

| | | |
|-----------------|---------------------------------|---|
| DEPARTAMENTO: | CUNDINAMARCA | CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA |
| MUNICIPIO: | BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C. | |
| ENTIDAD: | IDIPRON | |
| CODIGO: | 223011001 | |
| FECHA DE CORTE: | 31/12/2025 | |
| PERIODO: | 1 enero al 31 de diciembre 2025 | |

Cifras en Pesos Colombianos

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE | SALDO FINAL 30 SEPTIEMBRE 2025 | MOVIMIENTO DEBITO | MOVIMIENTO CREDITO | SALDO TOTAL 31 DICIEMBRE 2025 | SALDO FINAL CORRIENTE | SALDO FINAL NO CORRIENTE |
|-----------------|---|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 100000 | ACTIVOS | 181,967,470,456.01 | 24,059,883,812.81 | 33,042,013,941.56 | 172,985,340,327.26 | 13,295,178,718.26 | 159,690,161,609.00 |
| 110000 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 1,283,253,704.22 | 554,899,836.00 | 1,736,104,840.00 | 102,048,700.22 | 102,048,700.22 | 0.00 |
| 111000 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 1,283,253,704.22 | 554,899,836.00 | 1,736,104,840.00 | 102,048,700.22 | 102,048,700.22 | 0.00 |
| 111006 | Cuenta de ahorro | 1,283,253,704.22 | 554,899,836.00 | 1,736,104,840.00 | 102,048,700.22 | 102,048,700.22 | 0.00 |
| 130000 | CUENTAS POR COBRAR | 1,520,880,769.00 | 6,137,271,478.00 | 6,917,246,442.00 | 740,905,805.00 | 740,905,805.00 | 0.00 |
| 131700 | PRESTACION DE SERVICIOS | 1,507,691,957.00 | 6,082,435,785.00 | 6,893,454,841.00 | 696,672,901.00 | 696,672,901.00 | 0.00 |
| 131719 | Administración de Proyectos | 1,507,691,957.00 | 6,082,435,785.00 | 6,893,454,841.00 | 696,672,901.00 | 696,672,901.00 | 0.00 |
| 138400 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 13,188,812.00 | 54,835,693.00 | 23,791,601.00 | 44,232,904.00 | 44,232,904.00 | 0.00 |
| 138490 | Otras Cuentas por Cobrar | 13,188,812.00 | 54,835,693.00 | 23,791,601.00 | 44,232,904.00 | 44,232,904.00 | 0.00 |
| 140000 | DEUDORES | 52,183,621.00 | 0.00 | 648,648.81 | 51,534,972.19 | 51,534,972.19 | 0.00 |
| 141500 | PRESTAMOS CONCEDIDOS | 52,183,621.00 | 0.00 | 648,648.81 | 51,534,972.19 | 51,534,972.19 | 0.00 |
| 141507 | PRESTAMOS EDUCATIVOS | 52,183,621.00 | 0.00 | 648,648.81 | 51,534,972.19 | 51,534,972.19 | 0.00 |
| 150000 | INVENTARIOS | 576,074,066.22 | 4,047,018,862.00 | 3,268,135,061.75 | 1,354,957,866.47 | 1,354,957,866.47 | 0.00 |
| 151400 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 576,074,066.22 | 4,047,018,862.00 | 3,268,135,061.75 | 1,354,957,866.47 | 1,354,957,866.47 | 0.00 |
| 151403 | Medicamentos | 5,505,080.00 | 0.00 | 0.00 | 5,505,080.00 | 5,505,080.00 | 0.00 |
| 151408 | Viveres y Rancho | 6,368,127.44 | 1,928,641,929.60 | 1,899,539,186.13 | 35,470,870.91 | 35,470,870.91 | 0.00 |
| 151409 | Repuestos | 4,025,934.00 | 20,456,792.00 | 20,424,338.00 | 4,058,388.00 | 4,058,388.00 | 0.00 |
| 151415 | Materiales para Educación | 19,061,083.85 | 817,438,823.00 | 2,012,720.00 | 834,487,186.85 | 834,487,186.85 | 0.00 |
