.937,58 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado | | | | |
| 4.8.02.13 | Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de administración de liquidez al costo | 4.135.463,00 | 0,00 | 4.556.700,00 | 8.692.163,00 |
| 4.8.02.13.001 | Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de administración de liquidez al costo | 4.135.463,00 | 0,00 | 4.556.700,00 | 8.692.163,00 |
| 4.8.02.32 | Rendimientos sobre recursos entregados en administración | 53.427.890.206,75 | 9.343,48 | 28.251.175.314,52 | 81.679.056.177,79 |
| 4.8.02.32.001 | Rendimientos sobre recursos entregados en administración | 53.427.890.206,75 | 9.343,48 | 28.251.175.314,52 | 81.679.056.177,79 |
| 4.8.02.33 | Otros intereses de mora | 2.137.899.948,09 | 311.600.970,08 | 1.538.881.780,31 | 3.365.180.758,32 |
| 4.8.02.33.001 | Otros intereses de mora | 2.137.899.948,09 | 311.600.970,08 | 1.538.881.780,31 | 3.365.180.758,32 |
| 4.8.02.50 | Intereses de sentencias a favor de la entidad | 614.141.886,80 | 102.274.192,50 | 596.202.324,37 | 1.108.070.018,67 |
| 4.8.02.50.001 | Intereses de sentencias a favor de la entidad | 614.141.886,80 | 102.274.192,50 | 596.202.324,37 | 1.108.070.018,67 |
| 4.8.02.53 | Recuperación de cuentas por cobrar, préstamos por cobrar e inversiones dados de baja en periodos anteriores | 37.679.020,28 | 0,00 | 0,00 | 37.679.020,28 |
| 4.8.02.53.001 | Recuperación de cuentas por cobrar, préstamos por cobrar e inversiones dados de baja en periodos anteriores | 37.679.020,28 | 0,00 | 0,00 | 37.679.020,28 |
| 4.8.06 | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO | 8.375.172,19 | 0,00 | 5.395.878,57 | 13.771.050,76 |
| 4.8.06.01 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 8.375.172,19 | 0,00 | 5.395.878,57 | 13.771.050,76 |
| 4.8.06.01.001 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 8.375.172,19 | 0,00 | 5.395.878,57 | 13.771.050,76 |
| 4.8.08 | INGRESOS DIVERSOS | 81.939.391.355,71 | 2.444.620.949,95 | 34.400.022.817,49 | 113.894.793.223,25 |
| 4.8.08.05 | Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros | 1.649.653.599,19 | 1.142.910.172,00 | 2.431.921.329,92 | 2.938.664.757,11 |
| 4.8.08.05.001 | Terrenos | 118.559.500,00 | 86.100.000,00 | 172.200.000,00 | 204.659.500,00 |
| 4.8.08.05.009 | Edificaciones | 1.030.419.537,39 | 667.900.104,00 | 1.424.948.078,27 | 1.787.467.511,66 |
| 4.8.08.05.011 | Plantas, ductos y túneles | 0,00 | 137.211.511,00 | 137.211.511,00 | 0,00 |
| 4.8.08.05.013 | Maquinaria y equipo | 298.081.969,80 | 0,00 | 266.201.245,65 | 564.283.215,45 |
| 4.8.08.05.014 | Equipo médico y científico | 43.132.592,00 | 0,00 | 0,00 | 43.132.592,00 |
| 4.8.08.05.016 | Equipos de comunicación y computación | 0,00 | 0,00 | 21.768.188,00 | 21.768.188,00 |
| 4.8.08.05.017 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 159.460.000,00 | 0,00 | 0,00 | 159.460.000,00 |
| 4.8.08.05.021 | Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros | 0,00 | 251.698.557,00 | 409.592.307,00 | 157.893.750,00 |
| 4.8.08.15 | Fotocopias | 183.189,00 | 0,00 | 58.853,00 | 242.042,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 4.8.08.15.001 | Fotocopias | 183.189,00 | 0,00 | 58.853,00 | 242.042,00 |
| 4.8.08.17 | Arrendamiento operativo | 270.372.574,29 | 0,00 | 87.318.062,21 | 357.690.636,50 |
| 4.8.08.17.001 | Arrendamientos operativos | 270.372.574,29 | 0,00 | 87.318.062,21 | 357.690.636,50 |
| 4.8.08.25 | Sobrantes | 8.725.372,00 | 0,00 | 3.834.814,83 | 12.560.186,83 |
| 4.8.08.25.001 | Sobrantes | 8.725.372,00 | 0,00 | 3.834.814,83 | 12.560.186,83 |
| 4.8.08.27 | Aprovechamientos | 68.542.782,89 | 20.992,00 | 42.648.505,32 | 111.170.296,21 |
| 4.8.08.27.001 | Aprovechamientos | 68.542.782,89 | 20.992,00 | 42.648.505,32 | 111.170.296,21 |
| 4.8.08.28 | Indemnizaciones | 187.446.747,01 | 7.678.913,00 | 178.568.487,62 | 358.336.321,63 |
| 4.8.08.28.001 | Indemnizaciones | 187.446.747,01 | 7.678.913,00 | 178.568.487,62 | 358.336.321,63 |
| 4.8.08.29 | Responsabilidades fiscales | 0,00 | 0,00 | 3.318.500,00 | 3.318.500,00 |
| 4.8.08.29.001 | Responsabilidades fiscales | 0,00 | 0,00 | 3.318.500,00 | 3.318.500,00 |
| 4.8.08.42 | Cuota alimentaria | 28.764.958,00 | 96.922,00 | 13.125.755,00 | 41.793.791,00 |
| 4.8.08.42.001 | Cuota alimentantria | 28.764.958,00 | 96.922,00 | 13.125.755,00 | 41.793.791,00 |
| 4.8.08.43 | Prueba de paternidad | 69.475.793,05 | 30.353.520,84 | 49.466.900,59 | 88.589.172,80 |
| 4.8.08.43.001 | Prueba de paternidad | 69.475.793,05 | 30.353.520,84 | 49.466.900,59 | 88.589.172,80 |
| 4.8.08.51 | Ganacia por derechos en fideicomiso | 971.735,77 | 0,00 | 0,00 | 971.735,77 |
| 4.8.08.51.001 | Ganacia por derechos en fideicomiso | 971.735,77 | 0,00 | 0,00 | 971.735,77 |
| 4.8.08.60 | Sentencias a favor de la entidad | 0,00 | 4.035.786,74 | 4.035.786,74 | 0,00 |
| 4.8.08.60.001 | Sentencias a favor de la entidad | 0,00 | 4.035.786,74 | 4.035.786,74 | 0,00 |
| 4.8.08.62 | Costas procesales a favor de la entidad | 351.390.693,69 | 28.384.453,00 | 56.109.432,00 | 379.115.672,69 |
| 4.8.08.62.001 | Costas procesales a favor de la entidad | 351.390.693,69 | 28.384.453,00 | 56.109.432,00 | 379.115.672,69 |
| 4.8.08.63 | Reintegros | 78.808.458.085,73 | 1.231.140.190,37 | 30.994.989.132,53 | 108.572.307.027,89 |
| 4.8.08.63.001 | Reintegros | 78.808.458.085,73 | 1.231.140.190,37 | 30.994.989.132,53 | 108.572.307.027,89 |
| 4.8.08.66 | Recuperación de activos no financieros dados de baja en periodos anteriores | 0,00 | 0,00 | 94.264,00 | 94.264,00 |
| 4.8.08.66.001 | Recuperación de activos no financieros dados de baja en periodos anteriores | 0,00 | 0,00 | 94.264,00 | 94.264,00 |
| 4.8.08.90 | Otros ingresos diversos | 495.405.825,09 | 0,00 | 534.532.993,73 | 1.029.938.818,82 |
| 4.8.08.90.001 | Otros ingresos diversos | 129.456,38 | 0,00 | 0,00 | 129.456,38 |
| 4.8.08.90.003 | Ajuste de valores al mil | 57.520,11 | 0,00 | 24.745,98 | 82.266,09 |
| 4.8.08.90.004 | Convenios | 74.056.180,00 | 0,00 | 0,00 | 74.056.180,00 |
| 4.8.08.90.010 | Por reposición de activos no financieros | 421.162.668,60 | 0,00 | 534.508.247,75 | 955.670.916,35 |
| 4.8.30 | REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR | 240.138.468,59 | 6.158.650,81 | 175.939.049,76 | 409.918.867,54 |
| 4.8.30.01 | Inversiones | 3.920.771,80 | 0,00 | 0,00 | 3.920.771,80 |
