



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 31 del mes julio 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 30 del mes agosto 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	jul-24	AV % sobre ingresos Netos	jul-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
ACTIVO		59.318,02	100,00%	37.825,80	100,00%	-21.492,22	-36,23%
ACTIVO CORRIENTE		55.739,18	93,97%	32.857,09	86,86%	-22.882,09	-41,05%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	572,13	0,96%	218,49	0,58%	-353,65	-61,81%
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	559,52	0,94%	214,49	0,57%	-345,04	-61,67%
1.1.10.05	Cuenta corriente	559,52	0,94%	214,49	0,57%	-345,04	-61,67%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	66,51	0,11%	23,30	0,06%	-43,22	-64,97%
1.3.36	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS	25,22	0,04%	0,00	0,00%	-25,22	-100,00%
1.3.36.01	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	25,22	0,04%	0,00	0,00%	-25,22	-100,00%
1.3.38	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES	1,38	0,00%	0,20	0,00%	-1,18	-85,53%
	EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD						
1.3.38.01	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	42,74	0,07%	25,93	0,07%	-16,81	-39,33%
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	42,74	0,07%	25,93	0,07%	-16,81	-39,33%
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	5,66	0,01%	0,00	0,00%	-5,66	-100,00%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,66	0,01%	0,00	0,00%	-5,66	-100,00%
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	4,55	0,01%	0,00	0,00%	-4,55	-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	55.094,88	92,88%	32.615,31	86,23%	-22.479,58	-40,80%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	55.094,88	92,88%	32.615,31	86,23%	-22.479,58	-40,80%
1.9.08.01	En administración	55.094,88	92,88%	32.615,31	86,23%	-22.479,58	-40,80%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		55.739,18	93,97%	32.857,09	86,86%	-22.882,09	-41,05%
ACTIVO NO CORRIENTE		3.578,84	6,03%	4.968,71	13,14%	1.389,88	38,84%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	325,86	0,55%	995,79	2,63%	669,92	205,58%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	91,08	0,15%	91,08	0,24%	0,00	0,00%
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	47,78	0,08%	47,78	0,13%	0,00	0,00%
1.6.55.22	Equipo de ayuda audiovisual	43,31	0,07%	43,31	0,11%	0,00	0,00%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	156,77	0,26%	149,88	0,40%	-6,90	-4,40%
1.6.65.01	Muebles y enseres	140,29	0,24%	133,39	0,35%	-6,90	-4,92%
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	16,48	0,03%	16,48	0,04%	0,00	0,00%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.480,69	2,50%	2.199,23	5,81%	718,54	48,53%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	124,45	0,21%	121,60	0,32%	-2,85	-2,29%
1.6.70.02	Equipo de computación	1.356,24	2,29%	2.077,63	5,49%	721,39	53,19%

