



## 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 Carlos Andres Castañeda Diaz, Profesional Especializado con funciones de Contador 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 abril del año 2025, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por APC Colombia.

a) Los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad; b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno; c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad; y d) Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos, 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 11 del mes junio del año 2025.

Firmas:

Eleonora Betancur González  
Directora General

Carlos Andres Castañeda Diaz  
Profesional Especializado (e) de las funciones de Contador(a)  
283381-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.apc.colombia.gov.co](http://www.apc.colombia.gov.co)

Página: 1/1



AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - APC COLOMBIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
COMPARATIVO ABRIL 2024 - 2025  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS)

CODIGO	CUENTA	abr-24	AV % sobre ingresos Netos	abr-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
<b>ACTIVO</b>		<b>60.569,86</b>	<b>100,00%</b>	<b>51.238,46</b>	<b>100,00%</b>	<b>-9.331,40</b>	<b>-15,41%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>55.987,42</b>	<b>92,43%</b>	<b>46.329,10</b>	<b>90,42%</b>	<b>-9.658,32</b>	<b>-17,25%</b>
1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>418,95</b>	<b>0,69%</b>	<b>1.040,96</b>	<b>2,03%</b>	<b>622,01</b>	<b>148,47%</b>
1.1.05	CAJA	12,61	0,02%	4,00	0,01%	-8,61	-68,28%
1.1.05.02	Caja menor	12,61	0,02%	4,00	0,01%	-8,61	-68,28%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	406,34	0,67%	1.036,96	2,02%	630,62	155,20%
1.1.10.05	Cuenta corriente	406,34	0,67%	1.036,96	2,02%	630,62	155,20%
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>38,28</b>	<b>0,06%</b>	<b>27,06</b>	<b>0,05%</b>	<b>-11,23</b>	<b>-29,33%</b>
1.3.36	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS	0,00	0,00%	0,91	0,00%	0,90	18200,59%
1.3.36.01	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00%	0,91	0,00%	0,90	18200,59%
1.3.36.01	Reintegros de tesorería	0,00	0,00%	0,91	0,00%	0,90	18200,59%
1.3.38	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	1,38	0,00%	3,23	0,01%	1,85	133,90%
1.3.38.01	A FAVOR DE LA ENTIDAD	1,38	0,00%	3,23	0,01%	1,85	133,90%
1.3.38.01	Sentencias	1,38	0,00%	1,38	0,00%	0,00	0,00%
1.3.38.03	Intereses de sentencias	0,00	0,00%	1,65	0,00%	1,65	100,00%
1.3.38.05	Costas procesales	0,00	0,00%	0,20	0,00%	0,20	100,00%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	39,73	0,07%	25,75	0,05%	-13,98	-35,19%
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	35,25	0,06%	25,75	0,05%	-9,50	-26,95%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,83	0,00%	-2,83	-0,01%	0,00	0,00%
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-2,83	0,00%	-2,83	-0,01%	0,00	0,00%
1.5	<b>INVENTARIOS</b>	<b>3,35</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-3,35</b>	<b>-100,00%</b>
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,35	0,01%	0,00	0,00%	-3,35	-100,00%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	3,35	0,01%	0,00	0,00%	-3,35	-100,00%
1.9	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>55.526,84</b>	<b>91,67%</b>	<b>45.261,08</b>	<b>88,33%</b>	<b>-10.265,76</b>	<b>-18,49%</b>
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	55.526,84	91,67%	45.261,08	88,33%	-10.265,76	-18,49%
1.9.08.01	En administración	55.526,84	91,67%	45.261,08	88,33%	-10.265,76	-18,49%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>55.987,42</b>	<b>92,43%</b>	<b>46.329,10</b>	<b>90,42%</b>	<b>-9.658,32</b>	<b>-17,25%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4.582,44</b>	<b>7,57%</b>	<b>4.909,36</b>	<b>9,58%</b>	<b>326,93</b>	<b>7,13%</b>
1.6	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>357,11</b>	<b>0,59%</b>	<b>1.011,63</b>	<b>1,97%</b>	<b>654,52</b>	<b>183,28%</b>
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	91,08	0,15%	91,08	0,18%	0,00	0,00%
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	47,78	0,08%	47,78	0,09%	0,00	0,00%
1.6.55.22	Equipo de ayuda audiovisual	43,31	0,07%	43,31	0,08%	0,00	0,00%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	156,77	0,26%	149,88	0,29%	-6,90	-4,40%
1.6.65.01	Muebles y enseres	140,29	0,23%	133,39	0,26%	-6,90	-4,92%
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	16,48	0,03%	16,48	0,03%	0,00	0,00%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.480,69	2,44%	2.199,23	4,29%	718,54	48,53%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	124,45	0,21%	121,60	0,24%	-2,85	-2,29%
1.6.70.02	Equipo de computación	1.356,24	2,24%	2.077,63	4,05%	721,39	53,19%



AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - APC COLOMBIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
COMPARATIVO ABRIL 2024 - 2025  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS)

CODIGO	CUENTA	abr-24	AV % sobre ingresos Netos	abr-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	403,35	0,67%	403,35	0,79%	0,00	0,00%
1.6.75.02	Terrestre	403,35	0,67%	403,35	0,79%	0,00	0,00%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	4,53	0,01%	4,41	0,01%	-0,12	-2,69%
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	4,53	0,01%	4,41	0,01%	-0,12	-2,69%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1.779,32	-2,94%	-1.836,32	-3,58%	-57,00	3,20%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-70,36	-0,12%	-75,57	-0,15%	-5,21	7,40%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-137,61	-0,23%	-139,25	-0,27%	-1,64	1,19%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-1.317,00	-2,17%	-1.297,72	-2,53%	19,28	-1,46%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-250,59	-0,41%	-319,56	-0,62%	-68,97	27,52%
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-3,75	-0,01%	-4,21	-0,01%	-0,46	12,30%
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>4.225,33</b>	<b>6,98%</b>	<b>3.897,74</b>	<b>7,61%</b>	<b>-327,59</b>	<b>-7,75%</b>
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.260,41	5,38%	2.268,75	4,43%	-991,66	-30,42%
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	7,92	0,01%	9,41	0,02%	1,49	18,76%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3.252,49	5,37%	2.259,34	4,41%	-993,15	-30,54%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.122,92	3,50%	3.127,82	6,10%	1.004,91	47,34%
1.9.70.07	Licencias	678,63	1,12%	1.683,53	3,29%	1.004,91	148,08%
1.9.70.08	Softwares	1.444,29	2,38%	1.444,29	2,82%	0,00	0,00%
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.158,01	-1,91%	-1.498,84	-2,93%	-340,83	29,43%
1.9.75.07	Licencias	-481,42	-0,79%	-703,16	-1,37%	-221,74	46,06%
1.9.75.08	Softwares	-676,58	-1,12%	-795,68	-1,55%	-119,10	17,60%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4.582,44</b>	<b>7,57%</b>	<b>4.909,36</b>	<b>9,58%</b>	<b>326,93</b>	<b>7,13%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>60.569,86</b>	<b>100,00%</b>	<b>51.238,46</b>	<b>100,00%</b>	<b>-9.331,40</b>	<b>-15,41%</b>
<b>PASIVO</b>		<b>67.489,28</b>	<b>100,00%</b>	<b>58.736,83</b>	<b>100,00%</b>	<b>-8.752,45</b>	<b>-12,97%</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.410,94</b>	<b>3,57%</b>	<b>3.096,35</b>	<b>5,27%</b>	<b>685,42</b>	<b>28,43%</b>
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>417,00</b>	<b>0,62%</b>	<b>1.021,85</b>	<b>1,74%</b>	<b>604,85</b>	<b>145,05%</b>
<b>2.4.01</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>0,35</b>	<b>0,00%</b>	<b>13,71</b>	<b>0,02%</b>	<b>13,36</b>	<b>3769,90%</b>
2.4.01.01	Bienes y servicios	0,00	0,00%	1,05	0,00%	1,05	100,00%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	0,35	0,00%	12,66	0,02%	12,31	3473,41%
<b>2.4.07</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>17,30</b>	<b>0,03%</b>	<b>1,75</b>	<b>0,00%</b>	<b>-15,55</b>	<b>-89,88%</b>
2.4.07.22	Estampillas	16,08	0,02%	0,53	0,00%	-15,55	-96,70%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	1,22	0,00%	1,22	0,00%	0,00	0,00%
<b>2.4.24</b>	<b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>	<b>88,37</b>	<b>0,13%</b>	<b>72,90</b>	<b>0,12%</b>	<b>-15,47</b>	<b>-17,51%</b>
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	42,60	0,06%	34,22	0,06%	-8,38	-19,68%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	36,57	0,05%	28,09	0,05%	-8,47	-23,17%
2.4.24.04	Sindicatos	0,71	0,00%	0,50	0,00%	-0,21	-29,32%
2.4.24.07	Libranzas	3,24	0,00%	0,87	0,00%	-2,37	-73,04%
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	3,20	0,00%	7,65	0,01%	4,45	139,06%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	2,06	0,00%	1,57	0,00%	-0,49	-23,95%



AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - APC COLOMBIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
COMPARATIVO ABRIL 2024 - 2025  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS)

CODIGO	CUENTA	abr-24	AV % sobre ingresos Netos	abr-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
<b>2.4.36</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>81,25</b>	<b>0,12%</b>	<b>76,25</b>	<b>0,13%</b>	<b>-5,01</b>	<b>-6,16%</b>
2.4.36.04	Comisiones	0,08	0,00%	0,00	0,00%	-0,08	-100,00%
2.4.36.05	Servicios	2,05	0,00%	3,62	0,01%	1,57	76,24%
2.4.36.06	Arrendamientos	0,00	0,00%	0,05	0,00%	0,05	10963,59%
2.4.36.08	Compras	0,04	0,00%	0,07	0,00%	0,03	71,97%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	62,23	0,09%	55,29	0,09%	-6,94	-11,16%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	1,42	0,00%	3,59	0,01%	2,17	153,20%
2.4.36.26	Contratos de construcción	0,00	0,00%	1,06	0,00%	1,06	244835,10%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	15,44	0,02%	12,58	0,02%	-2,86	-18,53%
<b>2.4.40</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>0,26</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,76</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,50</b>	<b>191,19%</b>
2.4.40.16	Bienes y servicios	0,26	0,00%	0,76	0,00%	0,50	191,19%
2.4.40.16.001	Impuesto sobre vehículos automotores	0,26	0,00%	0,76	0,00%	0,50	191,19%
<b>2.4.90</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>229,46</b>	<b>0,34%</b>	<b>856,49</b>	<b>1,46%</b>	<b>627,02</b>	<b>273,26%</b>
2.4.90.25	Suscripción de acciones o participaciones	205,00	0,30%	832,00	1,42%	627,00	305,85%
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	24,10	0,04%	23,86	0,04%	-0,24	-0,99%
2.4.90.55	Servicios	0,36	0,00%	0,62	0,00%	0,26	71,71%
<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.993,94</b>	<b>2,95%</b>	<b>2.074,50</b>	<b>3,53%</b>	<b>80,56</b>	<b>4,04%</b>
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.993,94	2,95%	2.074,50	3,53%	80,56	4,04%
2.5.11.04	Vacaciones	634,26	0,94%	680,85	1,16%	46,58	7,34%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	452,67	0,67%	486,23	0,83%	33,56	7,41%
2.5.11.06	Prima de servicios	267,13	0,40%	281,45	0,48%	14,32	5,36%
2.5.11.07	Prima de navidad	253,99	0,38%	249,38	0,42%	-4,62	-1,82%
2.5.11.09	Bonificaciones	216,37	0,32%	205,40	0,35%	-10,97	-5,07%
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	3,99	0,01%	3,69	0,01%	-0,29	-7,39%
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	79,77	0,12%	82,04	0,14%	2,27	2,84%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	58,21	0,09%	58,20	0,10%	-0,01	-0,03%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	27,54	0,04%	27,27	0,05%	-0,27	-0,99%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.410,94</b>	<b>3,57%</b>	<b>3.096,35</b>	<b>5,27%</b>	<b>685,42</b>	<b>28,43%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>65.078,35</b>	<b>96,43%</b>	<b>55.640,48</b>	<b>94,73%</b>	<b>-9.437,87</b>	<b>-14,50%</b>
<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>2.048,85</b>	<b>3,04%</b>	<b>2.444,14</b>	<b>4,16%</b>	<b>395,29</b>	<b>19,29%</b>
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.048,85	3,04%	2.444,14	4,16%	395,29	19,29%
2.7.01.03	Administrativas	2.048,85	3,04%	2.444,14	4,16%	395,29	19,29%
<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>63.029,50</b>	<b>93,39%</b>	<b>53.196,34</b>	<b>90,57%</b>	<b>-9.833,16</b>	<b>-15,60%</b>
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	63.029,50	93,39%	53.196,34	90,57%	-9.833,16	-15,60%
2.9.90.02	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	63.029,50	93,39%	53.196,34	90,57%	-9.833,16	-15,60%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>65.078,35</b>	<b>96,43%</b>	<b>55.640,48</b>	<b>94,73%</b>	<b>-9.437,87</b>	<b>-14,50%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>67.489,28</b>	<b>100,00%</b>	<b>58.736,83</b>	<b>100,00%</b>	<b>-8.752,45</b>	<b>-12,97%</b>