| 4.8.30.01.001 | Inversiones | 3.920.771,80 | 0,00 | 0,00 | 3.920.771,80 |
| 4.8.30.02 | Cuentas por cobrar | 236.217.696,79 | 6.158.650,81 | 175.939.049,76 | 405.998.095,74 |
| 4.8.30.02.007 | Ingresos no tributarios | 530.000,92 | 0,65 | 69.262.415,91 | 69.792.416,18 |
| 4.8.30.02.008 | Aportes sobre la nómina | 198.413.462,38 | 0,00 | 80.319.725,15 | 278.733.187,53 |
| 4.8.30.02.009 | Rentas parafiscales | 1.892.798,27 | 0,00 | 0,00 | 1.892.798,27 |
| 4.8.30.02.010 | Otras cuentas por cobrar | 35.381.435,22 | 6.158.650,16 | 26.356.908,70 | 55.579.693,76 |
| 4.8.31 | REVERSIÓN DE PROVISIONES | 20.892.479.511,67 | 8.786.040.053,24 | 35.036.447.494,41 | 47.142.886.952,84 |
| 4.8.31.01 | Litigios y demandas | 20.892.479.511,67 | 8.786.040.053,24 | 35.036.447.494,41 | 47.142.886.952,84 |
| 4.8.31.01.001 | Litigios y demandas | 20.892.479.511,67 | 8.786.040.053,24 | 35.036.447.494,41 | 47.142.886.952,84 |
| 5 | GASTOS | 5.385.284.055.940,46 | 3.496.920.833.546,69 | 211.094.003.320,93 | 8.671.110.886.166,22 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5.1 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 934.962.364.901,27 | 595.769.583.796,10 | 65.730.608.966,01 | 1.465.001.339.731,36 |
| 5.1.01 | SUELDOS Y SALARIOS | 304.087.629.232,00 | 154.854.089.929,00 | 70.153.731,00 | 458.871.565.430,00 |
| 5.1.01.01 | Sueldos | 283.833.776.928,00 | 143.436.842.047,00 | 64.548.983,00 | 427.206.069.992,00 |
| 5.1.01.01.001 | Sueldos | 283.833.776.928,00 | 143.436.842.047,00 | 64.548.983,00 | 427.206.069.992,00 |
| 5.1.01.03 | Horas extras y festivos | 4.748.435.669,00 | 3.557.081.898,00 | 5.604.748,00 | 8.299.912.819,00 |
| 5.1.01.03.001 | Horas extras y festivos | 4.748.435.669,00 | 3.557.081.898,00 | 5.604.748,00 | 8.299.912.819,00 |
| 5.1.01.10 | Prima técnica | 1.936.304.366,00 | 766.868.474,00 | 0,00 | 2.703.172.840,00 |
| 5.1.01.10.001 | Prima técnica | 1.936.304.366,00 | 766.868.474,00 | 0,00 | 2.703.172.840,00 |
| 5.1.01.19 | Bonificaciones | 9.147.453.529,00 | 4.589.437.358,00 | 0,00 | 13.736.890.887,00 |
| 5.1.01.19.003 | Bonificación por servicios prestados | 9.147.453.529,00 | 4.589.437.358,00 | 0,00 | 13.736.890.887,00 |
| 5.1.01.23 | Auxilio de transporte | 4.110.611.295,00 | 2.338.768.050,00 | 0,00 | 6.449.379.345,00 |
| 5.1.01.23.001 | Auxilio de transporte | 4.110.611.295,00 | 2.338.768.050,00 | 0,00 | 6.449.379.345,00 |
| 5.1.01.60 | Subsidio de alimentación | 311.047.445,00 | 165.092.102,00 | 0,00 | 476.139.547,00 |
| 5.1.01.60.001 | Subsidio de alimentación | 311.047.445,00 | 165.092.102,00 | 0,00 | 476.139.547,00 |
| 5.1.03 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 63.645.533.519,00 | 70.543.987.318,00 | 24.338.280.926,00 | 109.851.239.911,00 |
| 5.1.03.02 | Aportes a cajas de compensación familiar | 10.208.316.900,00 | 9.035.343.763,00 | 0,00 | 19.243.660.663,00 |
| 5.1.03.02.001 | Aportes a cajas de compensación familiar | 10.208.316.900,00 | 9.035.343.763,00 | 0,00 | 19.243.660.663,00 |
| 5.1.03.03 | Cotizaciones a seguridad social en salud | 21.296.710.720,00 | 14.842.937.968,00 | 146.126,00 | 36.139.502.562,00 |
| 5.1.03.03.001 | Cotizaciones a seguridad social en salud | 21.296.710.720,00 | 14.842.937.968,00 | 146.126,00 | 36.139.502.562,00 |
| 5.1.03.05 | Cotizaciones a riesgos laborales | 2.286.138.700,00 | 1.523.247.900,00 | 0,00 | 3.809.386.600,00 |
| 5.1.03.05.001 | Cotizaciones a riesgos laborales | 2.286.138.700,00 | 1.523.247.900,00 | 0,00 | 3.809.386.600,00 |
| 5.1.03.06 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media | 22.190.340.766,00 | 15.382.762.745,00 | 186.800,00 | 37.572.916.711,00 |
| 5.1.03.06.001 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media | 22.190.340.766,00 | 15.382.762.745,00 | 186.800,00 | 37.572.916.711,00 |
| 5.1.03.07 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | 7.664.026.433,00 | 29.759.694.942,00 | 24.337.948.000,00 | 13.085.773.375,00 |
| 5.1.03.07.001 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | 7.664.026.433,00 | 29.759.694.942,00 | 24.337.948.000,00 | 13.085.773.375,00 |
| 5.1.04 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 5.105.469.300,00 | 4.518.223.100,00 | 0,00 | 9.623.692.400,00 |
| 5.1.04.02 | Aportes al sena | 5.105.469.300,00 | 4.518.223.100,00 | 0,00 | 9.623.692.400,00 |
| 5.1.04.02.001 | Aportes al sena | 5.105.469.300,00 | 4.518.223.100,00 | 0,00 | 9.623.692.400,00 |
| 5.1.07 | PRESTACIONES SOCIALES | 120.279.963.407,00 | 71.531.010.380,00 | 17.711.202,00 | 191.793.262.585,00 |
| 5.1.07.01 | Vacaciones | 23.002.087.944,00 | 12.505.211.835,00 | 0,00 | 35.507.299.779,00 |
| 5.1.07.01.001 | Vacaciones | 23.002.087.944,00 | 12.505.211.835,00 | 0,00 | 35.507.299.779,00 |
| 5.1.07.02 | Cesantías | 25.363.052.061,00 | 19.717.551.880,00 | 0,00 | 45.080.603.941,00 |
| 5.1.07.02.001 | Cesantías | 25.363.052.061,00 | 19.717.551.880,00 | 0,00 | 45.080.603.941,00 |
| 5.1.07.04 | Prima de vacaciones | 14.925.046.011,00 | 6.282.167.627,00 | 0,00 | 21.207.213.638,00 |
| 5.1.07.04.001 | Prima de vacaciones | 14.925.046.011,00 | 6.282.167.627,00 | 0,00 | 21.207.213.638,00 |
| 5.1.07.05 | Prima de navidad | 0,00 | 305.556,00 | 0,00 | 305.556,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5.1.07.05.001 | Prima de navidad | 0,00 | 305.556,00 | 0,00 | 305.556,00 |
| 5.1.07.06 | Prima de servicios | 1.904.738.810,00 | 1.111.760.320,00 | 0,00 | 3.016.499.130,00 |
| 5.1.07.06.001 | Prima de servicios | 1.904.738.810,00 | 1.111.760.320,00 | 0,00 | 3.016.499.130,00 |
| 5.1.07.07 | Bonificación especial de recreación | 2.268.739.057,00 | 1.039.787.490,00 | 0,00 | 3.308.526.547,00 |
| 5.1.07.07.001 | Bonificación especial de recreación | 2.268.739.057,00 | 1.039.787.490,00 | 0,00 | 3.308.526.547,00 |
| 5.1.07.90 | Otras primas | 52.816.299.524,00 | 30.874.225.672,00 | 17.711.202,00 | 83.672.813.994,00 |
| 5.1.07.90.017 | Prima semestral | 49.623.605.577,00 | 29.304.686.651,00 | 0,00 | 78.928.292.228,00 |
| 5.1.07.90.024 | Prima de coordinación | 3.192.693.947,00 | 1.569.539.021,00 | 17.711.202,00 | 4.744.521.766,00 |
| 5.1.08 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 6.080.776.705,00 | 8.456.689.052,00 | 1.670.629.845,00 | 12.866.835.912,00 |
| 5.1.08.03 | Capacitación, bienestar social y estímulos | 4.418.934.617,00 | 8.369.072.445,00 | 3.346.000,00 | 12.784.661.062,00 |
