



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 junio 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 31 del mes julio 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.apccolombia.gov.co

Página: 1/1

CODIGO	CUENTA	jun-24	AV % sobre		jun-25	Análisis Horizontal	
			ingresos Netos	AV % sobre ingresos Netos		\$	%
ACTIVO		59.882,18	100,00%	52.651,13	100,00%	-7.231,06	-12,08%
ACTIVO CORRIENTE		56.233,86	93,91%	47.644,23	90,49%	-8.589,63	-15,27%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	582,98	0,97%	2.037,94	3,87%	1.454,96	249,57%
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	570,37	0,95%	2.033,94	3,86%	1.463,57	256,60%
1.1.10.05	Cuenta corriente	570,37	0,95%	2.033,94	3,86%	1.463,57	256,60%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	57,37	0,10%	24,51	0,05%	-32,86	-57,28%
1.3.36	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS	17,27	0,03%	0,06	0,00%	-17,22	-99,67%
1.3.36.01	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN Reintegros de tesorería	17,27	0,03%	0,06	0,00%	-17,22	-99,67%
1.3.38	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES	1,38	0,00%	0,20	0,00%	-1,18	-85,53%
1.3.38.01	EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD Sentencias	1,38	0,00%	0,00	0,00%	-1,38	-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	41,54	0,07%	27,08	0,05%	-14,46	-34,81%
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	41,54	0,07%	27,08	0,05%	-14,46	-34,81%
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	INVENTARIOS	1,10	0,00%	0,00	0,00%	-1,10	-100,00%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,10	0,00%	0,00	0,00%	-1,10	-100,00%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	1,10	0,00%	0,00	0,00%	-1,10	-100,00%
1.9	OTROS ACTIVOS	55.592,41	92,84%	45.581,79	86,57%	-10.010,62	-18,01%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	55.592,41	92,84%	45.581,79	86,57%	-10.010,62	-18,01%
1.9.08.01	En administración	55.592,41	92,84%	45.581,79	86,57%	-10.010,62	-18,01%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		56.233,86	93,91%	47.644,23	90,49%	-8.589,63	-15,27%
ACTIVO NO CORRIENTE		3.648,32	6,09%	5.006,89	9,51%	1.358,57	37,24%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	342,35	0,57%	1.000,82	1,90%	658,47	192,34%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	91,08	0,15%	91,08	0,17%	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	0,28%	-6,90	-4,40%
1.6.65.01	Muebles y enseres	140,29	0,23%	133,39	0,25%	-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	2,47%	2.199,23	4,18%	718,54	48,53%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	124,45	0,21%	121,60	0,23%	-2,85	-2,29%
1.6.70.02	Equipo de computación	1.356,24	2,26%	2.077,63	3,95%	721,39	53,19%

