



APC Colombia

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Código: A-FO-247 | Versión: 03 | Fecha: Octubre 29 de 2024

Los suscritos Eleonora Betancur González, Directora General y Faisuly Urrea López, Profesional Especializado con funciones de Contador (E) de la Profesional Especializado con funciones de Contador(a) de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia, APC Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confiere las del Decreto 4152 de 2011 y la Ley 43 de 1990, y en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016, expedidas por la Unidad Administrativa Especial (UAE) - Contaduría General de la Nación (CGN)..

CERTIFICAN:

Que los saldos de los Estados financieros, con corte al día 30 del mes septiembre del año 2024, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la APC Colombia.

Que estos fueron tomados de los Libros de contabilidad generados en el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF Nación II) y se elaboraron conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones expedida por la UAE - CGN.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., el día 25 del mes octubre del año 2024.

Firmas:

Eleonora Betancur González
Directora General

Faisuly Urrea López
Profesional Especializado (e) de las funciones de Contador(a)
132428-T

Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia, APC Colombia

Teléfono: (+57) 601 601 2424 | Línea gratuita: 01 8000 41 37 95 | Código postal: 110221

Dirección: Carrera 10 No. 97A - 13, Torre A, Piso 6 | Bogotá D.C., Colombia

www.apccolombia.gov.co

Página: 1/1

CÓDIGO	CUENTA	sep-23	AV % sobre Ingresos Netos	sep-24	AV % sobre Ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
ACTIVO		123.504,61	100,00%	61.395,26	100,00%	-62.109,36	-50,29%
ACTIVO CORRIENTE		118.550,50	95,99%	57.740,13	94,05%	-60.810,37	-51,29%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	360,04	0,29%	286,84	0,47%	-73,20	-20,33%
1.1.05	CAJA	20,62	0,02%	16,49	0,03%	-4,13	-20,03%
1.1.05.02	Caja menor	20,62	0,02%	16,49	0,03%	-4,13	-20,03%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	339,42	0,27%	270,35	0,44%	-69,07	-20,35%
1.1.10.05	Cuenta corriente	339,42	0,27%	270,35	0,44%	-69,07	-20,35%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	20,56	0,02%	41,12	0,07%	20,56	100,02%
1.3.36	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS EN	0,00	0,00%	8,62	0,01%	8,62	100,00%
1.3.36.01	Reintegros de tesorería	0,00	0,00%	8,62	0,01%	8,62	100,00%
1.3.38	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	0,00	0,00%	1,58	0,00%	1,58	100,00%
1.3.38.01	Sentencias	0,00	0,00%	1,38	0,00%	1,38	100,00%
1.3.38.05	Sentencias	0,00	0,00%	0,20	0,00%	0,20	100,00%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	23,39	0,02%	33,75	0,05%	10,36	44,29%
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	23,39	0,02%	33,75	0,05%	10,36	44,29%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,83	0,00%	-2,83	0,00%	0,00	0,00%
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-2,83	0,00%	-2,83	0,00%	0,00	0,00%
1.5	INVENTARIOS	3,35	0,00%	1,10	0,00%	-2,24	-67,03%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,35	0,00%	1,10	0,00%	-2,24	-67,03%
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	3,35	0,00%	1,10	0,00%	-2,24	-67,03%
1.9	OTROS ACTIVOS	118.166,56	95,68%	57.411,07	93,51%	-60.755,49	-51,42%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	118.166,56	95,68%	57.411,07	93,51%	-60.755,49	-51,42%
1.9.08.01	En administración	118.155,72	95,67%	57.411,07	93,51%	-60.744,65	-51,41%
1.9.08.03	Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos	10,84	0,01%	0,00	0,00%	-10,84	-100,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		118.550,50	95,99%	57.740,13	94,05%	-60.810,37	-51,29%
ACTIVO NO CORRIENTE		4.954,12	4,01%	3.655,12	5,95%	-1.298,99	-26,22%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	259,95	0,21%	295,00	0,48%	35,05	13,48%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,50	0,00%	0,00	0,00%	-0,50	-100,00%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	0,50	0,00%	0,00	0,00%	-0,50	-100,00%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	100,89	0,08%	91,08	0,15%	-9,81	-9,72%
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	57,58	0,05%	47,78	0,08%	-9,81	-17,03%
1.6.55.22	Equipo de ayuda audiovisual	43,31	0,04%	43,31	0,07%	0,00	0,00%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	138,59	0,11%	156,77	0,26%	18,19	13,12%
1.6.65.01	Muebles y enseres	132,48	0,11%	140,29	0,23%	7,81	5,89%
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	6,10	0,00%	16,48	0,03%	10,38	170,08%