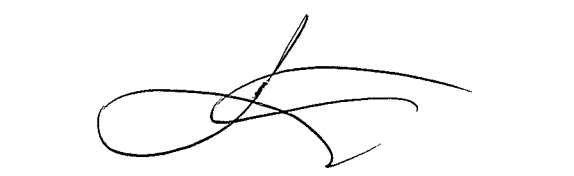
CODIGO	CUENTA	jul-24	AV % sobre ingresos Netos	jul-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	403,35	0,68%	403,35	1,07%	0,00	0,00%
1.6.75.02	Terrestre	403,35	0,68%	403,35	1,07%	0,00	0,00%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA 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)	-1.810,56	-3,05%	-1.852,16	-4,90%	-41,60	2,30%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-71,34	-0,12%	-76,96	-0,20%	-5,62	7,88%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-138,54	-0,23%	-140,06	-0,37%	-1,53	1,10%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-1.332,83	-2,25%	-1.305,39	-3,45%	27,44	-2,06%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-264,00	-0,45%	-325,42	-0,86%	-61,43	23,27%
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-3,87	-0,01%	-4,33	-0,01%	-0,46	11,93%
1.9	OTROS ACTIVOS	3.252,97	5,48%	3.972,93	10,50%	719,96	22,13%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.353,30	3,97%	2.279,53	6,03%	-73,77	-3,13%
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	7,38	0,01%	20,18	0,05%	12,80	173,42%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2.345,91	3,95%	2.259,34	5,97%	-86,57	-3,69%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.118,16	3,57%	3.127,82	8,27%	1.009,66	47,67%
1.9.70.07	Licencias	673,87	1,14%	1.683,53	4,45%	1.009,66	149,83%
1.9.70.08	Softwares	1.444,29	2,43%	1.444,29	3,82%	0,00	0,00%
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.218,49	-2,05%	-1.434,42	-3,79%	-215,94	17,72%
1.9.75.07	Licencias	-559,51	-0,94%	-703,99	-1,86%	-144,48	25,82%
1.9.75.08	Softwares	-658,98	-1,11%	-730,44	-1,93%	-71,46	10,84%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3.578,84	6,03%	4.968,71	13,14%	1.389,88	38,84%
TOTAL ACTIVO		59.318,02	100,00%	37.825,80	100,00%	-21.492,22	-36,23%
PASIVO		65.279,94	100,00%	44.274,00	100,00%	-21.005,94	-32,18%
PASIVO CORRIENTE		2.587,89	3,96%	2.356,41	5,32%	-231,48	-8,94%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	760,66	1,17%	303,83	0,69%	-456,83	-60,06%
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	196,95	0,30%	34,72	0,08%	-162,23	-82,37%
2.4.01.01	Bienes y servicios	0,76	0,00%	0,00	0,00%	-0,76	-100,00%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	196,19	0,30%	34,72	0,08%	-161,48	-82,31%
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,22	0,00%	1,84	0,00%	-1,38	-42,81%
2.4.07.22	Estampillas	2,00	0,00%	0,62	0,00%	-1,38	-68,96%
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	146,93	0,23%	90,17	0,20%	-56,75	-38,63%
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	71,42	0,11%	39,17	0,09%	-32,25	-45,15%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	60,62	0,09%	31,85	0,07%	-28,77	-47,46%
2.4.24.04	Sindicatos	1,22	0,00%	0,52	0,00%	-0,69	-56,87%
2.4.24.07	Libranzas	3,62	0,01%	9,99	0,02%	6,37	175,96%
2.4.24.12	Seguros	0,00	0,00%	0,12	0,00%	0,12	100,00%
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	7,70	0,01%	6,95	0,02%	-0,75	-9,74%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	2,35	0,00%	1,57	0,00%	-0,78	-33,28%

CODIGO	CUENTA	jul-24	AV % sobre ingresos Netos	jul-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	146,69	0,22%	136,38	0,31%	-10,31	-7,03%
2.4.36.03	Honorarios	0,00	0,00%	0,33	0,00%	0,33	46651,41%
2.4.36.04	Comisiones	4,02	0,01%	0,00	0,00%	-4,02	-100,00%
2.4.36.05	Servicios	11,59	0,02%	9,03	0,02%	-2,57	-22,13%
2.4.36.06	Arrendamientos	0,00	0,00%	0,11	0,00%	0,11	27772,57%
2.4.36.08	Compras	0,77	0,00%	0,06	0,00%	-0,71	-91,87%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	94,76	0,15%	98,53	0,22%	3,78	3,99%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	13,90	0,02%	6,10	0,01%	-7,80	-56,12%
2.4.36.26	Contratos de construcción	14,36	0,02%	7,44	0,02%	-6,91	-48,15%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	7,29	0,01%	7,01	0,02%	-0,28	-3,85%
2.4.36.90	Otras retenciones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	-100,00%
2.4.36.98	Impuesto de timbre	0,00	0,00%	7,75	0,02%	7,75	100,00%
2.4.40	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,35	0,00%	0,00	0,00%	-0,35	-100,00%
2.4.40.16	Bienes y servicios	0,35	0,00%	0,00	0,00%	-0,35	-100,00%
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	266,54	0,41%	40,72	0,09%	-225,81	-84,72%
2.4.90.25	Suscripción de acciones o participaciones	225,50	0,35%	2,94	0,01%	-222,56	-98,70%
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	35,72	0,05%	37,78	0,09%	2,06	5,77%
2.4.90.51	Servicios públicos	4,35	0,01%	0,00	0,00%	-4,35	-100,00%
2.4.90.55	Servicios	0,97	0,00%	0,00	0,00%	-0,97	-100,00%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.827,23	2,80%	2.052,58	4,64%	225,35	12,33%
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.827,23	2,80%	2.052,58	4,64%	225,35	12,33%
2.5.11.02	Cesantías	0,00	0,00%	90,71	0,20%	90,71	100,00%
2.5.11.04	Vacaciones	563,99	0,86%	641,17	1,45%	77,18	13,69%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	403,16	0,62%	457,98	1,03%	54,82	13,60%
2.5.11.06	Prima de servicios	32,13	0,05%	30,68	0,07%	-1,45	-4,51%
2.5.11.07	Prima de navidad	433,05	0,66%	440,92	1,00%	7,87	1,82%
2.5.11.09	Bonificaciones	180,17	0,28%	195,19	0,44%	15,02	8,34%
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	3,98	0,01%	4,01	0,01%	0,03	0,73%
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	83,74	0,13%	87,02	0,20%	3,28	3,92%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	86,20	0,13%	61,73	0,14%	-24,47	-28,39%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	40,82	0,06%	43,17	0,10%	2,36	5,77%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.587,89	3,96%	2.356,41	5,32%	-231,48	-8,94%
PASIVO NO CORRIENTE		62.692,04	96,04%	41.917,59	94,68%	-20.774,45	-33,14%
2.7	PROVISIONES	2.098,08	3,21%	2.473,22	5,59%	375,14	17,88%
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.098,08	3,21%	2.473,22	5,59%	375,14	17,88%
2.7.01.03	Administrativas	2.098,08	3,21%	2.473,22	5,59%	375,14	17,88%
2.9	OTROS PASIVOS	60.593,96	92,82%	39.444,36	89,09%	-21.149,60	-34,90%
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	60.593,96	92,82%	39.444,36	89,09%	-21.149,60	-34,90%
2.9.90.02	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	60.593,96	92,82%	39.444,36	89,09%	-21.149,60	-34,90%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		62.692,04	96,04%	41.917,59	94,68%	-20.774,45	-33,14%
TOTAL PASIVO		65.279,94	100,00%	44.274,00	100,00%	-21.005,94	-32,18%

