FUNDACION PACTO BELEN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DICIEMBRE 2025
(En pesos)

ACTIVO		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**3.632.358**
BANCOS	**1.589.738**	
CUENTAS DE AHORRO	**2.042.619**	
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS		**59.908.795**
DEUDORES VARIOS	**59.908.795**	
ACTIVOS BIOLOGICOS		**16.507.001**
PLANTACIONES AGRICOLAS	**16.507.001**	
ACTIVO CORRIENTE		**80.048.154**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		**172.422.637**
TERRENOS	**116.263.645**	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	**189.164.810**	
MAQUINARIA Y EQUIPO	**70.045.192**	
EQUIPO DE OFICINA	**67.950.304**	
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICAC	**31.124.151**	
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	**110.142.572**	
DEPRECIACION ACUMULADA	**-412.268.037**	
ACTIVO NO CORRIENTE		**172.422.637**
TOTAL ACTIVO		**252.470.791**
PASIVOS		
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR P		**-52.027.125**
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	**-50.572.345**	
RETENCION EN LA FUENTE	**-111.980**	
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	**-1.342.800**	
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		**-1.360.254**
RENTA Y COMPLEMENTARIOS	**-1.360.254**	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		**-22.494.403**
OBLIGACIONES LABORALES	**-22.494.403**	

PASIVO CORRIENTE		**-75.881.782**
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR P		**-28.029.830**
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	**-28.029.830**	
PASIVO NO CORRIENTE		**-28.029.830**
TOTAL PASIVO		**-103.911.612**
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		**-2.500.000**
FONDO SOCIAL	**-2.500.000**	
SUPERAVIT DE CAPITAL		**-542.517.768**
DONACIONES	**-542.517.768**	
RESULTADO DEL EJERCICIO		**5.363.116**
PERDIDA DEL EJERCICIO	**5.363.116**	
RESULTADOS ACUMULADOS		**391.095.473**
UTILIDADES ACUMULADAS	**-308.529.699**	
PERDIDAS ACUMULADAS	**699.625.172**	
TOTAL PATRIMONIO		**-148.559.179**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**-252.470.791**

WALTER A. BELTRAN RAMIREZ
Representante Legal
CC. 79.117.674

PATRICIA TORRES LOPEZ
Contadora
Matrícula 29473-T

SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T

FUNDACION PACTO BELEN

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DICIEMBRE 2025-2024

(En pesos)

	2025	2024	VARIACION	%
ACTIVO	**252.470.791**	**300.389.131**	**-47.918.340**	**-16,0%**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
BANCOS	1.589.738	1.188.215	401.523	33,8%
CUENTAS DE AHORRO	2.042.619	67.002.455	-64.959.836	-97,0%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS				
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		1.006.391	-1.006.391	100,0%
DEUDORES VARIOS	59.908.795	27.724.406	32.184.389	116,1%
ACTIVOS BIOLOGICOS				
PLANTACIONES AGRICOLAS	16.507.001	16.507.001	0	0,0%
ACTIVO CORRIENTE	**80.048.154**	**113.428.469**	**-33.380.315**	**-29,4%**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
TERRENOS	116.263.645	116.263.645	0	0,0%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	189.164.810	189.164.810	0	0,0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	70.045.192	68.890.892	1.154.300	1,7%
EQUIPO DE OFICINA	67.950.304	67.600.404	349.900	0,5%
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICAC	31.124.151	22.595.381	8.528.770	37,7%
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	110.142.572	110.142.572	0	0,0%
DEPRECIACION ACUMULADA	-412.268.037	-387.697.042	-24.570.995	6,3%
ACTIVO NO CORRIENTE	**172.422.637**	**186.960.662**	**-14.538.025**	**-7,8%**
PASIVOS	**-103.911.612**	**-146.466.836**	**42.555.225**	**-29,1%**
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-50.572.345	-63.678.138	13.105.793	-20,6%
RETENCION EN LA FUENTE	-111.980	-541.292	429.312	-79,3%
RETENCIONES Y APORTES NOMINA	-1.342.800	-1.270.700	-72.100	100,0%
ACREEDORES VARIOS			0	100,0%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-1.360.254	-2.122.276	762.022	-35,9%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
OBLIGACIONES LABORALES	-22.494.403	-38.790.041	16.295.638	-42,0%

FUNDACION PACTO BELEN

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DICIEMBRE 2025-2024

(En pesos)