CODIGO	CUENTA	sep-23	AV % sobre Ingresos Netos	sep-24	AV % sobre Ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.449,73	1,17%	1.480,69	2,41%	30,96	2,14%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	126,22	0,10%	124,45	0,20%	-1,77	-1,41%
1.6.70.02	Equipo de computación	1.323,50	1,07%	1.356,24	2,21%	32,73	2,47%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	291,05	0,24%	403,35	0,66%	112,30	38,58%
1.6.75.02	Terrestre	291,05	0,24%	403,35	0,66%	112,30	38,58%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	4,53	0,00%	4,53	0,01%	0,00	0,00%
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	4,53	0,00%	4,53	0,01%	0,00	0,00%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1.725,34	-1,40%	-1.841,42	-3,00%	-116,09	6,73%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-73,22	-0,06%	-72,28	-0,12%	0,94	-1,29%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-0,09	0,00%	0,00	0,00%	0,09	-100,00%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-128,10	-0,10%	-139,27	-0,23%	-11,17	8,72%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-1.284,72	-1,04%	-1.343,11	-2,19%	-58,39	4,55%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-235,73	-0,19%	-282,83	-0,46%	-47,10	19,98%
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-3,48	0,00%	-3,94	-0,01%	-0,46	13,25%
1.9	OTROS ACTIVOS	4.694,16	3,80%	3.360,12	5,47%	-1.334,04	-28,42%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.588,03	2,91%	2.355,84	3,84%	-1.232,19	-34,34%
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	8,28	0,01%	9,93	0,02%	1,65	19,87%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3.579,75	2,90%	2.345,91	3,82%	-1.233,84	-34,47%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	1.961,48	1,59%	2.307,00	3,76%	345,52	17,62%
1.9.70.07	Licencias	517,19	0,42%	862,71	1,41%	345,52	66,81%
1.9.70.08	Softwares	1.444,29	1,17%	1.444,29	2,35%	0,00	0,00%
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-855,35	-0,69%	-1.302,72	-2,12%	-447,37	52,30%
1.9.75.07	Licencias	-335,31	-0,27%	-611,56	-1,00%	-276,25	82,39%
1.9.75.08	Softwares	-520,04	-0,42%	-691,16	-1,13%	-171,12	32,90%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		4.954,12	4,01%	3.655,12	5,95%	-1.298,99	-26,22%
TOTAL ACTIVO		123.504,61	100,00%	61.395,26	100,00%	-62.109,36	-50,29%
PASIVO		124.059,06	100,00%	69.879,05	100,00%	-54.180,01	-43,67%
PASIVO CORRIENTE		2.377,98	1,93%	2.234,99	3,64%	-142,99	-6,01%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	728,03	0,59%	305,36	0,50%	-422,67	-58,06%
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	127,22	0,10%	0,00	0,00%	-127,22	-100,00%
2.4.01.01	Bienes y servicios	1,69	0,00%	0,00	0,00%	-1,69	-100,00%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	125,53	0,10%	0,00	0,00%	-125,53	-100,00%
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9,46	0,01%	21,92	0,04%	12,46	131,69%
2.4.07.22	Estampillas	8,24	0,01%	20,70	0,03%	12,46	151,18%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	1,22	0,00%	1,22	0,00%	0,00	0,00%