CODIGO	CUENTA	jul-24	AV % sobre	jul-25	AV % sobre	Análisis Horizontal					
			ingresos Netos		ingresos Netos	\$	%				
PATRIMONIO						-5.961,92	100,00%	-6.448,20	100,00%	-486,28	8,16%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-5.961,92	100,00%	-6.448,20	100,00%	-486,28	8,16%				
3.1.05	CAPITAL FISCAL	7.852,01	-131,70%	7.852,01	-121,77%	0,00	0,00%				
3.1.05.06	Capital fiscal	7.852,01	-131,70%	7.852,01	-121,77%	0,00	0,00%				
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12.463,45	209,05%	-13.796,59	213,96%	-1.333,15	10,70%				
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	801,22	-13,44%	692,67	-10,74%	-108,55	-13,55%				
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	-13.264,67	222,49%	-14.489,26	224,70%	-1.224,59	9,23%				
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.350,48	22,65%	-503,61	7,81%	846,87	-62,71%				
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio	-1.350,48	22,65%	-503,61	7,81%	846,87	-62,71%				
TOTAL PATRIMONIO						-5.961,92	100,00%	-6.448,20	100,00%	-486,28	8,16%
TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO						59.318,02	100,00%	37.825,80	100,00%	-21.492,22	-36,23%