| 5.1.08.03.001 | Capacitación, bienestar social y estímulos - corto plazo | 4.418.934.617,00 | 8.365.226.122,00 | 3.346.000,00 | 12.780.814.739,00 |
| 5.1.08.03.002 | Capacitación, bienestar social y estímulos - largo plazo | 0,00 | 3.846.323,00 | 0,00 | 3.846.323,00 |
| 5.1.08.04 | Dotación y suministro a trabajadores | 13.598.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.598.000,00 |
| 5.1.08.04.001 | Dotación y suministro a trabajadores | 13.598.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.598.000,00 |
| 5.1.08.05 | Gastos deportivos y de recreación | 1.093.175.135,00 | 73.506.669,00 | 1.107.609.973,00 | 59.071.831,00 |
| 5.1.08.05.001 | Gastos deportivos y de recreación | 1.093.175.135,00 | 73.506.669,00 | 1.107.609.973,00 | 59.071.831,00 |
| 5.1.08.90 | Otros gastos de personal diversos | 555.068.953,00 | 14.109.938,00 | 559.673.872,00 | 9.505.019,00 |
| 5.1.08.90.001 | Otros gastos de personal diversos | 555.068.953,00 | 9.505.019,00 | 555.068.953,00 | 9.505.019,00 |
| 5.1.08.90.003 | Otros gastos de personal diversos - otros beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual | 0,00 | 4.604.919,00 | 4.604.919,00 | 0,00 |
| 5.1.11 | GENERALES | 431.419.562.265,38 | 284.916.411.437,89 | 39.426.764.078,94 | 676.909.209.624,33 |
| 5.1.11.06 | Estudios y proyectos | 388.893.294,46 | 12.055.648.465,00 | 12.026.658.305,00 | 417.883.454,46 |
| 5.1.11.06.001 | Estudios y proyectos | 388.893.294,46 | 12.055.648.465,00 | 12.026.658.305,00 | 417.883.454,46 |
| 5.1.11.12 | Obras y mejoras en propiedad ajena | 359.295.552,56 | 670.189.690,68 | 0,00 | 1.029.485.243,24 |
| 5.1.11.12.001 | Obras y mejoras en propiedad ajena | 359.295.552,56 | 670.189.690,68 | 0,00 | 1.029.485.243,24 |
| 5.1.11.13 | Vigilancia y seguridad | 58.560.231.394,61 | 50.637.317.671,00 | 4.046.494.286,72 | 105.151.054.778,89 |
| 5.1.11.13.001 | Vigilancia y seguridad | 58.560.231.394,61 | 50.637.317.671,00 | 4.046.494.286,72 | 105.151.054.778,89 |
| 5.1.11.14 | Materiales y suministros | 15.293.041.447,14 | 11.047.950.561,49 | 368.602.193,42 | 25.972.389.815,21 |
| 5.1.11.14.001 | Materiales y suministros | 15.293.041.447,14 | 11.047.950.561,49 | 368.602.193,42 | 25.972.389.815,21 |
| 5.1.11.15 | Mantenimiento | 3.889.885.755,35 | 5.391.806.549,18 | 187.972.606,00 | 9.093.719.698,53 |
| 5.1.11.15.001 | Mantenimiento | 3.889.885.755,35 | 5.391.806.549,18 | 187.972.606,00 | 9.093.719.698,53 |
| 5.1.11.16 | Reparaciones | 1.123.303.489,56 | 399.121.021,42 | 0,00 | 1.522.424.510,98 |
| 5.1.11.16.001 | Reparaciones | 1.123.303.489,56 | 399.121.021,42 | 0,00 | 1.522.424.510,98 |
| 5.1.11.17 | Servicios públicos | 8.326.098.796,78 | 5.563.699.731,56 | 570.339.810,12 | 13.319.458.718,22 |
| 5.1.11.17.001 | Servicios públicos | 8.326.098.796,78 | 5.563.699.731,56 | 570.339.810,12 | 13.319.458.718,22 |
| 5.1.11.18 | Arrendamiento operativo | 19.113.740.684,48 | 10.154.852.761,03 | 138.066.547,00 | 29.130.526.898,51 |
| 5.1.11.18.001 | Arrendamiento operativo | 19.113.740.684,48 | 10.154.852.761,03 | 138.066.547,00 | 29.130.526.898,51 |
| 5.1.11.19 | Viáticos y gastos de viaje | 4.177.198.744,00 | 4.000.941.467,00 | 1.313.437.119,00 | 6.864.703.092,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5.1.11.19.001 | Viáticos y gastos de viaje | 4.177.198.744,00 | 4.000.941.467,00 | 1.313.437.119,00 | 6.864.703.092,00 |
| 5.1.11.20 | Publicidad y propaganda | 0,00 | 109.044,00 | 109.044,00 | 0,00 |
| 5.1.11.20.001 | Publicidad y propaganda | 0,00 | 109.044,00 | 109.044,00 | 0,00 |
| 5.1.11.21 | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 216.000,00 | 0,00 | 0,00 | 216.000,00 |
| 5.1.11.21.001 | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 216.000,00 | 0,00 | 0,00 | 216.000,00 |
| 5.1.11.22 | Fotocopias | 0,00 | 19.161.009,80 | 0,00 | 19.161.009,80 |
| 5.1.11.22.001 | Fotocopias | 0,00 | 19.161.009,80 | 0,00 | 19.161.009,80 |
| 5.1.11.23 | Comunicaciones y transporte | 99.493.392.153,77 | 59.491.785.403,63 | 6.758.281.549,12 | 152.226.896.008,28 |
| 5.1.11.23.001 | Comunicaciones y transporte | 99.493.392.153,77 | 59.491.785.403,63 | 6.758.281.549,12 | 152.226.896.008,28 |
| 5.1.11.25 | Seguros generales | 9.549.113.223,38 | 5.313.864.472,56 | 635.609.135,47 | 14.227.368.560,47 |
| 5.1.11.25.001 | Seguros generales | 9.549.113.223,38 | 5.313.864.472,56 | 635.609.135,47 | 14.227.368.560,47 |
| 5.1.11.27 | Promoción y divulgación | 4.618.100,00 | 7.255.350,00 | 0,00 | 11.873.450,00 |
| 5.1.11.27.001 | Promoción y divulgación | 4.618.100,00 | 7.255.350,00 | 0,00 | 11.873.450,00 |
| 5.1.11.32 | Diseños y estudios | 2.858.264,00 | 2.858.264,00 | 0,00 | 5.716.528,00 |
| 5.1.11.32.001 | Diseños y estudios | 2.858.264,00 | 2.858.264,00 | 0,00 | 5.716.528,00 |
| 5.1.11.33 | Seguridad industrial | 72.806.590,51 | 0,49 | 72.806.591,00 | 0,00 |
| 5.1.11.33.001 | Seguridad industrial | 72.806.590,51 | 0,49 | 72.806.591,00 | 0,00 |
| 5.1.11.36 | Implementos deportivos | 29.692.774,00 | 370.914.627,88 | 14.085.049,60 | 386.522.352,28 |
| 5.1.11.36.001 | Implementos deportivos | 29.692.774,00 | 370.914.627,88 | 14.085.049,60 | 386.522.352,28 |
| 5.1.11.40 | Contratos de administración | 0,00 | 96.658.279,58 | 96.658.279,58 | 0,00 |
| 5.1.11.40.001 | Contratos de administración | 0,00 | 96.658.279,58 | 96.658.279,58 | 0,00 |
| 5.1.11.46 | Combustibles y lubricantes | 46.451.920,11 | 80.541.430,00 | 3.495.200,00 | 123.498.150,11 |
| 5.1.11.46.001 | Combustibles y lubricantes | 46.451.920,11 | 80.541.430,00 | 3.495.200,00 | 123.498.150,11 |
| 5.1.11.49 | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | 31.944.570.441,79 | 22.608.246.020,75 | 9.298.818.214,23 | 45.253.998.248,31 |
| 5.1.11.49.001 | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | 31.944.570.441,79 | 22.608.246.020,75 | 9.298.818.214,23 | 45.253.998.248,31 |
| 5.1.11.50 | Procesamiento de información | 292.866.010,00 | 2.662.834.652,95 | 243.900.000,00 | 2.711.800.662,95 |
| 5.1.11.50.001 | Procesamiento de información | 292.866.010,00 | 2.662.834.652,95 | 243.900.000,00 | 2.711.800.662,95 |
| 5.1.11.51 | Gastos por control de calidad | 0,00 | 5.644.752,00 | 0,00 | 5.644.752,00 |
| 5.1.11.51.001 | Gastos por control de calidad | 0,00 | 5.644.752,00 | 0,00 | 5.644.752,00 |