CODIGO	CUENTA	sep-23		sep-24		Análisis Horizontal	
			AV % sobre Ingresos Netos		AV % sobre Ingresos Netos	\$	%
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	99,77	0,08%	75,75	0,12%	-24,03	-24,08%
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	51,55	0,04%	34,80	0,06%	-16,76	-32,51%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	42,46	0,03%	32,29	0,05%	-10,16	-23,94%
2.4.24.04	Sindicatos	0,00	0,00%	0,53	0,00%	0,53	100,00%
2.4.24.07	Libranzas	0,00	0,00%	2,53	0,00%	2,53	100,00%
2.4.24.12	Seguros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	4,20	0,00%	3,25	0,01%	-0,95	-22,62%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	1,57	0,00%	2,35	0,00%	0,78	49,88%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	140,57	0,11%	157,31	0,26%	16,74	11,91%
2.4.36.03	Honorarios	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.36.04	Comisiones	0,00	0,00%	3,90	0,01%	3,90	100,00%
2.4.36.05	Servicios	17,50	0,01%	14,21	0,02%	-3,29	-18,80%
2.4.36.06	Arrendamientos	0,01	0,00%	0,00	0,00%	-0,01	-94,76%
2.4.36.08	Compras	2,28	0,00%	22,86	0,04%	20,57	900,37%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	53,79	0,04%	49,22	0,08%	-4,57	-8,49%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	29,24	0,02%	31,57	0,05%	2,33	7,96%
2.4.36.26	Contratos de construcción	9,30	0,01%	16,80	0,03%	7,51	80,76%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	28,45	0,02%	18,75	0,03%	-9,70	-34,09%
2.4.36.90	Otras retenciones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	351,00	0,28%	50,38	0,08%	-300,63	-85,65%
2.4.90.25	Suscripción de acciones o participaciones	36,84	0,03%	25,79	0,04%	-11,05	-30,00%
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	32,91	0,03%	24,59	0,04%	-8,32	-25,28%
2.4.90.51	Servicios públicos	6,05	0,00%	0,00	0,00%	-6,05	-100,00%
2.4.90.55	Servicios	7,21	0,01%	0,00	0,00%	-7,21	-100,00%
2.4.90.58	Arrendamiento operativo	268,00	0,22%	0,00	0,00%	-268,00	-100,00%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.649,95	1,34%	1.929,64	3,14%	279,69	16,95%
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.649,95	1,34%	1.929,64	3,14%	279,69	16,95%
2.5.11.02	Cesantías	52,76	0,04%	0,00	0,00%	-52,76	-100,00%
2.5.11.04	Vacaciones	407,17	0,33%	533,42	0,87%	126,25	31,01%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	290,84	0,24%	381,01	0,62%	90,18	31,01%
2.5.11.06	Prima de servicios	72,63	0,06%	86,91	0,14%	14,29	19,67%
2.5.11.07	Prima de navidad	428,46	0,35%	549,40	0,89%	120,94	28,23%
2.5.11.09	Bonificaciones	163,52	0,13%	201,06	0,33%	37,54	22,96%
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	5,38	0,00%	3,97	0,01%	-1,41	-26,28%
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	112,22	0,09%	85,27	0,14%	-26,95	-24,02%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	79,35	0,06%	60,49	0,10%	-18,87	-23,78%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	37,61	0,03%	28,10	0,05%	-9,51	-25,29%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.377,98	1,93%	2.234,99	3,64%	-142,99	-6,01%