| 151417 | Elementos y Accesorios de aseo | 332,133,901.67 | 104,828,586.90 | 167,952,963.98 | 269,009,524.59 | 269,009,524.59 | 0.00 |
| 151424 | Elementos y Materiales para construcción | 77,745,135.74 | 981,761,849.00 | 1,007,116,343.00 | 52,390,641.74 | 52,390,641.74 | 0.00 |
| 151490 | Otros materiales y suministro | 131,234,803.52 | 193,890,881.50 | 171,089,510.64 | 154,036,174.38 | 154,036,174.38 | 0.00 |
| 160000 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 157,880,883,279.00 | 2,293,573,568.00 | 3,369,460,289.00 | 156,804,996,558.00 | 0.00 | 156,804,996,558.00 |
| 160500 | TERRENOS | 82,251,027,273.00 | 0.00 | 0.00 | 82,251,027,273.00 | 0.00 | 82,251,027,273.00 |
| 160501 | Urbanos | 44,561,108,799.00 | 0.00 | 0.00 | 44,561,108,799.00 | 0.00 | 44,561,108,799.00 |
| 160502 | Rurales | 15,268,894,000.00 | 0.00 | 0.00 | 15,268,894,000.00 | 0.00 | 15,268,894,000.00 |
| 160505 | Terrenos de uso permanente sin contraprestación | 22,421,024,474.00 | 0.00 | 0.00 | 22,421,024,474.00 | 0.00 | 22,421,024,474.00 |
| 163500 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 69,172,148.00 | 0.00 | 48,460,037.00 | 20,712,111.00 | 0.00 | 20,712,111.00 |
| 163504 | Equipos de comunicación y computación | 69,172,148.00 | 0.00 | 48,460,037.00 | 20,712,111.00 | 0.00 | 20,712,111.00 |
| 163700 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTA | 18,307,905,718.00 | 1,077,236,247.00 | 1,014,720,719.00 | 18,370,421,246.00 | 0.00 | 18,370,421,246.00 |
| 163701 | Terrenos | 11,716,563,307.00 | 0.00 | 0.00 | 11,716,563,307.00 | 0.00 | 11,716,563,307.00 |
| 163703 | Edificaciones | 6,433,568,508.00 | 0.00 | 0.00 | 6,433,568,508.00 | 0.00 | 6,433,568,508.00 |
| 163707 | Maquinaria y equipo | 25,991,534.00 | 29,849,954.00 | 26,303,754.00 | 29,537,734.00 | 0.00 | 29,537,734.00 |
| 163709 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 5,607,592.00 | 0.00 | 0.00 | 5,607,592.00 | 0.00 | 5,607,592.00 |
| 163710 | Equipos de comunicación y computación | 46,967,773.00 | 760,579,554.00 | 751,179,448.00 | 56,367,879.00 | 0.00 | 56,367,879.00 |
| 163711 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 0.00 | 219,865,199.00 | 219,865,199.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 163712 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 79,207,004.00 | 66,941,540.00 | 17,372,318.00 | 128,776,226.00 | 0.00 | 128,776,226.00 |
| 164000 | EDIFICACIONES | 70,321,446,879.00 | 0.00 | 0.00 | 70,321,446,879.00 | 0.00 | 70,321,446,879.00 |
| 164001 | Edificios y casas | 51,114,967,886.00 | 0.00 | 0.00 | 51,114,967,886.00 | 0.00 | 51,114,967,886.00 |
| 164028 | Edificaciones de uso permanente sin contraprestación | 19,206,478,993.00 | 0.00 | 0.00 | 19,206,478,993.00 | 0.00 | 19,206,478,993.00 |
| 165500 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 2,838,632,361.00 | 0.00 | 29,849,954.00 | 2,808,782,407.00 | 0.00 | 2,808,782,407.00 |
| 165501 | Equipo de construcción | 247,400,794.00 | 0.00 | 0.00 | 247,400,794.00 | 0.00 | 247,400,794.00 |