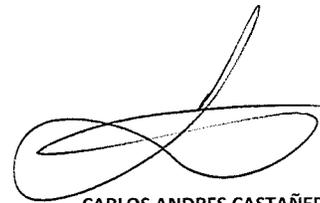


AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - APC COLOMBIA  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 COMPARATIVO ABRIL 2024 - 2025  
 (CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS)

CODIGO	CUENTA	abr-24	AV % sobre ingresos Netos	abr-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
<b>PATRIMONIO</b>		<b>-6.919,42</b>	<b>100,00%</b>	<b>-7.498,37</b>	<b>100,00%</b>	<b>-578,95</b>	<b>8,37%</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>-6.919,42</b>	<b>100,00%</b>	<b>-7.498,37</b>	<b>100,00%</b>	<b>-578,95</b>	<b>8,37%</b>
3.1.05	CAPITAL FISCAL	7.852,01	-113,48%	7.852,01	-104,72%	0,00	0,00%
3.1.05.06	Capital fiscal	7.852,01	-113,48%	7.852,01	-104,72%	0,00	0,00%
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12.461,32	180,09%	-14.373,51	191,69%	-1.912,19	15,35%
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	801,11	-11,58%	115,75	-1,54%	-685,36	-85,55%
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	-13.262,42	191,67%	-14.489,26	193,23%	-1.226,84	9,25%
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	-2.310,12	33,39%	-976,87	13,03%	1.333,25	-57,71%
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio	-2.310,12	33,39%	-976,87	13,03%	1.333,25	-57,71%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>-6.919,42</b>	<b>100,00%</b>	<b>-7.498,37</b>	<b>100,00%</b>	<b>-578,95</b>	<b>8,37%</b>
<b>TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>60.569,86</b>	<b>100,00%</b>	<b>51.238,46</b>	<b>100,00%</b>	<b>-9.331,40</b>	<b>-15,41%</b>