CODIGO	CUENTA	jun-24	AV % sobre		jun-25	Análisis Horizontal	
			ingresos Netos	AV % sobre ingresos Netos		\$	%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	403,35	0,67%	403,35	0,77%	0,00	0,00%
1.6.75.02	Terrestre	403,35	0,67%	403,35	0,77%	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)	-1.794,08	-3,00%	-1.847,13	-3,51%	-53,05	2,96%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-70,87	-0,12%	-76,50	-0,15%	-5,63	7,94%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-138,21	-0,23%	-139,79	-0,27%	-1,58	1,14%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-1.326,59	-2,22%	-1.302,99	-2,47%	23,60	-1,78%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-254,58	-0,43%	-323,56	-0,61%	-68,97	27,09%
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-3,83	-0,01%	-4,29	-0,01%	-0,46	12,05%
1.9	OTROS ACTIVOS	3.305,98	5,52%	4.006,08	7,61%	700,10	21,18%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.364,18	3,95%	2.304,47	4,38%	-59,72	-2,53%
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	18,27	0,03%	45,12	0,09%	26,85	146,98%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2.345,91	3,92%	2.259,34	4,29%	-86,57	-3,69%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.118,16	3,54%	3.127,82	5,94%	1.009,66	47,67%
1.9.70.07	Licencias	673,87	1,13%	1.683,53	3,20%	1.009,66	149,83%
1.9.70.08	Softwares	1.444,29	2,41%	1.444,29	2,74%	0,00	0,00%
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.176,37	-1,96%	-1.426,21	-2,71%	-249,84	21,24%
1.9.75.07	Licencias	-533,48	-0,89%	-703,76	-1,34%	-170,28	31,92%
1.9.75.08	Softwares	-642,89	-1,07%	-722,46	-1,37%	-79,57	12,38%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3.648,32	6,09%	5.006,89	9,51%	1.358,57	37,24%
TOTAL ACTIVO		59.882,18	100,00%	52.651,13	100,00%	-7.231,06	-12,08%
PASIVO		66.183,13	100,00%	59.324,38	100,00%	-6.858,75	-10,36%
PASIVO CORRIENTE		3.108,72	4,70%	4.337,95	7,31%	1.229,23	39,54%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	947,08	1,43%	1.956,18	3,30%	1.009,09	106,55%
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	60,44	0,09%	2,20	0,00%	-58,23	-96,35%
2.4.01.01	Bienes y servicios	0,00	0,00%	2,20	0,00%	2,20	100,00%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	60,44	0,09%	0,00	0,00%	-60,44	-100,00%
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	57,21	0,09%	1,75	0,00%	-55,46	-96,94%
2.4.07.22	Estampillas	55,99	0,08%	0,53	0,00%	-55,46	-99,05%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	1,22	0,00%	1,22	0,00%	0,00	0,00%
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	80,97	0,12%	101,63	0,17%	20,67	25,53%
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	36,99	0,06%	51,32	0,09%	14,32	38,72%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	32,27	0,05%	41,37	0,07%	9,10	28,18%
2.4.24.04	Sindicatos	0,60	0,00%	0,60	0,00%	0,00	0,16%
2.4.24.07	Libranzas	5,90	0,01%	4,80	0,01%	-1,10	-18,64%
2.4.24.12	Seguros	0,10	0,00%	0,00	0,00%	-0,10	-100,00%
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	3,05	0,00%	1,90	0,00%	-1,15	-37,70%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	2,06	0,00%	1,57	0,00%	-0,49	-23,95%