PASIVO CORRIENTE	**-75.881.782**	**-106.402.446**	**30.520.664**	**-28,7%**
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-28.029.830	-40.064.390	12.034.560	-30,0%
PASIVO NO CORRIENTE	**-28.029.830**	**-40.064.390**	**12.034.560**	**-30,0%**
PATRIMONIO	**-148.559.179**	**-153.922.295**	**5.363.115**	**-3,5%**
CAPITAL SOCIAL				
FONDO SOCIAL	-2.500.000	-2.500.000	0	0,0%
SUPERAVIT DE CAPITAL				
DONACIONES	-542.517.768	-542.517.768	0	0,0%
RESULTADO DEL EJERCICIO				
RESULTADO DEL EJERCICIO	5.363.116	14.897.608	-9.534.492	-64,0%
RESULTADOS ACUMULADOS				
UTILIDADES ACUMULADAS	-308.529.699	-308.529.699	0	0,0%
PERDIDAS ACUMULADAS	699.625.172	684.727.564	14.897.608	2,2%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	**-252.470.791**	**-300.389.131**	**47.918.340**	
	0	0	0	

WALTER A. BELTRAN RAMIREZ
Representante Legal
CC. 79.117.674

PATRICIA TORRES LOPEZ
Contadora
Matrícula 29473-T

SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T

FUNDACION PACTO BELEN
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DICIEMBRE 2025

INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**-1.272.142.130**
APORTES	**-1.075.437.555**	
DIVERSOS	**-196.704.575**	
OTROS INGRESOS		**-834.805**
FINANCIEROS	**-36.213**	
RECUPERACIONES	**-17.350**	
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**-781.242**	
TOTAL INGRESOS		**-1.272.976.935**
GASTOS		
GASTOS DE ADMINISTRACION		**1.265.192.286**
GASTOS DEL PERSONAL	**352.353.589**	
HONORARIOS	**460.979.128**	
IMPUESTOS	**5.891.691**	
AFILIACIONES	**5.694.000**	
SEGUROS	**6.926.105**	
SERVICIOS	**27.426.340**	
GASTOS LEGALES	**279.900**	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	**50.925.205**	
GASTOS DE VIAJE	**2.373.300**	
DEPRECIACIONES	**24.570.995**	
DONACIONES OBRAS SOCIALES	**200.000**	
DIVERSOS	**327.572.033**	
COSTOS FINANCIEROS		**11.787.511**
FINANCIEROS	**11.787.511**	
TOTAL GASTOS Y COSTOS		**1.276.979.797**

RESULTADO DEL EJERCICIO	**4.002.862**
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	**1.360.254**
RESULTADO DEL EJERCICIO	**5.363.116**



WALTER A. BELTRAN RAMIREZ
Representante Legal
CC. 79.117.674



PATRICIA TORRES LOPEZ
Contadora
Matrícula 29473-T



SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T

FUNDACION PACTO BELEN

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DICIEMBRE 2025 Y 2024

	2025	2024	DIFERENCIAS	%
INGRESOS	**- 1.272.976.935**	**- 1.168.421.213**	**- 104.555.722**	**8,9%**
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
APORTES	-1.075.437.555	- 995.003.541	**- 80.434.014**	**8,1%**
DIVERSOS	-196.704.575	- 172.457.101	**- 24.247.474**	**14,1%**
OTROS INGRESOS				
FINANCIEROS	-36.213	- 247.334	**211.121**	**-85,4%**
RECUPERACIONES	-17.350	-	**- 17.350**	**100,0%**
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-781.242	**-713.237**	**- 68.005**	**100,0%**
GASTOS	**1.276.979.797**	**1.181.196.545**	**95.783.252**	**8,1%**
GASTOS DE ADMINISTRACION				
GASTOS DEL PERSONAL	352.353.589	326.128.200	**26.225.389**	**8,0%**
HONORARIOS	460.979.128	391.979.569	**68.999.559**	**17,6%**
IMPUESTOS	5.891.691	5.248.053	**643.638**	**12,3%**
AFILIACIONES	5.694.000	5.200.000	**494.000**	**9,5%**
SEGUROS	6.926.105	8.381.743	**- 1.455.638**	**-17,4%**
SERVICIOS	27.426.340	26.840.640	**585.700**	**2,2%**
GASTOS LEGALES	279.900	258.000	**21.900**	**8,5%**
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	50.925.205	32.383.099	**18.542.106**	**57,3%**
GASTOS DE VIAJE	2.373.300	2.522.600	**- 149.300**	**-5,9%**
DEPRECIACIONES	24.570.995	27.104.336	**- 2.533.341**	**-9,3%**
INTANGIBLES		708.125	**- 708.125**	**100,0%**
DONACIONES OBRAS SOCIALES	200.000	747.350	**- 547.350**	**-73,2%**
DIVERSOS	327.572.033	341.814.094	**- 14.242.061**	**-4,2%**
COSTOS FINANCIEROS				
FINANCIEROS	11.787.511	11.880.736	**- 93.225**	**-0,8%**
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTO	**4.002.862**	**12.775.332**	**- 8.772.470**	**-68,7%**
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	1.360.254	2.122.276	**- 762.022**	**-35,9%**
RESULTADO DEL EJERCICIO	**5.363.116**	**14.897.608**	**- 9.534.492**	