**ELEONORA BETANCUR GONZÁLEZ**  
 Directora General



**CARLOS ANDRES CASTAÑEDA DIAZ**  
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR  
 TP 283381-T



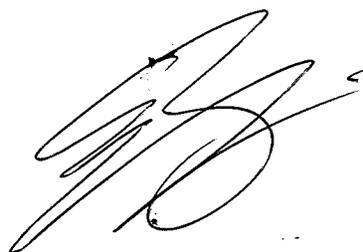
CODIGO	CUENTA	abr-24	AV % sobre ingresos Netos	abr-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
<b>4</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>69.141,70</b>	<b>100,00%</b>	<b>19.115,80</b>	<b>100,00%</b>	<b>-50.025,90</b>	<b>-72,35%</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>69.000,39</b>	<b>99,80%</b>	<b>19.113,01</b>	<b>99,99%</b>	<b>-49.887,38</b>	<b>-72,30%</b>
<b>4.4</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>56.499,55</b>	<b>81,72%</b>	<b>6.264,25</b>	<b>32,77%</b>	<b>-50.235,31</b>	<b>-88,91%</b>
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	56.499,55	81,72%	6.264,25	32,77%	-50.235,31	-88,91%
4.4.28.28	Bienes y recursos en efectivo (de organismos internacionales)	56.499,55	81,72%	6.264,25	32,77%	-50.235,31	-88,91%
<b>4.7</b>	<b>OPERACIONES INTERISTITUCIONALES</b>	<b>12.500,83</b>	<b>18,08%</b>	<b>12.848,76</b>	<b>67,22%</b>	<b>347,92</b>	<b>2,78%</b>
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	12.204,69	17,65%	12.482,28	65,30%	277,59	2,27%
4.7.05.08	Funcionamiento	11.971,07	17,31%	12.316,47	64,43%	345,40	2,89%
4.7.05.10	Inversión	233,61	0,34%	165,81	0,87%	-67,80	-29,02%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	296,15	0,43%	366,48	1,92%	70,33	23,75%
4.7.22.01	Cruce de cuentas	296,15	0,43%	366,48	1,92%	70,33	23,75%
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>66.321,61</b>	<b>95,92%</b>	<b>13.941,99</b>	<b>72,93%</b>	<b>-52.379,62</b>	<b>-78,98%</b>
<b>5.1</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>7.320,48</b>	<b>10,59%</b>	<b>6.901,75</b>	<b>36,10%</b>	<b>-418,73</b>	<b>-5,72%</b>
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	2.901,49	4,20%	2.822,03	14,76%	-79,46	-2,74%
5.1.01.01	Sueldos	2.387,98	3,45%	2.317,40	12,12%	-70,57	-2,96%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	8,56	0,01%	9,76	0,05%	1,19	13,93%
5.1.01.10	Prima técnica	369,61	0,53%	370,91	1,94%	1,30	0,35%
5.1.01.19	Bonificaciones	128,42	0,19%	115,13	0,60%	-13,29	-10,35%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	4,41	0,01%	6,03	0,03%	1,63	36,92%
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	2,51	0,00%	2,79	0,01%	0,27	10,91%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	14,72	0,02%	12,81	0,07%	-1,91	-13,00%
5.1.02.01	Incapacidades	14,72	0,02%	12,81	0,07%	-1,91	-13,00%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	660,63	0,96%	703,52	3,68%	42,89	6,49%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	107,28	0,16%	111,46	0,58%	4,18	3,90%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	226,30	0,33%	238,89	1,25%	12,59	5,56%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	15,48	0,02%	15,99	0,08%	0,51	3,28%
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del rpm	311,57	0,45%	337,18	1,76%	25,61	8,22%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	93,98	0,14%	97,54	0,51%	3,56	3,79%
5.1.04.01	Aportes al icbf	80,46	0,12%	83,60	0,44%	3,14	3,90%
5.1.04.02	Aportes al sena	13,52	0,02%	13,95	0,07%	0,43	3,15%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.326,66	1,92%	1.071,71	5,61%	-254,95	-19,22%
5.1.07.01	Vacaciones	381,59	0,55%	212,83	1,11%	-168,76	-44,23%
5.1.07.02	Cesantías	340,34	0,49%	255,44	1,34%	-84,89	-24,94%
5.1.07.04	Prima de vacaciones	134,31	0,19%	148,58	0,78%	14,27	10,63%
5.1.07.05	Prima de navidad	266,19	0,38%	252,00	1,32%	-14,18	-5,33%
5.1.07.06	Prima de servicios	130,28	0,19%	120,83	0,63%	-9,45	-7,26%
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	19,65	0,03%	15,02	0,08%	-4,63	-23,56%
5.1.07.90	Otras primas	54,31	0,08%	67,01	0,35%	12,71	23,40%
5.1.11	GENERALES	2.322,74	3,36%	2.193,38	11,47%	-129,36	-5,57%
5.1.11.14	Materiales y suministros	1,99	0,00%	0,00	0,00%	-1,99	-100,00%
5.1.11.15	Mantenimiento	10,05	0,01%	5,60	0,03%	-4,46	-44,35%



