



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 31 del mes octubre 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 29 del mes noviembre 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

CODIGO		CUENTA	oct-23	AV % sobre Ingresos Netos	oct-24	AV % sobre Ingresos Netos	Análisis Horizontal	
							\$	%
ACTIVO			126.601,58	100,00%	60.270,64	100,00%	-66.330,95	-52,39%
ACTIVO CORRIENTE			121.389,96	95,88%	56.677,16	94,04%	-64.712,80	-53,31%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		551,57	0,44%	285,98	0,47%	-265,59	-48,15%
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		530,95	0,42%	269,49	0,45%	-261,46	-49,24%
1.1.10.05	Cuenta corriente		530,95	0,42%	269,49	0,45%	-261,46	-49,24%
1.3	CUENTAS POR COBRAR		23,12	0,02%	46,66	0,08%	23,54	101,84%
1.3.36	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS EN		0,00	0,00%	11,97	0,02%	11,97	100,00%
1.3.36.01	Reintegros de tesorería		0,00	0,00%	11,97	0,02%	11,97	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		25,95	0,02%	35,95	0,06%	10,00	38,52%
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros		25,95	0,02%	35,95	0,06%	10,00	38,52%
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		120.811,92	95,43%	56.343,41	93,48%	-64.468,51	-53,36%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		120.811,92	95,43%	56.343,41	93,48%	-64.468,51	-53,36%
1.9.08.01	En administración		120.811,92	95,43%	56.343,41	93,48%	-64.468,51	-53,36%
1.9.08.03	Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			121.389,96	95,88%	56.677,16	94,04%	-64.712,80	-53,31%
ACTIVO NO CORRIENTE			5.211,62	4,12%	3.593,48	5,96%	-1.618,15	-31,05%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		262,60	0,21%	279,25	0,46%	16,65	6,34%
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	0,03%	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	0,10%	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%

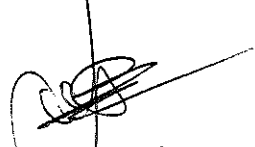
CODIGO	CUENTA	oct-23	AV % sobre Ingresos Netos	oct-24	AV % sobre Ingresos Netos	Análisis Horizontal	
						\$	%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.459,51	1,15%	1.480,69	2,46%	21,18	1,45%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	126,22	0,10%	124,45	0,21%	-1,77	-1,41%
1.6.70.02	Equipo de computación	1.333,28	1,05%	1.356,24	2,25%	22,96	1,72%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	291,05	0,23%	403,35	0,67%	112,30	38,58%
1.6.75.02	Terrestre	291,05	0,23%	403,35	0,67%	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)	-1.732,47	-1,37%	-1.857,18	-3,08%	-124,71	7,20%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-73,68	-0,06%	-72,75	-0,12%	0,93	-1,27%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-0,10	0,00%	0,00	0,00%	0,10	-100,00%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-128,40	-0,10%	-139,63	-0,23%	-11,22	8,74%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-1.288,91	-1,02%	-1.348,58	-2,24%	-59,67	4,63%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-237,85	-0,19%	-292,24	-0,48%	-54,39	22,87%
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-3,52	0,00%	-3,98	-0,01%	-0,46	13,10%
1.9	OTROS ACTIVOS	4.949,02	3,91%	3.314,23	5,50%	-1.634,80	-33,03%
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.583,27	2,83%	2.356,78	3,91%	-1.226,49	-34,23%
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	3,52	0,00%	10,87	0,02%	7,35	208,78%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3.579,75	2,83%	2.345,91	3,89%	-1.233,84	-34,47%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.259,76	1,78%	2.318,21	3,85%	58,45	2,59%
1.9.70.07	Licencias	815,47	0,64%	873,92	1,45%	58,45	7,17%
1.9.70.08	Softwares	1.444,29	1,14%	1.444,29	2,40%	0,00	0,00%
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-894,01	-0,71%	-1.360,76	-2,26%	-466,76	52,21%
1.9.75.07	Licencias	-335,92	-0,27%	-653,52	-1,08%	-317,60	94,55%
1.9.75.08	Softwares	-558,09	-0,44%	-707,25	-1,17%	-149,16	26,73%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		5.211,62	4,12%	3.593,48	5,96%	-1.618,15	-31,05%
TOTAL ACTIVO		126.601,58	100,00%	60.270,64	100,00%	-66.330,95	-52,39%
PASIVO		123.746,86	100,00%	66.094,37	100,00%	-57.652,49	-46,59%
PASIVO CORRIENTE		2.461,28	1,94%	2.309,48	3,83%	-151,79	-6,17%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	816,62	0,65%	280,69	0,47%	-535,93	-65,63%
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	85,31	0,07%	1,35	0,00%	-83,96	-98,42%
2.4.01.01	Bienes y servicios	0,00	0,00%	1,35	0,00%	1,35	100,00%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	85,31	0,07%	0,00	0,00%	-85,31	-100,00%
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10,32	0,01%	21,92	0,04%	11,61	112,49%
2.4.07.22	Estampillas	9,10	0,01%	20,70	0,03%	11,61	127,57%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	1,22	0,00%	1,22	0,00%	0,00	0,00%