CODIGO		CUENTA	sep-23		AV % sobre Ingresos Netos	sep-24		AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
									\$	%
PASIVO NO CORRIENTE			121.681,08	98,52%		67.644,06	110,18%		-54.037,02	-44,41%
2.7	PROVISIONES		129,47	0,10%		2.117,99	3,45%		1.988,52	1535,91%
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS		129,47	0,10%		2.117,99	3,45%		1.988,52	1535,91%
2.7.01.03	Administrativas		129,47	0,10%		2.117,99	3,45%		1.988,52	1535,91%
2.9	OTROS PASIVOS		121.551,61	98,42%		65.526,07	106,73%		-56.025,54	-46,09%
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		121.551,61	98,42%		65.526,07	106,73%		-56.025,54	-46,09%
2.9.90.02	Ingreso diferido por transferencias condicionadas		121.551,61	98,42%		65.526,07	106,73%		-56.025,54	-46,09%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			121.681,08	98,52%		67.644,06	110,18%		-54.037,02	-44,41%
TOTAL PASIVO			124.059,06	100,45%		69.879,05	113,82%		-54.180,01	-43,67%
PATRIMONIO			-554,44	-0,45%		-8.483,79	-13,82%		-7.929,35	1430,15%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-554,44	-0,45%		-8.483,79	-13,82%		-7.929,35	1430,15%
3.1.05	CAPITAL FISCAL		7.852,01	6,36%		7.852,01	12,79%		0,00	0,00%
3.1.05.06	Capital fiscal		7.852,01	6,36%		7.852,01	12,79%		0,00	0,00%
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-12.405,22	-10,04%		-12.464,34	-20,30%		-59,12	0,48%
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados		164,82	0,13%		801,22	1,31%		636,39	386,11%
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados		-12.570,04	-10,18%		-13.265,55	-21,61%		-695,51	5,53%
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		3.998,76	3,24%		-3.871,47	-6,31%		-7.870,23	-196,82%
3.1.10.01	Utilidad o excedente del ejercicio		3.998,76	3,24%		0,00	0,00%		-3.998,76	-100,00%
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio		0,00	0,00%		-3.871,47	-6,31%		-3.871,47	100,00%
TOTAL PATRIMONIO			-554,44	-0,45%		-8.483,79	-13,82%		-7.929,35	1430,15%
TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO			123.504,61	100,00%		61.395,26	100,00%		-62.109,36	-50,29%


ELEONORA BETANCUR GONZÁLEZ
Directora General


FAISULY URREA LÓPEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR (E)
TP 132428-T

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO SEPTIEMBRE 2023 - 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS)