CODIGO	CUENTA	abr-24	AV % sobre ingresos Netos	abr-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
5.1.11.17	Servicios públicos	65,04	0,09%	59,41	0,31%	-5,63	-8,66%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	832,35	1,20%	847,78	4,43%	15,44	1,85%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	37,70	0,05%	66,46	0,35%	28,76	76,29%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	41,75	0,06%	8,27	0,04%	-33,48	-80,18%
5.1.11.25	Seguros generales	36,73	0,05%	0,00	0,00%	-36,73	-100,00%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	8,40	0,01%	8,74	0,05%	0,34	4,03%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	43,50	0,06%	38,67	0,20%	-4,83	-11,11%
5.1.11.50	Procesamiento de información	7,94	0,01%	0,00	0,00%	-7,94	-100,00%
5.1.11.54	Organización de eventos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1,05	0,00%	0,48	0,00%	-0,57	-54,34%
5.1.11.65	Intangibles	0,00	0,00%	3,66	0,02%	3,66	100,00%
5.1.11.78	Comisiones	0,00	0,00%	4,63	0,02%	4,63	100,00%
5.1.11.79	Honorarios	1.082,75	1,57%	1.072,79	5,61%	-9,97	-0,92%
5.1.11.80	Servicios	153,49	0,22%	76,89	0,40%	-76,60	-49,90%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,26	0,00%	0,76	0,00%	0,50	191,19%
5.1.20.10	Tasas	0,26	0,00%	0,76	0,00%	0,50	191,19%
<b>5.3</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>2.309,04</b>	<b>3,34%</b>	<b>434,64</b>	<b>2,27%</b>	<b>-1.874,41</b>	<b>-81,18%</b>
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	31,59	0,05%	25,88	0,14%	-5,71	-18,09%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	2,28	0,00%	1,88	0,01%	-0,40	-17,64%
5.3.60.05	Equipo médico y científico	0,03	0,00%	0,00	0,00%	-0,03	-100,00%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,20	0,00%	1,08	0,01%	-0,12	-9,84%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	19,43	0,03%	14,27	0,07%	-5,16	-26,57%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	8,49	0,01%	8,49	0,04%	0,00	0,00%
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,15	0,00%	0,15	0,00%	0,00	0,00%
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	228,61	0,33%	78,33	0,41%	-150,28	-65,73%
5.3.66.05	Licencias	98,38	0,14%	22,08	0,12%	-76,30	-77,55%
5.3.66.06	Softwares	130,23	0,19%	56,25	0,29%	-73,98	-56,81%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.048,85	2,96%	330,43	1,73%	-1.718,42	-83,87%
5.3.68.03	Administrativas	2.048,85	2,96%	330,43	1,73%	-1.718,42	-83,87%
<b>5.4</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>56.380,59</b>	<b>81,54%</b>	<b>6.170,77</b>	<b>32,28%</b>	<b>-50.209,82</b>	<b>-89,06%</b>
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	37.586,94	54,36%	2.108,65	11,03%	-35.478,29	-94,39%
5.4.23.05	Para programas de educación	37.534,16	54,29%	0,06	0,00%	-37.534,09	-100,00%
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	0,00	0,00%	2.108,59	11,03%	2.108,59	100,00%
5.4.23.90	Otras transferencias	52,78	0,08%	0,00	0,00%	-52,78	-100,00%
5.4.24	SUBVENCIONES	18.793,65	27,18%	4.062,12	21,25%	-14.731,53	-78,39%
5.4.24.07	Bienes entregados sin contraprestación	6.418,19	9,28%	4.008,73	20,97%	-2.409,45	-37,54%
5.4.24.90	Otras subvenciones	12.375,46	17,90%	53,38	0,28%	-12.322,08	-99,57%
<b>5.7</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<b>311,50</b>	<b>0,45%</b>	<b>434,84</b>	<b>2,27%</b>	<b>123,34</b>	<b>39,60%</b>
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	311,50	0,45%	434,84	2,27%	123,34	39,60%
5.7.20.80	Recaudos	311,50	0,45%	434,84	2,27%	123,34	39,60%
	<b>UTILIDAD O DÉFICIT OPERACIONAL</b>	<b>2.678,77</b>	<b>3,87%</b>	<b>5.171,01</b>	<b>27,05%</b>	<b>2.492,24</b>	<b>93,04%</b>