CODIGO	CUENTA	oct-23		oct-24		Análisis Horizontal	
			AV % sobre Ingresos Netos		AV % sobre Ingresos Netos	\$	%
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	60,57	0,05%	74,92	0,12%	14,35	23,70%
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	32,06	0,03%	33,01	0,05%	0,95	2,97%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	26,95	0,02%	30,70	0,05%	3,76	13,95%
2.4.24.04	Sindicatos	0,00	0,00%	0,49	0,00%	0,49	100,00%
2.4.24.07	Libranzas	0,00	0,00%	4,14	0,01%	4,14	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)	0,00	0,00%	3,25	0,01%	3,25	100,00%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	1,57	0,00%	3,33	0,01%	1,76	112,46%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	112,97	0,09%	129,17	0,21%	16,20	14,34%
2.4.36.03	Honorarios	0,00	0,00%	0,05	0,00%	0,05	6497,18%
2.4.36.04	Comisiones	0,00	0,00%	7,21	0,01%	7,21	100,00%
2.4.36.05	Servicios	4,31	0,00%	6,02	0,01%	1,71	39,68%
2.4.36.06	Arrendamientos	0,12	0,00%	0,21	0,00%	0,09	79,03%
2.4.36.08	Compras	12,46	0,01%	14,79	0,02%	2,33	18,70%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	38,53	0,03%	56,85	0,09%	18,32	47,54%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	24,47	0,02%	11,36	0,02%	-13,11	-53,58%
2.4.36.26	Contratos de construcción	10,26	0,01%	0,00	0,00%	-10,26	-99,99%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	22,83	0,02%	32,70	0,05%	9,87	43,21%
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	547,45	0,43%	53,32	0,09%	-494,13	-90,26%
2.4.90.25	Suscripción de acciones o participaciones	508,00	0,40%	17,69	0,03%	-490,32	-96,52%
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	20,66	0,02%	26,12	0,04%	5,47	26,46%
2.4.90.55	Servicios	18,79	0,01%	9,50	0,02%	-9,28	-49,41%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.644,66	1,30%	2.028,80	3,37%	384,14	23,36%
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.644,66	1,30%	2.028,80	3,37%	384,14	23,36%
2.5.11.04	Vacaciones	446,28	0,35%	538,62	0,89%	92,34	20,69%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	318,77	0,25%	384,73	0,64%	65,96	20,69%
2.5.11.06	Prima de servicios	72,63	0,06%	114,10	0,19%	41,47	57,10%
2.5.11.07	Prima de navidad	479,38	0,38%	600,87	1,00%	121,48	25,34%
2.5.11.09	Bonificaciones	178,64	0,14%	211,50	0,35%	32,87	18,40%
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	3,35	0,00%	3,89	0,01%	0,54	16,18%
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	71,37	0,06%	84,99	0,14%	13,61	19,07%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	50,63	0,04%	60,25	0,10%	9,62	19,00%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	23,60	0,02%	29,85	0,05%	6,25	26,46%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.461,28	1,94%	2.309,48	3,83%	-151,79	-6,17%