CÓDIGO	CUENTA	sep-23		AV % sobre Ingresos Netos		sep-24		AV % sobre Ingresos Netos		Análisis Horizontal	
										\$	%
4	INGRESOS OPERACIONALES	36.397,40	100,00%			97.115,01	100,00%			60.717,61	166,82%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.028,28	33,05%			67.647,81	69,66%			55.619,53	462,41%
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	12.028,28	33,05%			67.647,81	69,66%			55.619,53	462,41%
4.4.28.27	Bienes y recursos en efectivo procedentes de gobiernos extranjeros	0,00	0,00%			485,69	0,50%			485,69	100,00%
4.4.28.28	Bienes y recursos en efectivo (de organismos internacionales)	4.167,47	11,45%			67.162,12	69,16%			62.994,65	1511,58%
4.4.28.30	Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes del sector privado	7.860,82	21,60%			0,00	0,00%			-7.860,82	-100,00%
4.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	24.369,11	66,95%			29.467,20	30,34%			5.098,09	20,92%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	23.937,98	65,77%			28.762,79	29,62%			4.824,80	20,16%
4.7.05.08	Funcionamiento	21.966,16	60,35%			26.932,67	27,73%			4.966,51	22,61%
4.7.05.10	Inversión	1.971,82	5,42%			1.830,12	1,88%			-141,71	-7,19%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	431,13	1,18%			704,41	0,73%			273,29	63,39%
4.7.22.01	Cruce de cuentas	431,13	1,18%			704,41	0,73%			273,29	63,39%
5	GASTOS OPERACIONALES	26.320,71	72,31%			92.328,37	95,07%			66.007,65	250,78%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	13.339,81	36,65%			18.817,74	19,38%			5.477,93	41,06%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	5.074,34	13,94%			6.431,10	6,62%			1.356,77	26,74%
5.1.01.01	Sueldos	4.237,41	11,64%			5.287,95	5,45%			1.050,54	24,79%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	18,82	0,05%			23,23	0,02%			4,41	23,43%
5.1.01.10	Prima técnica	580,48	1,59%			833,18	0,86%			252,70	43,53%
5.1.01.19	Bonificaciones	223,88	0,62%			270,13	0,28%			46,25	20,66%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	8,21	0,02%			10,58	0,01%			2,37	28,86%
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	5,54	0,02%			6,04	0,01%			0,50	8,99%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	21,45	0,06%			27,95	0,03%			6,50	30,33%
5.1.02.01	Incapacidades	21,45	0,06%			27,95	0,03%			6,50	30,33%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.264,62	3,47%			1.595,98	1,64%			331,36	26,20%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	209,93	0,58%			269,24	0,28%			59,31	28,25%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	426,31	1,17%			543,38	0,56%			117,07	27,46%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	29,15	0,08%			36,17	0,04%			7,03	24,10%
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del rpm	599,23	1,65%			747,18	0,77%			147,95	24,69%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	184,28	0,51%			235,73	0,24%			51,45	27,92%
5.1.04.01	Aportes al icbf	157,45	0,43%			201,94	0,21%			44,49	28,25%
5.1.04.02	Aportes al sena	26,82	0,07%			33,79	0,03%			6,96	25,95%

CODIGO	CUENTA	sep-23	AV % sobre Ingresos Netos	sep-24	AV % sobre Ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.872,66	5,15%	2.559,83	2,64%	687,18	36,70%
5.1.07.01	Vacaciones	368,43	1,01%	586,04	0,60%	217,61	59,06%
5.1.07.02	Cesantías	455,43	1,25%	681,64	0,70%	226,20	49,67%
5.1.07.04	Prima de vacaciones	253,72	0,70%	276,19	0,28%	22,46	8,85%
5.1.07.05	Prima de navidad	464,38	1,28%	585,07	0,60%	120,69	25,99%
5.1.07.06	Prima de servicios	227,42	0,62%	286,11	0,29%	58,69	25,81%
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	29,55	0,08%	30,42	0,03%	0,87	2,93%
5.1.07.90	Otras primas	73,72	0,20%	114,37	0,12%	40,65	55,15%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	0,00%	8,21	0,01%	8,21	100,00%
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	0,00	0,00%	8,21	0,01%	8,21	100,00%
5.1.11	GENERALES	4.921,93	13,52%	7.957,19	8,19%	3.035,25	61,67%
5.1.11.14	Materiales y suministros	95,80	0,26%	3,79	0,00%	-92,00	-96,04%
5.1.11.15	Mantenimiento	31,84	0,09%	45,20	0,05%	13,36	41,96%
5.1.11.16	Reparaciones	0,20	0,00%	0,00	0,00%	-0,20	-100,00%
5.1.11.17	Servicios públicos	129,00	0,35%	142,00	0,15%	12,99	10,07%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	1.229,19	3,38%	1.450,59	1,49%	221,41	18,01%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	872,25	2,40%	485,12	0,50%	-387,13	-44,38%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	71,21	0,20%	36,33	0,04%	-34,88	-48,98%
5.1.11.25	Seguros generales	106,29	0,29%	199,83	0,21%	93,54	88,00%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	17,56	0,05%	22,31	0,02%	4,75	27,03%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	94,98	0,26%	101,50	0,10%	6,52	6,86%
5.1.11.50	Procesamiento de información	0,00	0,00%	7,94	0,01%	7,94	100,00%
5.1.11.54	Organización de eventos	718,16	1,97%	0,00	0,00%	-718,16	-100,00%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	0,15	0,00%	1,16	0,00%	1,00	100,00%
5.1.11.64	Gastos legales	0,01	0,00%	0,00	0,00%	-0,01	-100,00%
5.1.11.65	Intangibles	0,00	0,00%	32,29	0,03%	32,29	100,00%
5.1.11.78	Comisiones	0,00	0,00%	134,63	0,14%	134,63	100,00%
5.1.11.79	Honorarios	1.488,28	4,09%	2.947,44	3,03%	1.459,15	98,04%
5.1.11.80	Servicios	67,00	0,18%	2.347,07	2,42%	2.280,07	3403,02%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,54	0,00%	1,74	0,00%	1,20	223,47%
5.1.20.10	Tasas	0,54	0,00%	0,61	0,00%	0,07	12,99%
5.1.20.17	Intereses de mora	0,00	0,00%	1,13	0,00%	1,13	100,00%