CODIGO	CUENTA	abr-24	AV % sobre ingresos Netos	abr-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
<b>4</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>141,32</b>	<b>0,20%</b>	<b>2,79</b>	<b>0,01%</b>	<b>-138,52</b>	<b>-98,02%</b>
4	INGRESOS	141,32	0,20%	2,79	0,01%	-138,52	-98,02%
4.1	INGRESOS FISCALES	123,58	0,18%	0,00	0,00%	-123,58	-100,00%
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	123,58	0,18%	0,00	0,00%	-123,58	-100,00%
4.1.10.02	Multas y sanciones	123,58	0,18%	0,00	0,00%	-123,58	-100,00%
4.8	OTROS INGRESOS	17,74	0,03%	2,79	0,01%	-14,94	-84,25%
4.8.02	FINANCIEROS	17,23	0,02%	1,25	0,01%	-15,97	-92,73%
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	17,23	0,02%	1,25	0,01%	-15,97	-92,73%
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-100,00%
4.8.06.90	Otros ajustes por diferencia en cambio	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-100,00%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	0,51	0,00%	1,54	0,01%	1,03	200,61%
4.8.08.25	Sobrantes	0,51	0,00%	0,00	0,00%	-0,51	-100,00%
4.8.08.63	Reintegros	0,00	0,00%	1,54	0,01%	1,54	100,00%
<b>5</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>5.130,21</b>	<b>7,42%</b>	<b>6.150,68</b>	<b>32,18%</b>	<b>1.020,47</b>	<b>19,89%</b>
5.8	OTROS GASTOS	5.130,21	7,42%	6.150,68	32,18%	1.020,47	19,89%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	5.130,21	7,42%	6.150,68	32,18%	1.020,47	19,89%
5.8.90.23	Aportes en organismos internacionales	5.130,21	7,42%	6.150,68	32,18%	1.020,47	19,89%
	<b>UTILIDAD O DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>	<b>-4.988,89</b>	<b>-7,22%</b>	<b>-6.147,88</b>	<b>-32,16%</b>	<b>-1.158,99</b>	<b>23,23%</b>
	<b>UTILIDAD O DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>-2.310,12</b>	<b>-3,34%</b>	<b>-976,87</b>	<b>-5,11%</b>	<b>1.333,25</b>	<b>-57,71%</b>



ELEONORA BETANCUR GONZÁLEZ  
 Directora General



CARLOS ANDRES CASTAÑEDA DIAZ  
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR  
 TP 283381-T