| 5.1.11.54 | Organización de eventos | 1.215.428.767,00 | 1.997.837.299,00 | 0,00 | 3.213.266.066,00 |
| 5.1.11.54.001 | Organización de eventos | 1.215.428.767,00 | 1.997.837.299,00 | 0,00 | 3.213.266.066,00 |
| 5.1.11.55 | Elementos de aseo, lavandería y cafetería | 318.620.946,00 | 2.190.121.591,57 | 113.218.422,86 | 2.395.524.114,71 |
| 5.1.11.55.001 | Elementos de aseo, lavandería y cafetería | 318.620.946,00 | 2.190.121.591,57 | 113.218.422,86 | 2.395.524.114,71 |
| 5.1.11.59 | Licencias | 42.347.178.173,00 | 0,00 | 0,00 | 42.347.178.173,00 |
| 5.1.11.59.001 | Licencias | 42.347.178.173,00 | 0,00 | 0,00 | 42.347.178.173,00 |
| 5.1.11.64 | Gastos legales | 20.004.829,00 | 691.242.336,21 | 627.158,20 | 710.620.007,01 |
| 5.1.11.64.001 | Gastos legales | 20.004.829,00 | 691.242.336,21 | 627.158,20 | 710.620.007,01 |
| 5.1.11.66 | Costas procesales | 74.263.413,32 | 0,00 | 119.500,00 | 74.143.913,32 |
| 5.1.11.66.001 | Costas procesales | 74.263.413,32 | 0,00 | 119.500,00 | 74.143.913,32 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5.1.11.73 | Interventorías, auditorías y evaluaciones | 1.680.783.375,40 | 2.144.287.015,96 | 0,00 | 3.825.070.391,36 |
| 5.1.11.73.001 | Interventorías, auditorías y evaluaciones | 1.680.783.375,40 | 2.144.287.015,96 | 0,00 | 3.825.070.391,36 |
| 5.1.11.74 | Asignación de bienes y servicios | 21.201.601.167,66 | 18.400.532.233,91 | 8.771.800,00 | 39.593.361.601,57 |
| 5.1.11.74.001 | Asignación de bienes y servicios | 21.201.601.167,66 | 18.400.532.233,91 | 8.771.800,00 | 39.593.361.601,57 |
| 5.1.11.78 | Comisiones | 736.010.385,00 | 18.017.612,00 | 0,00 | 754.027.997,00 |
| 5.1.11.78.001 | Comisiones | 736.010.385,00 | 18.017.612,00 | 0,00 | 754.027.997,00 |
| 5.1.11.79 | Honorarios | 72.820.832.909,55 | 53.918.159.025,27 | 3.140.875.176,00 | 123.598.116.758,82 |
| 5.1.11.79.001 | Honorarios | 72.820.832.909,55 | 53.918.159.025,27 | 3.140.875.176,00 | 123.598.116.758,82 |
| 5.1.11.80 | Servicios | 35.286.566.383,41 | 12.785.064.170,67 | 379.125.091,62 | 47.692.505.462,46 |
| 5.1.11.80.001 | Servicios | 35.286.566.383,41 | 12.785.064.170,67 | 379.125.091,62 | 47.692.505.462,46 |
| 5.1.11.83 | Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información | 0,00 | 1.301.163.390,00 | 0,00 | 1.301.163.390,00 |
| 5.1.11.83.001 | Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información | 0,00 | 1.301.163.390,00 | 0,00 | 1.301.163.390,00 |
| 5.1.11.90 | Otros gastos generales | 3.049.997.279,54 | 888.585.537,30 | 8.693.000,00 | 3.929.889.816,84 |
| 5.1.11.90.001 | Otros gastos generales | 3.010.478.667,54 | 863.607.072,30 | 8.693.000,00 | 3.865.392.739,84 |
| 5.1.11.90.003 | Gastos por cuotas de administración | 39.518.612,00 | 24.978.465,00 | 0,00 | 64.497.077,00 |
| 5.1.20 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 4.343.430.472,89 | 949.172.579,21 | 207.069.183,07 | 5.085.533.869,03 |
| 5.1.20.01 | Impuesto predial unificado | 4.034.078.600,00 | 900.289.124,37 | 111.929.666,37 | 4.822.438.058,00 |
| 5.1.20.01.001 | Impuesto predial unificado | 4.034.078.600,00 | 900.289.124,37 | 111.929.666,37 | 4.822.438.058,00 |
| 5.1.20.10 | Tasas | 3.176.697,00 | 43.936,00 | 0,00 | 3.220.633,00 |
| 5.1.20.10.001 | Tasas | 3.176.697,00 | 43.936,00 | 0,00 | 3.220.633,00 |
| 5.1.20.11 | Impuesto sobre vehículos automotores | 2.392.345,00 | 1.725.200,00 | 112.600,00 | 4.004.945,00 |
| 5.1.20.11.001 | Impuesto sobre vehículos automotores | 2.392.345,00 | 1.725.200,00 | 112.600,00 | 4.004.945,00 |
| 5.1.20.24 | Gravamen a los movimientos financieros | 28.859.644,89 | 9.306.927,84 | 58.418,70 | 38.108.154,03 |
| 5.1.20.24.001 | Gravamen a los movimientos financieros | 28.859.644,89 | 9.306.927,84 | 58.418,70 | 38.108.154,03 |
| 5.1.20.26 | Contribuciones | 39.627.949,00 | 0,00 | 0,00 | 39.627.949,00 |
| 5.1.20.26.001 | Contribuciones | 39.627.949,00 | 0,00 | 0,00 | 39.627.949,00 |
| 5.1.20.34 | Sobretasa ambiental | 184.193.309,00 | 3.354.968,00 | 87.317.572,00 | 100.230.705,00 |
| 5.1.20.34.001 | Sobretasa ambiental | 184.193.309,00 | 3.354.968,00 | 87.317.572,00 | 100.230.705,00 |
| 5.1.20.36 | Impuesto sobre el servicio de alumbrado público | 47.613.362,00 | 33.038.461,00 | 7.650.926,00 | 73.000.897,00 |
| 5.1.20.36.001 | Impuesto sobre el servicio de alumbrado público | 47.613.362,00 | 33.038.461,00 | 7.650.926,00 | 73.000.897,00 |
| 5.1.20.90 | Otros impuestos, contribuciones y tasas | 3.488.566,00 | 1.413.962,00 | 0,00 | 4.902.528,00 |
| 5.1.20.90.001 | Otros impuestos, contribuciones y tasas | 3.488.566,00 | 1.413.962,00 | 0,00 | 4.902.528,00 |
| 5.3 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 28.680.517.259,08 | 63.067.525.138,14 | 35.854.198.112,86 | 55.893.844.284,36 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5.3.47 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 0,00 | 2.109.893,20 | 1.436.827,42 | 673.065,78 |
| 5.3.47.15 | Aportes sobre la nómina | 0,00 | 1.436.827,42 | 1.436.827,42 | 0,00 |
| 5.3.47.15.001 | Aportes sobre la nómina | 0,00 | 1.436.827,42 | 1.436.827,42 | 0,00 |
| 5.3.47.90 | Otras cuentas por cobrar | 0,00 | 673.065,78 | 0,00 | 673.065,78 |
| 5.3.47.90.002 | Otras cuentas por cobrar | 0,00 | 673.065,78 | 0,00 | 673.065,78 |
| 5.3.50 | DETERIORO DE INVENTARIOS | 134.846.312,00 | 0,00 | 134.846.312,00 | 0,00 |
| 5.3.50.02 | Mercancías en existencia | 134.846.312,00 | 0,00 | 134.846.312,00 | 0,00 |
| 5.3.50.02.001 | Mercancías en existencia | 134.846.312,00 | 0,00 | 134.846.312,00 | 0,00 |
| 5.3.51 | DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 106.268.723,00 | 189.431.519,00 | 49.492.707,00 | 246.207.535,00 |
| 5.3.51.01 | Terrenos | 49.492.707,00 | 139.938.812,00 | 49.492.707,00 | 139.938.812,00 |
| 5.3.51.01.001 | Urbanos | 49.492.707,00 | 139.938.812,00 | 49.492.707,00 | 139.938.812,00 |
| 5.3.51.05 | Edificaciones | 0,00 | 49.492.707,00 | 0,00 | 49.492.707,00 |
| 5.3.51.05.001 | Edificios y casas | 0,00 | 49.492.707,00 | 0,00 | 49.492.707,00 |
| 5.3.51.21 | Propiedades, planta y equipo no explotados | 56.776.016,00 | 0,00 | 0,00 | 56.776.016,00 |
| 5.3.51.21.003 | Edificaciones | 56.776.016,00 | 0,00 | 0,00 | 56.776.016,00 |
| 5.3.60 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 8.639.738.309,03 | 5.832.604.105,28 | 1.851.431.554,76 | 12.620.910.859,55 |
| 5.3.60.01 | Edificaciones | 6.333.132.143,27 | 3.295.634.578,02 | 101.551.221,25 | 9.527.215.500,04 |