CODIGO		CUENTA	oct-23		AV % sobre Ingresos Netos		oct-24		AV % sobre Ingresos Netos		Análisis Horizontal	
											\$	%
PASIVO NO CORRIENTE			121.285,58	95,80%	63.784,89	105,83%	-57.500,70	-47,41%				
2.7	PROVISIONES		129,47	0,10%	2.117,99	3,51%	1.988,52	1535,91%				
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS		129,47	0,10%	2.117,99	3,51%	1.988,52	1535,91%				
2.7.01.03	Administrativas		129,47	0,10%	2.117,99	3,51%	1.988,52	1535,91%				
2.9	OTROS PASIVOS		121.156,12	95,70%	61.666,90	102,32%	-59.489,21	-49,10%				
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		121.156,12	95,70%	61.666,90	102,32%	-59.489,21	-49,10%				
2.9.90.02	Ingreso diferido por transferencias condicionadas		121.156,12	95,70%	61.666,90	102,32%	-59.489,21	-49,10%				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			121.285,58	95,80%	63.784,89	105,83%	-57.500,70	-47,41%				
TOTAL PASIVO			123.746,86	97,75%	66.094,37	109,66%	-57.652,49	-46,59%				
PATRIMONIO			2.854,72	2,25%	-5.823,73	-9,66%	-8.678,46	-304,00%				
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		2.854,72	2,25%	-5.823,73	-9,66%	-8.678,46	-304,00%				
3.1.05	CAPITAL FISCAL		7.852,01	6,20%	7.852,01	13,03%	0,00	0,00%				
3.1.05.06	Capital fiscal		7.852,01	6,20%	7.852,01	13,03%	0,00	0,00%				
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-12.405,22	-9,80%	-12.464,34	-20,68%	-59,12	0,48%				
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados		164,82	0,13%	801,22	1,33%	636,39	386,11%				
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados		-12.570,04	-9,93%	-13.265,55	-22,01%	-695,51	5,53%				
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		7.407,93	5,85%	-1.211,41	-2,01%	-8.619,34	-116,35%				
3.1.10.01	Utilidad o excedente del ejercicio		7.407,93	5,85%	0,00	0,00%	-7.407,93	-100,00%				
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio		0,00	0,00%	-1.211,41	-2,01%	-1.211,41	100,00%				
TOTAL PATRIMONIO			2.854,72	2,25%	-5.823,73	-9,66%	-8.678,46	-304,00%				
TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO			126.601,58	100,00%	60.270,64	100,00%	-66.330,95	-52,39%				



ELEONORA BETANCUR GONZÁLEZ
Directora General



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

CODIGO	CUENTA	oct-23		oct-24		Análisis Horizontal	
			AV % sobre Ingresos Netos		AV % sobre Ingresos Netos	\$	%
4	INGRESOS OPERACIONALES	47.226,74	100,00%	110.512,08	100,00%	63.285,34	134,00%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.423,78	26,31%	77.552,76	70,18%	65.128,99	524,23%
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	12.423,78	26,31%	77.552,76	70,18%	65.128,99	524,23%
4.4.28.27	Bienes y recursos en efectivo procedentes de gobiernos extranjeros	0,00	0,00%	6.182,93	5,59%	6.182,93	100,00%
4.4.28.28	Bienes y recursos en efectivo (de organismos internacionales)	4.562,96	9,66%	71.369,83	64,58%	66.806,87	1464,11%
4.4.28.30	Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes del sector privado	7.860,82	16,64%	0,00	0,00%	-7.860,82	-100,00%
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	34.802,96	73,69%	32.959,32	29,82%	-1.843,64	-5,30%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	34.291,20	72,61%	32.178,66	29,12%	-2.112,54	-6,16%
4.7.05.08	Funcionamiento	32.098,96	67,97%	29.971,03	27,12%	-2.127,93	-6,63%
4.7.05.09	Servicio de la deuda	17,52	0,04%	0,00	0,00%	-17,52	-100,00%
4.7.05.10	Inversión	2.174,72	4,60%	2.207,63	2,00%	32,91	1,51%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	511,77	1,08%	780,66	0,71%	268,90	52,54%
4.7.22.01	Cruce de cuentas	511,77	1,08%	780,66	0,71%	268,90	52,54%
5	GASTOS OPERACIONALES	33.379,83	70,68%	103.068,98	93,26%	69.689,15	208,78%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	15.330,92	32,46%	22.260,73	20,14%	6.929,82	45,20%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	5.652,81	11,97%	7.107,07	6,43%	1.454,26	25,73%
5.1.01.01	Sueldos	4.702,90	9,96%	5.842,96	5,29%	1.140,06	24,24%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	21,70	0,05%	25,54	0,02%	3,84	17,68%
5.1.01.10	Prima técnica	658,57	1,39%	921,67	0,83%	263,10	39,95%
5.1.01.19	Bonificaciones	254,51	0,54%	298,28	0,27%	43,77	17,20%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	8,98	0,02%	11,86	0,01%	2,89	32,14%
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	6,16	0,01%	6,77	0,01%	0,61	9,88%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	25,12	0,05%	30,03	0,03%	4,91	19,54%
5.1.02.01	Incapacidades	25,12	0,05%	30,03	0,03%	4,91	19,54%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.413,80	2,99%	1.775,09	1,61%	361,29	25,55%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	233,53	0,49%	299,10	0,27%	65,56	28,07%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	476,94	1,01%	603,63	0,55%	126,69	26,56%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	32,61	0,07%	40,07	0,04%	7,46	22,86%
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del rpm	670,71	1,42%	832,30	0,75%	161,59	24,09%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	204,94	0,43%	261,85	0,24%	56,92	27,77%
5.1.04.01	Aportes al icbf	175,16	0,37%	224,33	0,20%	49,17	28,07%
5.1.04.02	Aportes al sena	29,78	0,06%	37,52	0,03%	7,74	26,00%