| 165504 | Maquinaria industrial | 1,951,295,542.00 | 0.00 | 3,546,200.00 | 1,947,749,342.00 | 0.00 | 1,947,749,342.00 |
| 165505 | Equipo de música | 459,402,131.00 | 0.00 | 0.00 | 459,402,131.00 | 0.00 | 459,402,131.00 |
| 165506 | Equipo de recreación y deporte | 82,400,254.00 | 0.00 | 26,303,754.00 | 56,096,500.00 | 0.00 | 56,096,500.00 |
| 165509 | Equipo de enseñanza | 87,679,680.00 | 0.00 | 0.00 | 87,679,680.00 | 0.00 | 87,679,680.00 |
| 165511 | Herramientas y accesorios | 10,453,960.00 | 0.00 | 0.00 | 10,453,960.00 | 0.00 | 10,453,960.00 |
| 166000 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 73,165,385.00 | 0.00 | 0.00 | 73,165,385.00 | 0.00 | 73,165,385.00 |
| 166002 | Equipo de laboratorio | 27,585,400.00 | 0.00 | 0.00 | 27,585,400.00 | 0.00 | 27,585,400.00 |
| 166009 | Equipo de servicio ambulatorio | 45,579,985.00 | 0.00 | 0.00 | 45,579,985.00 | 0.00 | 45,579,985.00 |
| 166500 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 1,663,570,881.00 | 0.00 | 0.00 | 1,663,570,881.00 | 0.00 | 1,663,570,881.00 |
| 166501 | Muebles y enseres | 413,570,101.00 | 0.00 | 0.00 | 413,570,101.00 | 0.00 | 413,570,101.00 |
| 166502 | Equipo y máquina de oficina | 101,727,280.00 | 0.00 | 0.00 | 101,727,280.00 | 0.00 | 101,727,280.00 |
| 166590 | Otros muebles, enseres y equipo de oficina | 1,148,273,500.00 | 0.00 | 0.00 | 1,148,273,500.00 | 0.00 | 1,148,273,500.00 |
| 167000 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 4,856,506,799.00 | 6,904,037.00 | 760,579,554.00 | 4,102,831,282.00 | 0.00 | 4,102,831,282.00 |
| 167001 | Equipo de comunicación | 419,015,349.00 | 0.00 | 0.00 | 419,015,349.00 | 0.00 | 419,015,349.00 |
| 167002 | Equipo de computación | 4,437,491,450.00 | 6,904,037.00 | 760,579,554.00 | 3,683,815,933.00 | 0.00 | 3,683,815,933.00 |
| 167500 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 1,728,062,765.00 | 0.00 | 219,865,199.00 | 1,508,197,566.00 | 0.00 | 1,508,197,566.00 |
| 167502 | Terrestre | 1,728,062,765.00 | 0.00 | 219,865,199.00 | 1,508,197,566.00 | 0.00 | 1,508,197,566.00 |
| 168000 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y CAFETERÍA | 1,574,834,737.00 | 0.00 | 66,941,540.00 | 1,507,893,197.00 | 0.00 | 1,507,893,197.00 |
| 168002 | Equipo de restaurante y cafetería | 939,558,995.00 | 0.00 | 66,941,540.00 | 872,617,455.00 | 0.00 | 872,617,455.00 |
| 168004 | Equipo de lavandería | 635,275,742.00 | 0.00 | 0.00 | 635,275,742.00 | 0.00 | 635,275,742.00 |
| 168500 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | -25,803,441,667.00 | 1,209,433,284.00 | 1,229,043,286.00 | -25,823,051,669.00 | 0.00 | -25,823,051,669.00 |
| 168501 | Edificaciones | -14,666,712,458.00 | 0.00 | 292,863,242.00 | -14,959,575,700.00 | 0.00 | -14,959,575,700.00 |
| 168504 | Maquinaria y equipo | -1,874,540,496.00 | 3,417,054.00 | 47,407,386.00 | -1,918,530,828.00 | 0.00 | -1,918,530,828.00 |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------------------------|---|--|--|--|--|--|