| 5.3.60.01.001 | Edificios y casas | 5.891.547.202,88 | 2.991.746.554,30 | 69.551.868,22 | 8.813.741.888,96 |
| 5.3.60.01.002 | Oficinas | 64.206.658,05 | 32.103.329,04 | 0,00 | 96.309.987,09 |
| 5.3.60.01.015 | Parqueaderos y garajes | 162.486,12 | 721.377,22 | 0,00 | 883.863,34 |
| 5.3.60.01.016 | Bodegas | 37.060.538,50 | 18.559.458,51 | 0,00 | 55.619.997,01 |
| 5.3.60.01.023 | Edificaciones de propiedad de terceros | 339.377.481,86 | 252.114.971,02 | 31.999.353,03 | 559.493.099,85 |
| 5.3.60.01.028 | Otras edificaciones | 777.775,86 | 388.887,93 | 0,00 | 1.166.663,79 |
| 5.3.60.04 | Maquinaria y equipo | 433.666.924,23 | 255.026.467,11 | 30.837.410,43 | 657.855.980,91 |
| 5.3.60.04.004 | Maquinaria industrial | 416.308.510,51 | 245.273.600,96 | 30.837.410,43 | 630.744.701,04 |
| 5.3.60.04.006 | Equipo de recreación y deporte | 9.762.076,76 | 5.549.852,56 | 0,00 | 15.311.929,32 |
| 5.3.60.04.009 | Herramientas y accesorios | 0,00 | 404.845,10 | 0,00 | 404.845,10 |
| 5.3.60.04.010 | Equipo para estaciones de bombeo | 7.596.336,96 | 3.798.168,49 | 0,00 | 11.394.505,45 |
| 5.3.60.05 | Equipo médico y científico | 16.856.978,75 | 17.509.658,81 | 0,00 | 34.366.637,56 |
| 5.3.60.05.002 | Equipo de laboratorio | 16.856.978,75 | 17.509.658,81 | 0,00 | 34.366.637,56 |
| 5.3.60.06 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 144.425.420,29 | 433.623.826,73 | 361.155.903,52 | 216.893.343,50 |
| 5.3.60.06.001 | Muebles y enseres | 136.713.114,40 | 429.767.673,78 | 361.155.903,52 | 205.324.884,66 |
| 5.3.60.06.005 | Otros muebles, enseres y equipo de oficina | 7.712.305,89 | 3.856.152,95 | 0,00 | 11.568.458,84 |
| 5.3.60.07 | Equipos de comunicación y computación | 1.305.317.191,76 | 953.253.938,34 | 719.619.708,26 | 1.538.951.421,84 |
| 5.3.60.07.001 | Equipo de comunicación | 53.638.155,71 | 73.530.646,69 | 43.965.622,01 | 83.203.180,39 |
| 5.3.60.07.002 | Equipo de computación | 1.251.679.036,05 | 879.723.291,65 | 675.654.086,25 | 1.455.748.241,45 |
| 5.3.60.08 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 47.997.838,39 | 85.129.320,64 | 59.959.682,65 | 73.167.476,38 |
| 5.3.60.08.002 | Terrestre | 17.480.393,23 | 67.444.635,64 | 59.959.682,65 | 24.965.346,22 |
| 5.3.60.08.004 | Marítimo y fluvial | 25.305.751,14 | 12.652.875,57 | 0,00 | 37.958.626,71 |
| 5.3.60.08.009 | Otros equipos de transporte, tracción y | 5.211.694,02 | 5.031.809,43 | 0,00 | 10.243.503,45 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | elevación | | | | |
| 5.3.60.09 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 18.974.735,39 | 9.072.834,82 | 0,00 | 28.047.570,21 |
| 5.3.60.09.002 | Equipo de restaurante y cafetería | 18.974.735,39 | 9.072.834,82 | 0,00 | 28.047.570,21 |
| 5.3.60.14 | Propiedades, planta y equipo en mantenimiento | 2.129.457,93 | 80.052.853,34 | 80.052.853,34 | 2.129.457,93 |
| 5.3.60.14.007 | Equipos de comunicación y computación | 2.129.457,93 | 80.052.853,34 | 80.052.853,34 | 2.129.457,93 |
| 5.3.60.15 | Propiedades, planta y equipo no explotados | 337.237.619,02 | 691.470.269,56 | 486.424.417,40 | 542.283.471,18 |
| 5.3.60.15.003 | Edificaciones | 282.798.495,15 | 181.360.573,99 | 139.199,10 | 464.019.870,04 |
| 5.3.60.15.006 | Maquinaria y equipo | 16.535.265,45 | 8.730.174,99 | 2.673.461,32 | 22.591.979,12 |
| 5.3.60.15.008 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 8.515.401,76 | 273.371.444,57 | 270.866.927,64 | 11.019.918,69 |
| 5.3.60.15.009 | Equipos de comunicación y computación | 20.290.248,21 | 178.310.579,25 | 168.241.743,79 | 30.359.083,67 |
| 5.3.60.15.010 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 7.891.112,94 | 49.093.949,01 | 44.503.085,55 | 12.481.976,40 |
| 5.3.60.15.011 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 1.207.095,51 | 603.547,75 | 0,00 | 1.810.643,26 |
| 5.3.60.16 | Propiedades, planta y equipo en concesión | 0,00 | 11.830.357,91 | 11.830.357,91 | 0,00 |
| 5.3.60.16.008 | Equipos de comunicación y computación | 0,00 | 11.830.357,91 | 11.830.357,91 | 0,00 |
| 5.3.66 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 35.209.398,18 | 16.813.409,70 | 27.378.612,44 | 24.644.195,44 |
| 5.3.66.05 | Licencias | 35.209.398,18 | 16.813.409,70 | 27.378.612,44 | 24.644.195,44 |
| 5.3.66.05.001 | Licencias | 35.209.398,18 | 16.813.409,70 | 27.378.612,44 | 24.644.195,44 |
| 5.3.68 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 19.764.454.516,87 | 57.026.566.210,96 | 33.789.612.099,24 | 43.001.408.628,59 |
| 5.3.68.01 | Civiles | 1.537.932.689,09 | 6.199.016.358,00 | 0,00 | 7.736.949.047,09 |
| 5.3.68.01.001 | Civiles | 1.537.932.689,09 | 6.199.016.358,00 | 0,00 | 7.736.949.047,09 |
| 5.3.68.03 | Administrativas | 17.954.843.054,78 | 50.022.104.399,90 | 33.789.612.099,24 | 34.187.335.355,44 |
| 5.3.68.03.001 | Administrativas | 17.954.843.054,78 | 50.022.104.399,90 | 33.789.612.099,24 | 34.187.335.355,44 |
| 5.3.68.05 | Laborales | 271.678.773,00 | 805.445.453,06 | 0,00 | 1.077.124.226,06 |
| 5.3.68.05.001 | Laborales | 271.678.773,00 | 805.445.453,06 | 0,00 | 1.077.124.226,06 |
| 5.4 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 1.824.594.467,55 | 8.241.490.111,66 | 3.676.060.725,94 | 6.390.023.853,27 |
| 5.4.23 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 1.824.594.467,55 | 8.241.490.111,66 | 3.676.060.725,94 | 6.390.023.853,27 |
| 5.4.23.07 | Bienes entregados sin contraprestación | 1.824.594.467,55 | 8.241.490.111,66 | 3.676.060.725,94 | 6.390.023.853,27 |
| 5.4.23.07.001 | Bienes entregados sin contraprestación | 1.824.594.467,55 | 8.241.490.111,66 | 3.676.060.725,94 | 6.390.023.853,27 |
| 5.5 | GASTO PÚBLICO SOCIAL | 4.261.245.576.106,79 | 2.724.886.730.620,12 | 104.222.279.968,48 | 6.881.910.026.758,43 |
| 5.5.01 | EDUCACIÓN | 0,00 | 15.772.200,00 | 15.772.200,00 | 0,00 |
| 5.5.01.06 | Asignación de bienes y servicios | 0,00 | 15.772.200,00 | 15.772.200,00 | 0,00 |
| 5.5.01.06.001 | Asignación de bienes y servicios | 0,00 | 15.772.200,00 | 15.772.200,00 | 0,00 |
| 5.5.04 | VIVIENDA | 0,00 | 24.678.377.411,00 | 24.678.377.411,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5.5.04.06 | Asignación de bienes y servicios | 0,00 | 24.678.377.411,00 | 24.678.377.411,00 | 0,00 |
| 5.5.04.06.001 | Asignación de bienes y servicios | 0,00 | 24.678.377.411,00 | 24.678.377.411,00 | 0,00 |