WALTER A. BELTRAN RAMIREZ
Representante Legal
CC. 79.117.674

PATRICIA TORRES LOPEZ
Contadora
Matrícula 29473-T

SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T

FUNDACION PACTO BELEN
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2025-2024

	2025	2024
CAPITAL SOCIAL		
Saldo a principio del año	-2.500.000	-2.500.000
Aumento		
Disminución		
Saldo a Final del año	**-2.500.000**	**-2.500.000**
SUPERAVIT DE CAPITAL		
Saldo a principio del año	- 542.517.768	- 542.517.768
Aumento	-	
Disminución		
Saldo a Final del año	**- 542.517.768**	**- 542.517.768**
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Saldo a principio del año	14.897.608	- 36.805.649
Aumento	-9.534.492	51.703.257
Disminución		
Saldo a Final del año	**5.363.116**	**14.897.608**
EXCEDENTES ACUMULADOS		
Saldo a principio del año	376.197.865	413.003.514
Aumento	-	- 36.805.649
Disminución	14.897.608	
Saldo a Final del año	**391.095.473**	**376.197.865**
TOTAL PATRIMONIO	**- 148.559.179**	**- 153.922.295**

WALTER A. BELTRAN RAMIREZ
Representante Legal
CC. 79.117.674

PATRICIA TORRES LOPEZ
Contadora
Matricula No. 29473-T

SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T

FUNDACION PACTO BELEN

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2025

	2025	2024
FLUJOS DE FONDOS DE ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Resultado del Ejercicio	-5.363.115	-14.897.608
Partidas que no afectan el efectivo		
Ingresos Años Anteriores		0
Utilidad Venta Activo Fijo	0	0
Gastos Años Anteriores	0	0
Intereses Implicitos	0	0
Depreciaciones	24.570.995	27.104.336
Efectivo generado en operación	**19.207.880**	**12.206.728**
VARIACIONES EN CUENTAS OPERATIVAS:		
Variacion Deudores	-31.177.998	-17.814.201
Variacion Activos Biologicos	0	0
Variacion Cuenta por Pagar	-25.497.565	16.237.794
Variacion Impuestos	-762.022	-4.328.586
Variacion Beneficios empleados	-16.295.638	24.011.702
Variacion Activos fijos		
TOTAL FONDOS USADOS POR ACTIVIDADES DE OPERACION	**-73.733.223**	**18.106.709**
FLUJOS DE FONDOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Aumento (Disminucion) Activos Fijos	-10.032.970	-4.798.690
TOTAL FONDOS USADOS EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	**-10.032.970**	**-4.798.690**
FLUJOS DE FONDOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
Aumento en obligaciones financieras		
Variacion en otros pasivos		
TOTAL FLUJO DE FONDOS POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	**0**	**0**
Flujo neto de efectivo y equivalente de efectivo	-64.558.313	25.514.747
Saldo inicial de efectivo y equivalente	**68.190.671**	42.675.924
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	**3.632.358**	**68.190.671**

WALTER A. BELTRAN RAMIREZ
Representante Legal
CC. 79.117.674

PATRICIA TORES LOPEZ
Contadora
Matricula 29473-T

SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T

FUNDACION PACTO BELEN
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF
AL 31 DE DICIEMBRE 2025

1. INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD REPORTANTE.

Fundación Pacto Belén es una entidad sin ánimo de lucro reconocida mediante personería jurídica del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar resolución 0922 del 4 de agosto del 2003. En modalidad de internado, para niños y niñas de 7 a 12 años, con derechos amenazados, inobservados o vulnerados en general.

Dirección principal: Calle 18 No. 106 33 en Bogotá D.C.

Entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control: Instituto Colombiano de Bienestar Familiar.

De conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera la Fundación se encuentra en el Grupo 2 NIIF.

ORGANIZACIÓN.

El señor Walter Antonio Beltrán Ramírez identificado con cédula de ciudadanía 79.117.674, expedida en Fontibón, obre en calidad de Representante Legal.

El Revisor Fiscal es la señora Sonia Castaño Gil, con Tarjeta Profesional 41.994-T.