ELEONORA BETANCUR GONZÁLEZ
Directora General



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

CODIGO	CUENTA	jul-24	AV % sobre ingresos Netos	jul-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
4	TOTAL INGRESOS	91.897,19	100,00%	41.922,20	100,00%	-49.974,99	-54,38%
4	INGRESOS OPERACIONALES	91.734,40	99,82%	36.685,31	87,51%	-55.049,09	-60,01%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	67.643,13	73,61%	8.922,00	21,28%	-58.721,13	-86,81%
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	67.643,13	73,61%	8.922,00	21,28%	-58.721,13	-86,81%
4.4.28.27	Bienes y recursos en efectivo procedentes de gobiernos extranjeros	485,69	0,53%	2.056,57	4,91%	1.570,88	323,43%
4.4.28.28	Bienes y recursos en efectivo (de organismos internacionales)	67.157,44	73,08%	6.865,43	16,38%	-60.292,01	-89,78%
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	24.091,27	26,22%	27.763,31	66,23%	3.672,04	15,24%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	23.593,71	25,67%	27.171,24	64,81%	3.577,54	15,16%
4.7.05.08	Funcionamiento	22.432,99	24,41%	25.957,11	61,92%	3.524,11	15,71%
4.7.05.10	Inversión	1.160,71	1,26%	1.214,14	2,90%	53,42	4,60%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	497,56	0,54%	592,06	1,41%	94,50	18,99%
4.7.22.01	Cruce de cuentas	497,56	0,54%	592,06	1,41%	94,50	18,99%
5	GASTOS OPERACIONALES	84.470,34	91,92%	24.892,68	59,38%	-59.577,66	-70,53%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	14.136,19	15,38%	16.791,80	40,05%	2.655,61	18,79%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	5.051,99	5,50%	5.106,08	12,18%	54,10	1,07%
5.1.01.01	Sueldos	4.159,29	4,53%	4.196,06	10,01%	36,78	0,88%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	17,10	0,02%	21,57	0,05%	4,47	26,13%
5.1.01.10	Prima técnica	657,58	0,72%	652,76	1,56%	-4,82	-0,73%
5.1.01.19	Bonificaciones	205,46	0,22%	220,17	0,53%	14,71	7,16%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	8,00	0,01%	10,39	0,02%	2,39	29,88%
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	4,56	0,00%	5,14	0,01%	0,57	12,56%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	22,27	0,02%	19,89	0,05%	-2,38	-10,68%
5.1.02.01	Incapacidades	22,27	0,02%	19,89	0,05%	-2,38	-10,68%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.241,80	1,35%	1.312,21	3,13%	70,41	5,67%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	212,90	0,23%	220,25	0,53%	7,35	3,45%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	423,14	0,46%	440,55	1,05%	17,41	4,11%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	28,33	0,03%	29,48	0,07%	1,14	4,04%
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del rpm	577,43	0,63%	621,93	1,48%	44,50	7,71%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	186,42	0,20%	192,87	0,46%	6,46	3,46%
5.1.04.01	Aportes al icbf	159,68	0,17%	165,19	0,39%	5,51	3,45%
5.1.04.02	Aportes al sena	26,74	0,03%	27,68	0,07%	0,94	3,53%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	2.069,29	2,25%	2.067,46	4,93%	-1,83	-0,09%
5.1.07.01	Vacaciones	496,89	0,54%	427,32	1,02%	-69,57	-14,00%
5.1.07.02	Cesantías	557,51	0,61%	496,51	1,18%	-61,00	-10,94%
5.1.07.04	Prima de vacaciones	211,03	0,23%	291,01	0,69%	79,98	37,90%
5.1.07.05	Prima de navidad	459,12	0,50%	467,39	1,11%	8,26	1,80%
5.1.07.06	Prima de servicios	230,44	0,25%	231,92	0,55%	1,48	0,64%
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	23,63	0,03%	30,88	0,07%	7,25	30,67%
5.1.07.90	Otras primas	90,66	0,10%	122,43	0,29%	31,77	35,04%
5.1.11	GENERALES	5.562,68	6,05%	8.092,52	19,30%	2.529,84	45,48%
5.1.11.14	Materiales y suministros	6,96	0,01%	0,23	0,00%	-6,74	-96,71%
5.1.11.15	Mantenimiento	16,97	0,02%	16,47	0,04%	-0,50	-2,98%