| 5.5.07 | DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL | 4.261.245.576.106,79 | 2.700.192.581.009,12 | 79.528.130.357,48 | 6.881.910.026.758,43 |
| 5.5.07.05 | Generales | 244.453.450.675,37 | 191.854.985.214,70 | 3.975.152.404,12 | 432.333.283.485,95 |
| 5.5.07.05.001 | Generales | 1.623.289,00 | 151.104.974,00 | 152.728.263,00 | 0,00 |
| 5.5.07.05.002 | Generales - comisión, honorarios y servicios | 230.547.608.361,37 | 162.622.286.184,88 | 3.156.859.374,30 | 390.013.035.171,95 |
| 5.5.07.05.003 | Generales - viáticos y gastos de viaje | 5.521.787.128,00 | 5.522.815.800,82 | 608.782.884,82 | 10.435.820.044,00 |
| 5.5.07.05.004 | Generales - promoción y divulgación | 4.955.597.319,00 | 23.408.923.470,00 | 52.302.780,00 | 28.312.218.009,00 |
| 5.5.07.05.005 | Generales - organización de eventos | 0,00 | 1.467.643,00 | 1.467.643,00 | 0,00 |
| 5.5.07.05.006 | Generales - estudios y proyectos | 3.304.339.669,00 | 0,00 | 0,00 | 3.304.339.669,00 |
| 5.5.07.05.007 | Generales - comunicación y transporte | 108.987.991,00 | 148.208.907,00 | 3.011.459,00 | 254.185.439,00 |
| 5.5.07.05.009 | Generales-programas de reincorporación y reintegración | 13.506.918,00 | 178.235,00 | 0,00 | 13.685.153,00 |
| 5.5.07.06 | Asignación de bienes y servicios | 4.016.792.125.431,42 | 2.508.337.595.794,42 | 75.552.977.953,36 | 6.449.576.743.272,48 |
| 5.5.07.06.001 | Asignación de bienes y servicios | 4.016.792.125.431,42 | 2.508.337.595.794,42 | 75.552.977.953,36 | 6.449.576.743.272,48 |
| 5.7 | OPERACIONES INTERISTITUCIONALES | 151.522.900.915,24 | 98.751.217.803,24 | 1.124.448.768,12 | 249.149.669.950,36 |
| 5.7.20 | OPERACIONES DE ENLACE | 151.522.900.915,24 | 98.751.217.803,24 | 1.124.448.768,12 | 249.149.669.950,36 |
| 5.7.20.80 | Recaudos | 151.522.900.915,24 | 98.751.217.803,24 | 1.124.448.768,12 | 249.149.669.950,36 |
| 5.8 | OTROS GASTOS | 7.048.102.290,53 | 6.204.286.077,43 | 486.406.779,52 | 12.765.981.588,44 |
| 5.8.02 | COMISIONES | 1.889.475,03 | 3.605.993,05 | 0,00 | 5.495.468,08 |
| 5.8.02.37 | Comisiones sobre recursos entregados en administración | 1.793.323,03 | 3.593.974,05 | 0,00 | 5.387.297,08 |
| 5.8.02.37.001 | Comisiones sobre recursos entregados en administración | 1.793.323,03 | 3.593.974,05 | 0,00 | 5.387.297,08 |
| 5.8.02.40 | Comisiones servicios financieros | 96.152,00 | 12.019,00 | 0,00 | 108.171,00 |
| 5.8.02.40.001 | Comisiones servicios financieros | 96.152,00 | 12.019,00 | 0,00 | 108.171,00 |
| 5.8.03 | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO | 27.269.719,95 | 23.862.452,25 | 0,00 | 51.132.172,20 |
| 5.8.03.01 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 27.269.719,95 | 23.862.452,25 | 0,00 | 51.132.172,20 |
| 5.8.03.01.001 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 27.269.719,95 | 23.862.452,25 | 0,00 | 51.132.172,20 |
| 5.8.04 | FINANCIEROS | 359.404.878,51 | 756.285.853,84 | 13.049.522,99 | 1.102.641.209,36 |
| 5.8.04.11 | Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor | 3.067,20 | 0,00 | 0,00 | 3.067,20 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | razonable) con cambios en el resultado | | | | |
| 5.8.04.11.001 | Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado | 3.067,20 | 0,00 | 0,00 | 3.067,20 |
| 5.8.04.23 | Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar | 359.401.811,31 | 756.285.853,84 | 13.049.522,99 | 1.102.638.142,16 |
| 5.8.04.23.001 | Ingresos tributarios | 689.197,33 | 40.774.010,00 | 0,00 | 41.463.207,33 |
| 5.8.04.23.003 | Aportes sobre la nómina | 55.223.269,00 | 64.737.997,41 | 1.774.222,00 | 118.187.044,41 |
| 5.8.04.23.004 | Rentas parafiscales | 112.194,00 | 0,00 | 0,00 | 112.194,00 |
| 5.8.04.23.011 | Otras cuentas por cobrar | 303.377.150,98 | 650.773.846,43 | 11.275.300,99 | 942.875.696,42 |
| 5.8.90 | GASTOS DIVERSOS | 5.853.569.054,04 | 5.179.901.859,29 | 473.357.256,53 | 10.560.113.656,80 |
| 5.8.90.12 | Sentencias | 741.243.571,56 | 131.763.777,59 | 0,00 | 873.007.349,15 |
| 5.8.90.12.001 | Sentencias | 741.243.571,56 | 131.763.777,59 | 0,00 | 873.007.349,15 |
| 5.8.90.17 | Pérdidas en siniestros | 222.756.256,92 | 175.405.262,62 | 14.000.000,00 | 384.161.519,54 |
| 5.8.90.17.001 | Pérdidas en siniestros | 222.756.256,92 | 175.405.262,62 | 14.000.000,00 | 384.161.519,54 |
| 5.8.90.19 | Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros | 4.887.855.269,12 | 4.444.802.360,48 | 31.714.729,78 | 9.300.942.899,82 |
| 5.8.90.19.001 | Terrenos | 2.714.709.082,00 | 516.338.400,00 | 0,00 | 3.231.047.482,00 |
| 5.8.90.19.004 | Maquinaria, planta y equipo en montaje | 0,00 | 17.927.493,78 | 17.927.493,78 | 0,00 |
| 5.8.90.19.009 | Edificaciones | 2.121.702.081,53 | 1.275.193.921,06 | 0,00 | 3.396.896.002,59 |
| 5.8.90.19.013 | Maquinaria y equipo | 10.694.638,74 | 0,00 | 6.906.148,00 | 3.788.490,74 |
| 5.8.90.19.016 | Equipos de comunicación y computación | 23.277.902,73 | 23.498.317,91 | 0,00 | 46.776.220,64 |
| 5.8.90.19.017 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 1.153.129,80 | 0,00 | 0,00 | 1.153.129,80 |
| 5.8.90.19.021 | Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros | 16.318.434,32 | 2.611.844.227,73 | 6.881.088,00 | 2.621.281.574,05 |
| 5.8.90.35 | Perdida por derechos en fideicomiso | 236.201,46 | 0,00 | 0,00 | 236.201,46 |
| 5.8.90.35.001 | Perdida por derechos en fideicomiso | 236.201,46 | 0,00 | 0,00 | 236.201,46 |
| 5.8.90.90 | Otros gastos diversos | 1.477.754,98 | 427.930.458,60 | 427.642.526,75 | 1.765.686,83 |
| 5.8.90.90.001 | Otros gastos diversos | 0,00 | 427.910.385,75 | 427.641.750,75 | 268.635,00 |
| 5.8.90.90.002 | Ajuste de valores al mil | 28.564,98 | 20.072,85 | 776,00 | 47.861,83 |
| 5.8.90.90.005 | Devolución de ingresos diversos de la vigencia anterior | 1.449.190,00 | 0,00 | 0,00 | 1.449.190,00 |
| 5.8.93 | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES | 805.969.163,00 | 240.629.919,00 | 0,00 | 1.046.599.082,00 |
| 5.8.93.03 | Aportes y cotizaciones | 805.969.163,00 | 240.629.919,00 | 0,00 | 1.046.599.082,00 |
| 5.8.93.03.001 | Aportes y cotizaciones | 805.969.163,00 | 240.629.919,00 | 0,00 | 1.046.599.082,00 |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0,00 | 856.874.198.184,19 | 856.874.198.184,19 | 0,00 |