FUNCIONAMIENTO.

Brindar atención integral a los niños y las niñas con derechos amenazados, inobservados o vulnerados, mediante la modalidad de internado, donde se desarrollan estrategias interinstitucionales dirigidas al restablecimiento de sus derechos.

Posee una Finca en el municipio de la vega donde desarrolla su actividad principal.

RECURSOS.

La entidad se financia principalmente con:

- Donaciones gubernamentales del exterior.
- Donaciones otras entidades del exterior.
- Donaciones nacionales de particulares y otras entidades
- Aportes recibidos por el Instituto de Bienestar Familiar, mediante contrato celebrado bajo la modalidad de internado.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

2.1 BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

2.2 MONEDA DE PRESENTACION

Los Estados Financieros se preparan en la moneda local, donde funciona la Fundación, por lo cual las cifras están expresadas en pesos colombianos.

2.3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

2.4 CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

2.5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta política aplica para aquellos activos tangibles utilizados por la Fundación en su operación, o para propósitos administrativos, de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil probable exceda de un (1) año, entendiendo ésta (vida útil), como el tiempo estimado de uso y evaluación de los factores necesarios para estimar la operatividad del bien. Incluye las siguientes clases de propiedades, planta y equipo:

- Maquinaria y Equipo.
- Construcciones y Edificaciones.
- Terrenos.
- Equipo de Oficina.
- Muebles y enseres.
- Equipo de procesamiento de datos.
- Vehículos

2.6 CUENTAS POR PAGAR

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones de la Fundación con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento

2.7 INGRESOS

Ingreso de actividades ordinarias: Es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades

ordinarias de una entidad, siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio, que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio.

2.8 GASTOS

Se reconoce un costo o gasto, en el momento que surge una disminución en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad

Así mismo, se reconoce como gasto, todas aquellas erogaciones que son necesarias para su funcionamiento en el giro normal de su actividad durante un período determinado, tales como laborales, administrativos, depreciaciones, entre otros.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

A 31 de diciembre presenta un saldo de $3.632.358 y está compuesto por el saldo de Bancos y Cuentas de Ahorro, de la siguiente forma:

	2025	2024
BANCOS	1.589.738	1.188.215
CUENTAS DE AHORRO	2.042.619	67.002.455
	3.632.358	**68.190.671**

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS

Asciende a $59.908.795 compuesto por:

	2025	2024
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		1.006.391
DEUDORES VARIOS	59.908.795	27.724.406
	59.908.795	**28.730.797**

Deudores Varios

Presenta un incremento por valores pendientes de recibir de los contratos de aportes con el ICBF para la atención de NNA por la suma de $45.992.199 y préstamo a la empresa Café verde Libre por $3.500.000.

Sigue la gestión para recuperar las incapacidades adeudas por la ARL Positiva correspondiente a las incapacidades del señor Javier Guevara por $10.416.596.

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A 31 de diciembre de 2025 ascienden a $172.422.637.

.

Los Activos Fijos de la empresa, se deprecian mensualmente, por el método de línea recta con las siguientes tasas anuales establecidas por las normas vigentes:

Construcciones y Edificaciones	20 años
Equipo de Oficina	10 años
Equipo de Cómputo	5 años
Equipo de Transporte	5 años

La siguiente es la composición de la propiedad planta y equipo, las edificaciones que posee la empresa una Finca en el municipio de la vega (Cundinamarca).

	2025	2024
TERRENOS	116.263.645	116.263.645
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	189.164.810	189.164.810
MAQUINARIA Y EQUIPO	70.045.192	68.890.892
EQUIPO DE OFICINA	67.950.304	67.600.404
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICAC	31.124.151	22.595.381
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	110.142.572	110.142.572
DEPRECIACION ACUMULADA	-412.268.037	-387.697.042
	172.422.637	**186.960.662**

NOTA 4. ACTIVOS BIOLOGICOS

A 31 de diciembre 2025 asciende a $16.507.001, y está compuesto por:

	2025	2024
PLANTACIONES AGRICOLAS	16.507.001	16.507.001
	16.507.001	**16.507.001**

Las plantaciones agrícolas corresponden a siembras de matas de café.

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar ascienden a 31 de diciembre a $103.911.612 así:

	2025	2024
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-56.542.633	-84.864.668
RETENCION EN LA FUENTE	-111.980	-541.292
RETENCIONES Y APORTES NOMINA	-1.342.800	-1.270.700
ACREEDORES VARIOS		
OBLIGACIONES LABORALES	-44.553.945	-57.667.900
RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-1.360.254	-2.122.276
	-103.911.612	**-146.466.836**

El valor de costos y gastos por pagar corresponde a honorarios, servicios públicos, proveedores, préstamos.