CODIGO	CUENTA	jun-24	AV % sobre ingresos Netos	jun-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	98,80	0,15%	117,83	0,20%	19,03	19,26%
2.4.36.03	Honorarios	1,38	0,00%	0,33	0,00%	-1,05	-76,03%
2.4.36.04	Comisiones	0,26	0,00%	0,00	0,00%	-0,26	-100,00%
2.4.36.05	Servicios	4,27	0,01%	3,44	0,01%	-0,83	-19,50%
2.4.36.06	Arrendamientos	0,00	0,00%	0,07	0,00%	0,07	16184,95%
2.4.36.08	Compras	0,00	0,00%	0,03	0,00%	0,03	11232,55%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	57,83	0,09%	102,60	0,17%	44,77	77,42%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	5,78	0,01%	1,70	0,00%	-4,08	-70,62%
2.4.36.26	Contratos de construcción	20,85	0,03%	0,00	0,00%	-20,85	-100,00%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	8,43	0,01%	9,66	0,02%	1,24	14,69%
2.4.36.90	Otras retenciones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-100,00%
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	649,67	0,98%	1.732,76	2,92%	1.083,09	166,71%
2.4.90.25	Suscripción de acciones o participaciones	621,66	0,94%	1.702,85	2,87%	1.081,19	173,92%
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	25,90	0,04%	29,91	0,05%	4,01	15,47%
2.4.90.51	Servicios públicos	0,55	0,00%	0,00	0,00%	-0,55	-100,00%
2.4.90.55	Servicios	1,55	0,00%	0,00	0,00%	-1,55	-100,00%
2.4.90.58	Arrendamiento operativo	0,01	0,00%	0,00	0,00%	-0,01	-100,00%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.161,63	3,27%	2.381,77	4,01%	220,14	10,18%
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.161,63	3,27%	2.381,77	4,01%	220,14	10,18%
2.5.11.02	Cesantías	60,70	0,09%	0,00	0,00%	-60,70	-100,00%
2.5.11.04	Vacaciones	608,13	0,92%	722,71	1,22%	114,57	18,84%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	436,00	0,66%	516,22	0,87%	80,22	18,40%
2.5.11.06	Prima de servicios	326,71	0,49%	348,62	0,59%	21,91	6,71%
2.5.11.07	Prima de navidad	380,23	0,57%	390,78	0,66%	10,54	2,77%
2.5.11.09	Bonificaciones	178,23	0,27%	186,57	0,31%	8,34	4,68%
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	3,75	0,01%	5,04	0,01%	1,28	34,16%
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	77,91	0,12%	103,97	0,18%	26,07	33,46%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	60,36	0,09%	73,69	0,12%	13,34	22,10%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	29,60	0,04%	34,18	0,06%	4,58	15,47%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3.108,72	4,70%	4.337,95	7,31%	1.229,23	39,54%
PASIVO NO CORRIENTE		63.074,41	95,30%	54.986,43	92,69%	-8.087,98	-12,82%
2.7	PROVISIONES	2.098,08	3,17%	2.473,22	4,17%	375,14	17,88%
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.098,08	3,17%	2.473,22	4,17%	375,14	17,88%
2.7.01.03	Administrativas	2.098,08	3,17%	2.473,22	4,17%	375,14	17,88%
2.9	OTROS PASIVOS	60.976,33	92,13%	52.513,20	88,52%	-8.463,12	-13,88%
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	60.976,33	92,13%	52.513,20	88,52%	-8.463,12	-13,88%
2.9.90.02	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	60.976,33	92,13%	52.513,20	88,52%	-8.463,12	-13,88%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		63.074,41	95,30%	54.986,43	92,69%	-8.087,98	-12,82%
TOTAL PASIVO		66.183,13	100,00%	59.324,38	100,00%	-6.858,75	-10,36%