CODIGO	CUENTA	oct-23		oct-24		Análisis Horizontal	
			AV % sobre Ingresos Netos		AV % sobre Ingresos Netos	\$	%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	2.085,35	4,42%	2.793,01	2,53%	707,65	33,93%
5.1.07.01	Vacaciones	423,93	0,90%	625,79	0,57%	201,85	47,61%
5.1.07.02	Cesantías	506,19	1,07%	741,96	0,67%	235,77	46,58%
5.1.07.04	Prima de vacaciones	293,07	0,62%	304,25	0,28%	11,18	3,82%
5.1.07.05	Prima de navidad	520,16	1,10%	647,84	0,59%	127,68	24,55%
5.1.07.06	Prima de servicios	227,75	0,48%	315,02	0,29%	87,27	38,32%
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	31,50	0,07%	33,25	0,03%	1,76	5,58%
5.1.07.90	Otras primas	82,75	0,18%	124,90	0,11%	42,14	50,93%
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	5.948,36	12,60%	10.283,74	9,31%	4.335,38	72,88%
5.1.11.14	Materiales y suministros	96,09	0,20%	4,25	0,00%	-91,84	-95,58%
5.1.11.15	Mantenimiento	41,70	0,09%	50,34	0,05%	8,64	20,71%
5.1.11.16	Reparaciones	0,20	0,00%	0,00	0,00%	-0,20	-100,00%
5.1.11.17	Servicios públicos	145,82	0,31%	158,05	0,14%	12,24	8,39%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	1.232,65	2,61%	1.456,79	1,32%	224,14	18,18%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	979,09	2,07%	603,21	0,55%	-375,88	-38,39%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	74,05	0,16%	38,71	0,04%	-35,34	-47,72%
5.1.11.25	Seguros generales	106,29	0,23%	199,83	0,18%	93,54	88,00%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	18,94	0,04%	25,24	0,02%	6,29	33,23%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	110,18	0,23%	111,34	0,10%	1,16	1,05%
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	1,52%	0,00	0,00%	-718,16	-100,00%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	0,15	0,00%	1,25	0,00%	1,10	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%	131,09	0,12%	131,09	100,00%
5.1.11.78	Comisiones	0,00	0,00%	212,50	0,19%	212,50	100,00%
5.1.11.79	Honorarios	1.809,37	3,83%	3.383,06	3,06%	1.573,68	86,97%
5.1.11.80	Servicios	615,66	1,30%	3.900,15	3,53%	3.284,49	533,49%
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%