La cuenta de Retenciones y aportes de nomina corresponde a los pagos causados en el mes de diciembre por aportes a seguridad social causados en el mes de diciembre y cancelados en el mes de enero 2026.

Las Obligaciones laborales incluye salarios, cesantías, intereses cesantías año 2025, primas, vacaciones.

NOTA 6. PATRIMONIO

Asciende a $148.559.179 discriminado así:

	2025	2024
FONDO SOCIAL	-2.500.000	-2.500.000
SUPERAVIT DE CAPITAL	-542.517.768	-542.517.768
RESULTADO DEL EJERCICIO	5.363.116	14.897.608
RESULTADOS ACUMULADOS	391.095.473	376.197.865
	-148.559.179	**-153.922.295**

NOTA 7. INGRESOS

Los ingresos de actividades ordinarias a diciembre ascienden a $1.272.142.130.

	2025	2024
APORTES ICBF	-1.075.437.555	-995.003.541
DIVERSOS	-196.704.575	-172.457.101
	-1.272.142.130	**- 1.167.460.642**

En aportes ICBF están incluidos los ingresos recibidos por los contratos de aportes suscritos con esta entidad en el año 2025.

En diversos está incluida la suma recibida por donaciones nacionales y del exterior.

NOTA 8. OTROS INGRESOS

	2025	2024
FINANCIEROS	-36.213	-247.334
RECUPERACIONES	-17.350	
INGRESOS AÑOS ANTERIORES	-781.242	-713.237
	-834.805	**-247.334**

La suma de financieros incluye los rendimientos de la cuenta de ahorros.

Los Ingresos de años anteriores corresponde a una suma cobrada por error por Supersalud y reintegrada en el año 2025 .

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los Gastos de Administración presentan un saldo a diciembre de $1.265.192.286.

	2025	2024
GASTOS DEL PERSONAL	352.353.589	326.128.200
HONORARIOS	460.979.128	391.979.569
IMPUESTOS	5.891.691	5.248.053
AFILIACIONES	5.694.000	5.200.000
SEGUROS	6.926.105	8.381.743
SERVICIOS	27.426.340	26.840.640
GASTOS LEGALES	279.900	258.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	50.925.205	32.383.099
GASTOS DE VIAJE	2.373.300	2.522.600
DEPRECIACIONES	24.570.995	27.104.336
INTANGIBLES		708.125
DONACIONES OBRAS SOCIALES	200.000	747.350
DIVERSOS	327.572.033	341.814.094
	1.265.192.286	**1.169.315.809**

Gastos Personal
Salarios y prestaciones sociales del personal vinculado por contrato laboral.

Honorarios
Retribución del personal vinculado por contrato de servicios y proveedores de servicios independientes.

Impuestos
Predial y de vehículos.

Afiliaciones
Aportes de asociados para la asamblea general del año 2025.

Seguros
Pólizas en los contratos de aportes suscritos con el ICBF.

Servicios
Públicos de agua, energía, gas, teléfonos fijos y móviles.

Gastos Legales
Certificados de Revisora Fiscal y contadora solicitados por el ICBF.

Mantenimiento y Reparaciones
Mantenimiento a las instalaciones, maquinaria y equipo y muebles y enseres.

Gastos Viajes
Peajes

Donaciones
Fipec Nacional.

Diversos
Servicios y comisiones, elementos aseo y cafetería, útiles y papelería, Combustible, dotación y aseo, niños, alimentación niños, gastos médicos, materiales y papelería, recreación, taxis, extintores, señalizaciones.

NOTA 10. GASTOS FINANCIEROS

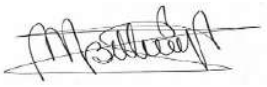
Ascienden a la suma de $11.787.511

	2025	2024
FINANCIEROS	11.787.511	11.880.736

Comprenden gravámenes financieros, comisiones y demás gastos bancarios en el manejo de las cuentas bancarias.

NOTA 11. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO

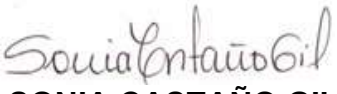
El impuesto por pagar asciende a la suma de $1.360.254.



WALTER A. BELTRAN RAMIREZ
Representante Legal
CC. 79.117.674



PATRICIA TORRES LOPEZ
Contadora Pública
Matrícula No. 29473-T



SONIA CASTAÑO GIL
Revisora Fiscal
Matricula No. 41.994-T