CODIGO	CUENTA	jun-24	AV % sobre ingresos Netos	jun-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
PATRIMONIO		-6.300,94	100,00%	-6.673,25	100,00%	-372,31	5,91%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-6.300,94	100,00%	-6.673,25	100,00%	-372,31	5,91%
3.1.05	CAPITAL FISCAL	7.852,01	-124,62%	7.852,01	-117,66%	0,00	0,00%
3.1.05.06	Capital fiscal	7.852,01	-124,62%	7.852,01	-117,66%	0,00	0,00%
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12.463,56	197,80%	-13.796,59	206,74%	-1.333,03	10,70%
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	801,11	-12,71%	692,67	-10,38%	-108,44	-13,54%
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	-13.264,67	210,52%	-14.489,26	217,12%	-1.224,59	9,23%
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.689,39	26,81%	-728,67	10,92%	960,73	-56,87%
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio	-1.689,39	26,81%	-728,67	10,92%	960,73	-56,87%
TOTAL PATRIMONIO		-6.300,94	100,00%	-6.673,25	100,00%	-372,31	5,91%
TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO		59.882,18	100,00%	52.651,13	100,00%	-7.231,06	-12,08%



ELEONORA BETANCUR GONZÁLEZ
 Directora General



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

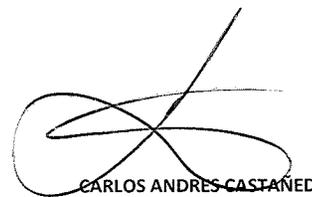
CODIGO	CUENTA	jun-24	AV % sobre ingresos Netos	jun-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
4	TOTAL INGRESOS	86.297,37	100,00%	30.272,13	100,00%	-56.025,24	-64,92%
4	INGRESOS OPERACIONALES	86.142,78	99,82%	30.242,78	99,90%	-55.900,00	-64,89%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	66.775,08	77,38%	6.944,33	22,94%	-59.830,74	-89,60%
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	66.775,08	77,38%	6.944,33	22,94%	-59.830,74	-89,60%
4.4.28.28	Bienes y recursos en efectivo (de organismos internacionales)	66.775,08	77,38%	6.944,33	22,94%	-59.830,74	-89,60%
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	19.367,70	22,44%	23.298,45	76,96%	3.930,75	20,30%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	18.937,57	21,94%	22.811,69	75,36%	3.874,12	20,46%
4.7.05.08	Funcionamiento	17.861,53	20,70%	21.835,51	72,13%	3.973,97	22,25%
4.7.05.10	Inversión	1.076,03	1,25%	976,19	3,22%	-99,85	-9,28%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	430,13	0,50%	486,75	1,61%	56,62	13,16%
4.7.22.01	Cruce de cuentas	430,13	0,50%	486,75	1,61%	56,62	13,16%
5	GASTOS OPERACIONALES	81.043,39	93,91%	21.251,35	70,20%	-59.792,04	-73,78%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	11.611,04	13,45%	13.587,51	44,88%	1.976,46	17,02%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	4.354,34	5,05%	4.441,47	14,67%	87,13	2,00%
5.1.01.01	Sueldos	3.580,00	4,15%	3.645,74	12,04%	65,74	1,84%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	15,24	0,02%	18,10	0,06%	2,86	18,76%
5.1.01.10	Prima técnica	563,30	0,65%	573,87	1,90%	10,57	1,88%
5.1.01.19	Bonificaciones	185,14	0,21%	190,18	0,63%	5,04	2,72%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	6,79	0,01%	9,09	0,03%	2,30	33,87%
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	3,87	0,00%	4,49	0,01%	0,62	16,02%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	19,48	0,02%	17,76	0,06%	-1,72	-8,82%
5.1.02.01	Incapacidades	19,48	0,02%	17,76	0,06%	-1,72	-8,82%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.053,71	1,22%	1.091,27	3,60%	37,56	3,56%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	172,08	0,20%	172,73	0,57%	0,65	0,38%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	363,71	0,42%	370,53	1,22%	6,82	1,87%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	24,35	0,03%	24,94	0,08%	0,59	2,41%
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del rpm	493,56	0,57%	523,08	1,73%	29,51	5,98%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	150,69	0,17%	151,29	0,50%	0,59	0,39%
5.1.04.01	Aportes al icbf	129,07	0,15%	129,55	0,43%	0,49	0,38%
5.1.04.02	Aportes al sena	21,63	0,03%	21,73	0,07%	0,11	0,49%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.791,95	2,08%	1.860,19	6,14%	68,24	3,81%
5.1.07.01	Vacaciones	454,93	0,53%	421,92	1,39%	-33,01	-7,26%
5.1.07.02	Cesantías	465,26	0,54%	402,44	1,33%	-62,82	-13,50%
5.1.07.04	Prima de vacaciones	184,98	0,21%	294,26	0,97%	109,28	59,08%
5.1.07.05	Prima de navidad	395,10	0,46%	404,62	1,34%	9,53	2,41%
5.1.07.06	Prima de servicios	191,17	0,22%	201,54	0,67%	10,37	5,42%
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	20,61	0,02%	27,19	0,09%	6,58	31,94%
5.1.07.90	Otras primas	79,90	0,09%	108,21	0,36%	28,31	35,43%
5.1.11	GENERALES	4.239,48	4,91%	6.024,77	19,90%	1.785,29	42,11%
5.1.11.14	Materiales y suministros	2,55	0,00%	0,19	0,00%	-2,35	-92,36%
5.1.11.15	Mantenimiento	12,88	0,01%	12,62	0,04%	-0,26	-2,05%