| 8.1 | ACTIVOS CONTINGENTES | 1.928.042.158.133,02 | 54.732.961.476,51 | 70.782.448.185,68 | 1.911.992.671.423,85 |
| 8.1.20 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 1.859.594.700.492,33 | 15.424.490.256,03 | 31.928.282.738,98 | 1.843.090.908.009,38 |
| 8.1.20.01 | Civiles | 1.763.012.343.683,65 | 6.189.851.373,39 | 4.239.669.366,45 | 1.764.962.525.690,59 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 8.1.20.01.001 | Civiles | 1.763.012.343.683,65 | 6.189.851.373,39 | 4.239.669.366,45 | 1.764.962.525.690,59 |
| 8.1.20.02 | Laborales | 6.162.193.454,37 | 3.933.299.139,80 | 3.630.364.144,31 | 6.465.128.449,86 |
| 8.1.20.02.001 | Laborales | 6.162.193.454,37 | 3.933.299.139,80 | 3.630.364.144,31 | 6.465.128.449,86 |
| 8.1.20.03 | Penales | 2.383.916.815,00 | 0,00 | 0,00 | 2.383.916.815,00 |
| 8.1.20.03.001 | Penales | 2.383.916.815,00 | 0,00 | 0,00 | 2.383.916.815,00 |
| 8.1.20.04 | Administrativas | 88.036.246.539,31 | 5.301.339.742,84 | 24.058.249.228,22 | 69.279.337.053,93 |
| 8.1.20.04.001 | Administrativas | 88.036.246.539,31 | 5.301.339.742,84 | 24.058.249.228,22 | 69.279.337.053,93 |
| 8.1.90 | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | 68.447.457.640,69 | 39.308.471.220,48 | 38.854.165.446,70 | 68.901.763.414,47 |
| 8.1.90.03 | Intereses de mora | 27.303.018.975,70 | 36.052.550.798,26 | 34.778.058.266,06 | 28.577.511.507,90 |
| 8.1.90.03.001 | Intereses de mora | 27.303.018.975,70 | 36.052.550.798,26 | 34.778.058.266,06 | 28.577.511.507,90 |
| 8.1.90.90 | Otros activos contingentes | 41.144.438.664,99 | 3.255.920.422,22 | 4.076.107.180,64 | 40.324.251.906,57 |
| 8.1.90.90.001 | Otros activos contingentes | 41.144.438.664,99 | 3.255.920.422,22 | 4.076.107.180,64 | 40.324.251.906,57 |
| 8.3 | DEUDORAS DE CONTROL | 297.291.323.805,21 | 368.205.559.438,39 | 363.079.406.730,27 | 302.417.476.513,33 |
| 8.3.06 | BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA | 21.920.476,41 | 524.098,14 | 1.006.320,73 | 21.438.253,82 |
| 8.3.06.16 | Pagarés, letras de cambio y otros | 21.920.476,41 | 524.098,14 | 1.006.320,73 | 21.438.253,82 |
| 8.3.06.16.001 | Pagarés, letras de cambio y otros | 21.920.476,41 | 524.098,14 | 1.006.320,73 | 21.438.253,82 |
| 8.3.15 | BIENES Y DERECHOS RETIRADOS | 134.224.824.470,71 | 31.862.471.980,35 | 35.880.445.158,27 | 130.206.851.292,79 |
| 8.3.15.10 | Propiedades, planta y equipo | 103.037.359.431,37 | 25.805.686.541,48 | 24.897.399.534,51 | 103.945.646.438,34 |
| 8.3.15.10.001 | Propiedades, planta y equipo | 103.037.359.431,37 | 25.805.686.541,48 | 24.897.399.534,51 | 103.945.646.438,34 |
| 8.3.15.35 | Cuentas por cobrar | 462.238.470,00 | 0,00 | 0,00 | 462.238.470,00 |
| 8.3.15.35.001 | Cuentas por cobrar | 462.238.470,00 | 0,00 | 0,00 | 462.238.470,00 |
| 8.3.15.90 | Otros bienes y derechos retirados | 30.725.226.569,34 | 6.056.785.438,87 | 10.983.045.623,76 | 25.798.966.384,45 |
| 8.3.15.90.001 | Otros bienes y derechos retirados | 30.725.226.569,34 | 6.056.785.438,87 | 10.983.045.623,76 | 25.798.966.384,45 |
| 8.3.47 | BIENES ENTREGADOS A TERCEROS | 101.315.088.053,85 | 14.378.173.664,17 | 3.895.986.776,25 | 111.797.274.941,77 |
| 8.3.47.04 | Propiedades, planta y equipo | 86.785.515.691,30 | 12.609.444.182,65 | 2.444.382.858,28 | 96.950.577.015,67 |
| 8.3.47.04.001 | Propiedades, planta y equipo | 86.785.515.691,30 | 12.609.444.182,65 | 2.444.382.858,28 | 96.950.577.015,67 |
| 8.3.47.90 | Otros bienes entregados a terceros | 14.529.572.362,55 | 1.768.729.481,52 | 1.451.603.917,97 | 14.846.697.926,10 |
| 8.3.47.90.001 | Otros bienes entregados a terceros | 14.529.572.362,55 | 1.768.729.481,52 | 1.451.603.917,97 | 14.846.697.926,10 |
| 8.3.61 | RESPONSABILIDADES EN PROCESO | 4.171.019.638,68 | 30.535.076,05 | 4.723.950,33 | 4.196.830.764,40 |
| 8.3.61.01 | Internas | 258.812.669,90 | 6.829.494,05 | 4.723.950,33 | 260.918.213,62 |
| 8.3.61.01.001 | Internas | 258.812.669,90 | 6.829.494,05 | 4.723.950,33 | 260.918.213,62 |
| 8.3.61.02 | Ante autoridad competente | 3.912.206.968,78 | 23.705.582,00 | 0,00 | 3.935.912.550,78 |
| 8.3.61.02.001 | Ante autoridad competente | 3.912.206.968,78 | 23.705.582,00 | 0,00 | 3.935.912.550,78 |
| 8.3.74 | BIENES ALMACENADOS PARA CONSUMO | 19.666.083.111,48 | 24.818.671.844,68 | 25.059.183.256,48 | 19.425.571.699,68 |
| 8.3.74.01 | Dotación a trabajadores | 36.803.427,30 | 6.641.838,30 | 15.769.623,55 | 27.675.642,05 |
| 8.3.74.01.001 | Dotación a trabajadores | 36.803.427,30 | 6.641.838,30 | 15.769.623,55 | 27.675.642,05 |
| 8.3.74.02 | Combustibles y lubricantes | 4.292.117,72 | 10.064.673,42 | 7.284.543,36 | 7.072.247,78 |
| 8.3.74.02.001 | Combustibles y lubricantes | 4.292.117,72 | 10.064.673,42 | 7.284.543,36 | 7.072.247,78 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 8.3.74.90 | Otros bienes almacenados para consumo | 19.624.987.566,46 | 24.801.965.332,96 | 25.036.129.089,57 | 19.390.823.809,85 |
| 8.3.74.90.001 | Otros bienes almacenados para consumo | 19.624.987.566,46 | 24.801.965.332,96 | 25.036.129.089,57 | 19.390.823.809,85 |
| 8.3.90 | OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL | 37.892.388.054,08 | 297.115.182.775,00 | 298.238.061.268,21 | 36.769.509.560,87 |
| 8.3.90.90 | Otras cuentas deudoras de control | 37.892.388.054,08 | 297.115.182.775,00 | 298.238.061.268,21 | 36.769.509.560,87 |
| 8.3.90.90.001 | Otras cuentas deudoras de control | 4.398.793.249,03 | 296.815.497.275,00 | 297.440.900.203,35 | 3.773.390.320,68 |
| 8.3.90.90.002 | Bienes inmuebles invadidos | 33.493.594.805,05 | 299.685.500,00 | 797.161.064,86 | 32.996.119.240,19 |
| 8.9 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -2.225.333.481.938,23 | 433.935.677.269,29 | 423.012.343.268,24 | -2.214.410.147.937,18 |
| 8.9.05 | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | -1.928.042.158.133,02 | 70.777.154.250,97 | 54.727.667.541,80 | -1.911.992.671.423,85 |
| 8.9.05.06 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -1.859.594.700.492,33 | 31.928.282.738,98 | 15.424.490.256,03 | -1.843.090.908.009,38 |
| 8.9.05.06.001 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -1.859.594.700.492,33 | 31.928.282.738,98 | 15.424.490.256,03 | -1.843.090.908.009,38 |
| 8.9.05.90 | Otros activos contigentes por contra | -68.447.457.640,69 | 38.848.871.511,99 | 39.303.177.285,77 | -68.901.763.414,47 |