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO SEPTIEMBRE 2023 - 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS)

CODIGO	CUENTA	sep-23	AV % sobre Ingresos Netos	sep-24	AV % sobre Ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	173,17	0,48%	2.585,01	2,66%	2.411,84	1392,76%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	53,25	0,15%	93,70	0,10%	40,45	75,97%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	4,14	0,01%	4,23	0,00%	0,09	2,08%
5.3.60.05	Equipo médico y científico	0,09	0,00%	0,00	0,00%	-0,09	-100,00%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,08	0,01%	2,86	0,00%	0,77	37,19%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	27,48	0,08%	45,54	0,05%	18,06	65,72%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	19,11	0,05%	40,73	0,04%	21,62	113,11%
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,35	0,00%	0,35	0,00%	0,00	0,00%
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	107,35	0,29%	373,32	0,38%	265,97	247,75%
5.3.66.05	Licencias	5,45	0,01%	228,52	0,24%	223,07	4091,94%
5.3.66.06	Softwares	101,90	0,28%	144,81	0,15%	42,91	42,10%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	12,57	0,03%	2.117,99	2,18%	2.105,42	16751,55%
5.3.68.03	Administrativas	12,57	0,03%	2.117,99	2,18%	2.105,42	16751,55%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.444,90	34,19%	70.561,16	72,66%	58.116,26	466,99%
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.099,25	5,77%	51.228,06	52,75%	49.128,81	2340,31%
5.4.23.05	Para programas de educación	0,00	0,00%	37.534,16	38,65%	37.534,16	100,00%
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	1.448,74	3,98%	1.499,58	1,54%	50,84	3,51%
5.4.23.90	Otras transferencias	650,51	1,79%	12.194,32	12,56%	11.543,81	1774,59%
5.4.24	SUBVENCIONES	10.345,65	28,42%	19.333,10	19,91%	8.987,45	86,87%
5.4.24.07	Bienes entregados sin contraprestación	7.860,82	21,60%	14.640,54	15,08%	6.779,72	86,25%
5.4.24.90	Otras subvenciones	2.484,84	6,83%	4.692,56	4,83%	2.207,73	88,85%
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	362,84	1,00%	364,46	0,38%	1,63	0,45%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	362,84	1,00%	364,46	0,38%	1,63	0,45%
5.7.20.80	Recaudos	362,84	1,00%	364,46	0,38%	1,63	0,45%
UTILIDAD O DÉFICIT OPERACIONAL		10.076,68	27,69%	4.786,64	4,93%	-5.290,04	-52,50%

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO SEPTIEMBRE 2023 - 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS)