CODIGO	CUENTA	jun-24	AV % sobre ingresos Netos	jun-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
5.1.11.17	Servicios públicos	89,51	0,10%	93,01	0,31%	3,50	3,92%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	832,38	0,96%	851,31	2,81%	18,93	2,27%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	240,58	0,28%	459,66	1,52%	219,08	91,07%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	36,33	0,04%	18,08	0,06%	-18,25	-50,23%
5.1.11.25	Seguros generales	36,73	0,04%	9,03	0,03%	-27,70	-75,42%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	11,97	0,01%	14,42	0,05%	2,45	20,43%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	66,03	0,08%	59,94	0,20%	-6,09	-9,22%
5.1.11.50	Procesamiento de información	7,94	0,01%	0,00	0,00%	-7,94	-100,00%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1,11	0,00%	0,48	0,00%	-0,63	-57,00%
5.1.11.65	Intangibles	0,00	0,00%	3,66	0,01%	3,66	100,00%
5.1.11.78	Comisiones	49,41	0,06%	166,23	0,55%	116,83	236,47%
5.1.11.79	Honorarios	1.875,64	2,17%	2.066,45	6,83%	190,80	10,17%
5.1.11.80	Servicios	976,43	1,13%	2.269,69	7,50%	1.293,26	132,45%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,40	0,00%	0,76	0,00%	-0,64	-45,54%
5.1.20.10	Tasas	0,26	0,00%	0,76	0,00%	0,50	191,19%
5.1.20.17	Intereses de mora	1,13	0,00%	0,00	0,00%	-1,13	-100,00%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.391,41	2,77%	491,10	1,62%	-1.900,31	-79,46%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	46,35	0,05%	36,69	0,12%	-9,67	-20,85%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	2,82	0,00%	2,81	0,01%	-0,01	-0,34%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,80	0,00%	1,62	0,01%	-0,18	-9,84%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	29,02	0,03%	19,54	0,06%	-9,48	-32,66%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	12,49	0,01%	12,49	0,04%	0,00	0,00%
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,23	0,00%	0,23	0,00%	0,00	0,00%
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	246,97	0,29%	94,89	0,31%	-152,08	-61,58%
5.3.66.05	Licencias	150,43	0,17%	22,68	0,07%	-127,75	-84,92%
5.3.66.06	Softwares	96,54	0,11%	72,21	0,24%	-24,32	-25,20%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.098,08	2,43%	359,51	1,19%	-1.738,57	-82,86%
5.3.68.03	Administrativas	2.098,08	2,43%	359,51	1,19%	-1.738,57	-82,86%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	66.728,04	77,32%	6.705,43	22,15%	-60.022,61	-89,95%
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	49.181,70	56,99%	2.158,01	7,13%	-47.023,69	-95,61%
5.4.23.05	Para programas de educación	37.534,16	43,49%	0,06	0,00%	-37.534,09	-100,00%
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	0,00	0,00%	2.157,95	7,13%	2.157,95	100,00%
5.4.23.90	Otras transferencias	11.647,54	13,50%	0,00	0,00%	-11.647,54	-100,00%
5.4.24	SUBVENCIONES	17.546,34	20,33%	4.547,42	15,02%	-12.998,93	-74,08%
5.4.24.07	Bienes entregados sin contraprestación	14.640,54	16,97%	4.494,03	14,85%	-10.146,50	-69,30%
5.4.24.90	Otras subvenciones	2.905,81	3,37%	53,38	0,18%	-2.852,42	-98,16%
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	312,89	0,36%	467,32	1,54%	154,43	49,35%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	312,89	0,36%	467,32	1,54%	154,43	49,35%
5.7.20.80	Recaudos	312,89	0,36%	467,32	1,54%	154,43	49,35%
	UTILIDAD O DÉFICIT OPERACIONAL	5.099,39	5,91%	8.991,43	29,70%	3.892,04	76,32%

CODIGO	CUENTA	jun-24	AV % sobre ingresos Netos	jun-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	154,59	0,18%	29,35	0,10%	-125,25	-81,02%
4	INGRESOS	154,59	0,18%	29,35	0,10%	-125,25	-81,02%
4.1	INGRESOS FISCALES	123,58	0,14%	0,58	0,00%	-122,99	-99,53%
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	123,58	0,14%	0,58	0,00%	-122,99	-99,53%
4.1.10.02	Multas y sanciones	123,58	0,14%	0,58	0,00%	-122,99	-99,53%
4.1.10.02.003	Sanciones disciplinarias	0,00	0,00%	0,58	0,00%	0,58	100,00%
4.8	OTROS INGRESOS	31,01	0,04%	28,76	0,10%	-2,25	-7,26%
4.8.02	FINANCIEROS	30,50	0,04%	1,82	0,01%	-28,68	-94,04%
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	30,50	0,04%	1,82	0,01%	-28,68	-94,04%
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%	26,94	0,09%	26,43	5153,47%
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%	26,94	0,09%	26,94	100,00%
5	GASTOS NO OPERACIONALES	6.943,37	8,05%	9.749,44	32,21%	2.806,07	40,41%
5.8	OTROS GASTOS	6.943,37	8,05%	9.749,44	32,21%	2.806,07	40,41%
5.8.02	COMISIONES	12,26	0,01%	0,00	0,00%	-12,26	-100,00%
5.8.02.37	Comisiones sobre recursos entregados en administración	12,26	0,01%	0,00	0,00%	-12,26	-100,00%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	6.931,11	8,03%	9.749,44	32,21%	2.818,33	40,66%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	4,76	0,01%	0,00	0,00%	-4,76	-100,00%
5.8.90.23	Aportes en organismos internacionales	6.926,36	8,03%	9.749,44	32,21%	2.823,08	40,76%
	UTILIDAD O DÉFICIT NO OPERACIONAL	-6.788,78	-7,87%	-9.720,10	-32,11%	-2.931,31	43,18%
	UTILIDAD O DÉFICIT DEL EJERCICIO	-1.689,39	-1,96%	-728,67	-2,41%	960,73	-56,87%



ELEONORA BETANCUR GONZÁLEZ
Directora General



CARLOS ANDRÉS CASTAÑEDA DÍAZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR
TP 283381-T