| 8.9.05.90.001 | Otros activos contigentes por contra | -68.447.457.640,69 | 38.848.871.511,99 | 39.303.177.285,77 | -68.901.763.414,47 |
| 8.9.15 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | -297.291.323.805,21 | 363.158.523.018,32 | 368.284.675.726,44 | -302.417.476.513,33 |
| 8.9.15.02 | Bienes entregados en custodia | -21.920.476,41 | 1.006.320,73 | 524.098,14 | -21.438.253,82 |
| 8.9.15.02.001 | Bienes entregados en custodia | -21.920.476,41 | 1.006.320,73 | 524.098,14 | -21.438.253,82 |
| 8.9.15.06 | Bienes y derechos retirados | -134.224.824.470,71 | 35.962.950.350,65 | 31.944.977.172,73 | -130.206.851.292,79 |
| 8.9.15.06.001 | Bienes y derechos retirados | -134.224.824.470,71 | 35.962.950.350,65 | 31.944.977.172,73 | -130.206.851.292,79 |
| 8.9.15.18 | Bienes entregados a terceros | -101.315.088.053,85 | 3.896.248.413,36 | 14.378.435.301,28 | -111.797.274.941,77 |
| 8.9.15.18.001 | Bienes entregados a terceros | -101.315.088.053,85 | 3.896.248.413,36 | 14.378.435.301,28 | -111.797.274.941,77 |
| 8.9.15.21 | Responsabilidades en proceso | -4.171.019.638,68 | 4.723.950,33 | 30.535.076,05 | -4.196.830.764,40 |
| 8.9.15.21.001 | Responsabilidades en proceso | -4.171.019.638,68 | 4.723.950,33 | 30.535.076,05 | -4.196.830.764,40 |
| 8.9.15.74 | Bienes almacenados para consumo | -19.666.083.111,48 | 25.055.532.715,04 | 24.815.021.303,24 | -19.425.571.699,68 |
| 8.9.15.74.001 | Bienes almacenados para consumo | -19.666.083.111,48 | 25.055.532.715,04 | 24.815.021.303,24 | -19.425.571.699,68 |
| 8.9.15.90 | Otras cuentas deudoras de control por el contra | -37.892.388.054,08 | 298.238.061.268,21 | 297.115.182.775,00 | -36.769.509.560,87 |
| 8.9.15.90.090 | Otras cuentas deudoras de control | -37.892.388.054,08 | 298.238.061.268,21 | 297.115.182.775,00 | -36.769.509.560,87 |
| 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0,00 | 78.073.004.862,46 | 78.073.004.862,46 | 0,00 |
| 9.1 | PASIVOS CONTINGENTES | 310.275.303.260,35 | 0,00 | 538.800,00 | 310.275.842.060,35 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 9.1.20 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 305.746.893.061,35 | 0,00 | 0,00 | 305.746.893.061,35 |
| 9.1.20.01 | Civiles | 16.798.007.439,34 | 0,00 | 0,00 | 16.798.007.439,34 |
| 9.1.20.01.001 | Civiles | 16.798.007.439,34 | 0,00 | 0,00 | 16.798.007.439,34 |
| 9.1.20.02 | Laborales | 37.092.191.755,09 | 0,00 | 0,00 | 37.092.191.755,09 |
| 9.1.20.02.001 | Laborales | 37.092.191.755,09 | 0,00 | 0,00 | 37.092.191.755,09 |
| 9.1.20.04 | Administrativos | 251.856.693.866,92 | 0,00 | 0,00 | 251.856.693.866,92 |
| 9.1.20.04.001 | Administrativos | 251.856.693.866,92 | 0,00 | 0,00 | 251.856.693.866,92 |
| 9.1.90 | OTROS PASIVOS CONTINGENTES | 4.528.410.199,00 | 0,00 | 538.800,00 | 4.528.948.999,00 |
| 9.1.90.90 | Otros pasivos contingentes | 4.528.410.199,00 | 0,00 | 538.800,00 | 4.528.948.999,00 |
| 9.1.90.90.001 | Otros pasivos contingentes | 4.528.410.199,00 | 0,00 | 538.800,00 | 4.528.948.999,00 |
| 9.3 | ACREEDORAS DE CONTROL | 59.665.044.497,32 | 26.602.530.748,00 | 51.469.935.314,46 | 84.532.449.063,78 |
| 9.3.01 | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | 112.050.605,09 | 0,00 | 0,00 | 112.050.605,09 |
| 9.3.01.02 | Derechos | 112.050.605,09 | 0,00 | 0,00 | 112.050.605,09 |
| 9.3.01.02.001 | Derechos | 112.050.605,09 | 0,00 | 0,00 | 112.050.605,09 |
| 9.3.06 | BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA | 159.037.501,09 | 0,00 | 2.565.413,55 | 161.602.914,64 |
| 9.3.06.16 | Pagarés, letras de cambio y otros | 159.037.501,09 | 0,00 | 2.565.413,55 | 161.602.914,64 |
| 9.3.06.16.001 | Pagarés, letras de cambio y otros | 159.037.501,09 | 0,00 | 2.565.413,55 | 161.602.914,64 |
| 9.3.08 | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | 6.698.607.160,11 | 4,00 | 705.265.100,00 | 7.403.872.256,11 |
| 9.3.08.06 | Bienes | 6.698.607.160,11 | 4,00 | 705.265.100,00 | 7.403.872.256,11 |
| 9.3.08.06.001 | Bienes | 6.698.607.160,11 | 4,00 | 705.265.100,00 | 7.403.872.256,11 |
| 9.3.90 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | 52.695.349.231,03 | 26.602.530.744,00 | 50.762.104.800,91 | 76.854.923.287,94 |
| 9.3.90.90 | Otras cuentas acreedoras de control | 52.695.349.231,03 | 26.602.530.744,00 | 50.762.104.800,91 | 76.854.923.287,94 |
| 9.3.90.90.001 | Otras cuentas acreedoras de control | 52.695.349.231,03 | 26.602.530.744,00 | 50.762.104.800,91 | 76.854.923.287,94 |
| 9.9 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | -369.940.347.757,67 | 51.470.474.114,46 | 26.602.530.748,00 | -394.808.291.124,13 |
| 9.9.05 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | -310.275.303.260,35 | 538.800,00 | 0,00 | -310.275.842.060,35 |
| 9.9.05.05 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -305.746.893.061,35 | 0,00 | 0,00 | -305.746.893.061,35 |
| 9.9.05.05.001 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -305.746.893.061,35 | 0,00 | 0,00 | -305.746.893.061,35 |
| 9.9.05.90 | Otros pasivos contingentes por contra | -4.528.410.199,00 | 538.800,00 | 0,00 | -4.528.948.999,00 |
| 9.9.05.90.001 | Otros pasivos contingentes por contra | -4.528.410.199,00 | 538.800,00 | 0,00 | -4.528.948.999,00 |
| 9.9.15 | ACREEDORAS DE CONTROL POR | -59.665.044.497,32 | 51.469.935.314,46 | 26.602.530.748,00 | -84.532.449.063,78 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | CONTRA (DB) | | | | |
| 9.9.15.02 | Bienes recibidos en custodia | -159.037.501,09 | 2.565.413,55 | 0,00 | -161.602.914,64 |
| 9.9.15.02.001 | Bienes recibidos en custodia | -159.037.501,09 | 2.565.413,55 | 0,00 | -161.602.914,64 |
| 9.9.15.10 | Recursos administrados en nombre de terceros | -6.698.607.160,11 | 705.265.100,00 | 4,00 | -7.403.872.256,11 |
| 9.9.15.10.001 | Recursos administrados en nombre de terceros | -6.698.607.160,11 | 705.265.100,00 | 4,00 | -7.403.872.256,11 |
| 9.9.15.24 | Bienes y derechos recibidos en garantía | -112.050.605,09 | 0,00 | 0,00 | -112.050.605,09 |
| 9.9.15.24.001 | Bienes y derechos recibidos en garantía | -112.050.605,09 | 0,00 | 0,00 | -112.050.605,09 |
| 9.9.15.90 | Otras cuentas acreedoras de control por el contra | -52.695.349.231,03 | 50.762.104.800,91 | 26.602.530.744,00 | -76.854.923.287,94 |
| 9.9.15.90.090 | Otras cuentas acreedoras de control | -52.695.349.231,03 | 50.762.104.800,91 | 26.602.530.744,00 | -76.854.923.287,94 |