CODIGO	CUENTA	oct-23		oct-24		Análisis Horizontal	
			AV % sobre Ingresos Netos		AV % sobre Ingresos Netos	\$	%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	218,95	0,46%	2.658,80	2,41%	2.439,85	1114,34%
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	60,38	0,13%	109,45	0,10%	49,07	81,28%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	4,60	0,01%	4,70	0,00%	0,10	2,08%
5.3.60.05	Equipo médico y científico	0,10	0,00%	0,00	0,00%	-0,10	-100,00%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,38	0,01%	3,21	0,00%	0,83	34,79%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	31,68	0,07%	51,01	0,05%	19,34	61,04%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	21,24	0,04%	50,14	0,05%	28,91	136,14%
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,38	0,00%	0,38	0,00%	0,00	0,00%
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	146,01	0,31%	431,37	0,39%	285,36	195,44%
5.3.66.05	Licencias	6,06	0,01%	270,47	0,24%	264,41	4365,35%
5.3.66.06	Softwares	139,95	0,30%	160,90	0,15%	20,95	14,97%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	12,57	0,03%	2.117,99	1,92%	2.105,42	16751,55%
5.3.68.03	Administrativas	12,57	0,03%	2.117,99	1,92%	2.105,42	16751,55%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.953,03	27,43%	77.784,30	70,39%	64.831,28	500,51%
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.288,85	4,85%	58.831,60	53,24%	56.542,75	2470,36%
5.4.23.05	Para programas de educación	0,00	0,00%	37.534,16	33,96%	37.534,16	100,00%
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	1.448,74	3,07%	21.297,44	19,27%	19.848,70	1370,07%
5.4.23.90	Otras transferencias	840,11	1,78%	0,00	0,00%	-840,11	-100,00%
5.4.24	SUBVENCIONES	10.664,18	22,58%	18.952,71	17,15%	8.288,52	77,72%
5.4.24.07	Bienes entregados sin contraprestación	7.860,82	16,64%	14.024,59	12,69%	6.163,78	78,41%
5.4.24.90	Otras subvenciones	2.803,37	5,94%	4.928,11	4,46%	2.124,75	75,79%
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	4.876,93	10,33%	365,14	0,33%	-4.511,79	-92,51%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	4.876,93	10,33%	365,14	0,33%	-4.511,79	-92,51%
5.7.20.80	Recaudos	4.876,93	10,33%	365,14	0,33%	-4.511,79	-92,51%
UTILIDAD O DÉFICIT OPERACIONAL		13.846,91	29,32%	7.443,10	6,74%	-6.403,81	-46,25%



CODIGO	CUENTA	oct-23		oct-24		Análisis Horizontal	
			AV % sobre Ingresos Netos		AV % sobre Ingresos Netos	\$	%
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	400,89	0,85%	180,86	0,16%	-220,03	-54,88%
4	INGRESOS	400,89	0,85%	180,86	0,16%	-220,03	-54,88%
4.1	INGRESOS FISCALES	302,98	0,64%	123,58	0,11%	-179,40	-59,21%
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	302,98	0,64%	123,58	0,11%	-179,40	-59,21%
4.1.10.02	Multas y sanciones	302,98	0,64%	123,58	0,11%	-179,40	-59,21%
4.8	OTROS INGRESOS	97,91	0,21%	57,29	0,05%	-40,62	-41,49%
4.8.02	FINANCIEROS	38,20	0,08%	56,35	0,05%	18,15	47,53%
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	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	35,97	0,08%	56,35	0,05%	20,38	100,00%
4.8.02.50	Intereses de sentencias a favor de la entidad	2,22	0,00%	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	0,12%	0,94	0,00%	-54,07	-98,30%
4.8.08.05	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	45,01	0,10%	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	0,02%	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%
5	GASTOS NO OPERACIONALES	6.839,87	14,48%	8.835,37	7,99%	1.995,50	29,17%
5.8	OTROS GASTOS	6.839,87	14,48%	8.835,37	7,99%	1.995,50	29,17%
5.8.02	COMISIONES	29,55	0,06%	21,79	0,02%	-7,75	-26,24%
5.8.02.37	Comisiones sobre recursos entregados en administración	29,20	0,06%	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	6.758,87	14,31%	8.813,58	7,98%	2.054,71	30,40%
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	6.758,79	14,31%	8.808,82	7,97%	2.050,03	30,33%
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	0,11%	0,00	0,00%	-51,46	-100,00%
5.8.93.03	Aportes y cotizaciones	51,46	0,11%	0,00	0,00%	-51,46	-100,00%
	UTILIDAD O DÉFICIT DEL EJERCICIO	7.407,93	15,69%	-1.211,41	-1,10%	-8.619,34	-116,35%

ELEONORA BETANCUR GONZÁLEZ
Directora General

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