CODIGO	CUENTA	jul-24	AV % sobre ingresos Netos	jul-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
5.1.11.17	Servicios públicos	110,18	0,12%	109,44	0,26%	-0,74	-0,67%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	832,38	0,91%	854,72	2,04%	22,34	2,68%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	335,24	0,36%	651,82	1,55%	316,58	94,43%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	36,33	0,04%	22,49	0,05%	-13,84	-38,10%
5.1.11.25	Seguros generales	197,84	0,22%	36,06	0,09%	-161,78	-81,77%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	15,82	0,02%	16,93	0,04%	1,11	7,00%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	80,22	0,09%	69,25	0,17%	-10,97	-13,68%
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	92,94	0,10%	240,16	0,57%	147,23	158,41%
5.1.11.79	Honorarios	2.254,19	2,45%	2.640,01	6,30%	385,82	17,12%
5.1.11.80	Servicios	1.574,54	1,71%	3.430,80	8,18%	1.856,25	117,89%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,74	0,00%	0,76	0,00%	-0,98	-56,41%
5.1.20.10	Tasas	0,61	0,00%	0,76	0,00%	0,15	24,79%
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	2.450,01	2,67%	504,34	1,20%	-1.945,67	-79,41%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	62,84	0,07%	41,72	0,10%	-21,12	-33,61%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	3,29	0,00%	3,27	0,01%	-0,02	-0,58%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,12	0,00%	1,89	0,00%	-0,23	-10,89%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	35,26	0,04%	21,94	0,05%	-13,32	-37,78%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	21,90	0,02%	14,35	0,03%	-7,55	-34,46%
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,27	0,00%	0,27	0,00%	0,00	0,00%
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	289,09	0,31%	103,11	0,25%	-185,98	-64,33%
5.3.66.05	Licencias	176,46	0,19%	22,91	0,05%	-153,55	-87,02%
5.3.66.06	Softwares	112,63	0,12%	80,20	0,19%	-32,43	-28,80%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.098,08	2,28%	359,51	0,86%	-1.738,57	-82,86%
5.3.68.03	Administrativas	2.098,08	2,28%	359,51	0,86%	-1.738,57	-82,86%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	67.570,57	73,53%	7.081,24	16,89%	-60.489,33	-89,52%
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	49.793,10	54,18%	2.208,65	5,27%	-47.584,46	-95,56%
5.4.23.05	Para programas de educación	37.534,16	40,84%	0,06	0,00%	-37.534,09	-100,00%
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	485,69	0,53%	2.208,58	5,27%	1.722,89	354,73%
5.4.23.90	Otras transferencias	11.773,26	12,81%	0,00	0,00%	-11.773,26	-100,00%
5.4.24	SUBVENCIONES	17.777,47	19,34%	4.872,60	11,62%	-12.904,87	-72,59%
5.4.24.07	Bienes entregados sin contraprestación	14.640,54	15,93%	4.671,61	11,14%	-9.968,93	-68,09%
5.4.24.90	Otras subvenciones	3.136,93	3,41%	200,98	0,48%	-2.935,94	-93,59%
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	313,57	0,34%	515,30	1,23%	201,73	64,33%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	313,57	0,34%	515,30	1,23%	201,73	64,33%
5.7.20.80	Recaudos	313,57	0,34%	515,30	1,23%	201,73	64,33%
	UTILIDAD O DÉFICIT OPERACIONAL	7.264,06	7,90%	11.792,63	28,13%	4.528,58	62,34%

CODIGO	CUENTA	jul-24	AV % sobre ingresos Netos	jul-25	AV % sobre ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	162,79	0,18%	5.236,89	12,49%	5.074,10	3116,94%
4	INGRESOS	162,79	0,18%	5.236,89	12,49%	5.074,10	3116,94%
4.1	INGRESOS FISCALES	123,58	0,13%	0,58	0,00%	-122,99	-99,53%
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	123,58	0,13%	0,58	0,00%	-122,99	-99,53%
4.1.10.02	Multas y sanciones	123,58	0,13%	0,58	0,00%	-122,99	-99,53%
4.8	OTROS INGRESOS	39,21	0,04%	5.236,30	12,49%	5.197,09	13253,97%
4.8.02	FINANCIEROS	38,70	0,04%	2,08	0,00%	-36,62	-94,63%
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	38,70	0,04%	2,08	0,00%	-36,62	-94,63%
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	0,00%	5.176,05	12,35%	5.176,05	4705497099409,09%
4.8.06.13	Adquisición de bienes y servicios del exterior	0,00	0,00%	5.176,05	12,35%	5.176,05	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%	58,18	0,14%	57,67	11244,71%
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%	58,18	0,14%	58,18	100,00%
5	GASTOS NO OPERACIONALES	8.777,33	9,55%	17.533,13	41,82%	8.755,81	99,75%
5.8	OTROS GASTOS	8.777,33	9,55%	17.533,13	41,82%	8.755,81	99,75%
5.8.02	COMISIONES	21,79	0,02%	1.367,36	3,26%	1.345,57	6174,26%
5.8.02.06	Adquisición de bienes y servicios	0,00	0,00%	1.367,36	3,26%	1.367,36	100,00%
5.8.02.37	Comisiones sobre recursos entregados en administración	21,42	0,02%	0,00	0,00%	-21,42	-100,00%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	0,38	0,00%	0,00	0,00%	-0,38	-100,00%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	8.755,53	9,53%	10.989,73	26,21%	2.234,19	25,52%
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	8.750,78	9,52%	10.989,73	26,21%	2.238,95	25,59%
UTILIDAD O DÉFICIT NO OPERACIONAL		-8.614,53	-9,37%	-12.296,25	-29,33%	-3.681,71	42,74%
UTILIDAD O DÉFICIT DEL EJERCICIO		-1.350,48	-1,47%	-503,61	-1,20%	846,87	-62,71%


ELEONORA BETANCÓR GONZÁLEZ
Directora General


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