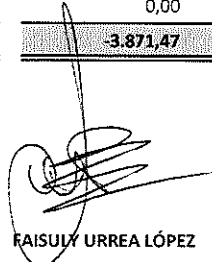


CÓDIGO	CUENTA	sep-23		sep-24		Análisis Horizontal	
			AV % sobre Ingresos Netos		AV % sobre Ingresos Netos	\$	%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	400,73	1,10%	177,26	0,18%	-223,47	-55,77%
4	INGRESOS	400,73	1,10%	177,26	0,18%	-223,47	-55,77%
4.1	INGRESOS FISCALES	302,98	0,83%	123,58	0,13%	-179,40	-59,21%
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	302,98	0,83%	123,58	0,13%	-179,40	-59,21%
4.1.10.02	Multas y sanciones	302,98	0,83%	123,58	0,13%	-179,40	-59,21%
4.8	OTROS INGRESOS	97,75	0,27%	53,68	0,06%	-44,06	-45,08%
4.8.02	FINANCIEROS	38,03	0,10%	52,75	0,05%	14,72	38,69%
4.8.02.04	Intereses de fondos de uso restringido	0,01	0,00%	0,00	0,00%	-0,01	-100,00%
4.8.02.21	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar	1,05	0,00%	0,00	0,00%	-1,05	-100,00%
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	34,77	0,10%	52,75	0,05%	17,98	100,00%
4.8.02.50	Intereses de sentencias a favor de la entidad	2,22	0,01%	0,00	0,00%	-2,22	-100,00%
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	2,90	0,01%	0,00	0,00%	-2,90	-100,00%
4.8.06.90	Otros ajustes por diferencia en cambio	2,90	0,01%	0,00	0,00%	-2,90	-100,00%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	55,01	0,15%	0,94	0,00%	-54,07	-98,30%
4.8.08.05	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	45,01	0,12%	0,00	0,00%	-45,01	-100,00%
4.8.08.25	Sobrantes	0,02	0,00%	0,51	0,00%	0,50	3003,90%
4.8.08.62	Costas procesales a favor de la entidad	0,18	0,00%	0,20	0,00%	0,02	10,66%
4.8.08.63	Reintegros	0,49	0,00%	0,22	0,00%	-0,27	-54,64%
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	9,31	0,03%	0,00	0,00%	-9,31	-100,00%
4.8.30	REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	1,80	0,00%	0,00	0,00%	-1,80	-100,00%
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	1,80	0,00%	0,00	0,00%	-1,80	-100,00%

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO SEPTIEMBRE 2023 - 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS)

CODIGO	CUENTA	sep-23		sep-24		Análisis Horizontal	
			AV % sobre Ingresos Netos		AV % sobre Ingresos Netos	\$	%
5	GASTOS NO OPERACIONALES	6.478,65	17,80%	8.835,37	9,10%	2.356,72	36,38%
5.8	OTROS GASTOS	6.478,65	17,80%	8.835,37	9,10%	2.356,72	36,38%
5.8.02	COMISIONES	29,55	0,08%	21,79	0,02%	-7,75	-26,24%
5.8.02.37	Comisiones sobre recursos entregados en administración	29,20	0,08%	21,42	0,02%	-7,79	100,00%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	0,34	0,00%	0,38	0,00%	0,03	10,21%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	6.397,64	17,58%	8.813,58	9,08%	2.415,93	37,76%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	0,00	0,00%	4,76	0,00%	4,76	100,00%
5.8.90.23	Aportes en organismos internacionales	6.397,56	17,58%	8.808,82	9,07%	2.411,26	37,69%
5.8.90.90	Otros gastos diversos	0,08	0,00%	0,00	0,00%	-0,08	-100,00%
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	51,46	0,14%	0,00	0,00%	-51,46	-100,00%
5.8.93.03	Aportes y cotizaciones	51,46	0,14%	0,00	0,00%	-51,46	-100,00%
UTILIDAD O DÉFICIT DEL EJERCICIO		3.998,76	10,99%	-3.871,47	-3,99%	-7.870,23	-196,82%


ELEONORA BETANCUR GONZÁLEZ
Directora General


FAISUL URREA LÓPEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR (E)
TP 132428-T