| DEPARTAMENTO | CUNDINAMARCA | CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA | | | | | |
| MUNICIPIO: | BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C. | | | | | | |
| ENTIDAD: | IDIPRON | | | | | | |
| CODIGO: | 223011001 | | | | | | |
| FECHA DE CORTE: | 31/12/2025 | | | | | | |
| PERIODO | 1 enero al 31 de diciembre 2025 | | | | | | |

Cifras en Pesos Colombianos

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE | SALDO FINAL 30 SEPTIEMBRE 2025 | MOVIMIENTO DEBITO | MOVIMIENTO CREDITO | SALDO TOTAL 31 DICIEMBRE 2025 | SALDO FINAL CORRIENTE | SALDO FINAL NO CORRIENTE |
|-----------------|---|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 168505 | Equipo médico y científico | -40,943,281.00 | 0.00 | 1,384,455.00 | -42,327,736.00 | 0.00 | -42,327,736.00 |
| 168506 | Muebles, enseres y equipo de oficina | -655,123,831.00 | 0.00 | 33,863,145.00 | -688,986,976.00 | 0.00 | -688,986,976.00 |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación | -3,279,715,181.00 | 798,567,994.00 | 523,560,872.00 | -3,004,708,059.00 | 0.00 | -3,004,708,059.00 |
| 168508 | Equipos de transporte, tracción y elevación | -1,316,667,024.00 | 350,298,550.00 | 214,642,171.00 | -1,181,010,645.00 | 0.00 | -1,181,010,645.00 |
| 168509 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | -1,008,532,574.00 | 57,149,686.00 | 66,583,662.00 | -1,017,966,550.00 | 0.00 | -1,017,966,550.00 |
| 168515 | Propiedad Planta y Equipo no explotados | -2,961,206,822.00 | 0.00 | 48,738,353.00 | -3,009,945,175.00 | 0.00 | -3,009,945,175.00 |
| 190000 | OTROS ACTIVOS | 20,654,195,016.57 | 11,027,120,068.81 | 17,750,418,660.00 | 13,930,896,425.38 | 11,045,731,374.38 | 2,885,165,051.00 |
| 190200 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPLEAD | 2,220,146,653.00 | 519,717,360.00 | 5,787,400.00 | 2,734,076,613.00 | 0.00 | 2,734,076,613.00 |
| 190204 | Encargos fiduciarios | 2,220,146,653.00 | 519,717,360.00 | 5,787,400.00 | 2,734,076,613.00 | 0.00 | 2,734,076,613.00 |
| 190500 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD | 13,986,600.00 | 12,000,000.00 | 1,774,900.00 | 24,211,700.00 | 24,211,700.00 | 0.00 |
| 190590 | Otros bienes y servicios pagados por anticipado | 13,986,600.00 | 12,000,000.00 | 1,774,900.00 | 24,211,700.00 | 24,211,700.00 | 0.00 |
| 190800 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | 14,669,496,198.57 | 9,567,480,916.81 | 15,413,042,638.00 | 8,823,934,477.38 | 8,823,934,477.38 | 0.00 |
| 190801 | Recursos entregados en Administración | 14,669,496,198.57 | 9,567,480,916.81 | 15,413,042,638.00 | 8,823,934,477.38 | 8,823,934,477.38 | 0.00 |
| 190900 | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | 3,621,390,513.00 | 886,365,792.00 | 2,310,171,108.00 | 2,197,585,197.00 | 2,197,585,197.00 | 0.00 |
| 190904 | Depósitos sobre contratos | 3,621,390,513.00 | 886,365,792.00 | 2,310,171,108.00 | 2,197,585,197.00 | 2,197,585,197.00 | 0.00 |
| 197000 | INTANGIBLES | 828,212,845.00 | 41,556,000.00 | 0.00 | 869,768,845.00 | 0.00 | 869,768,845.00 |
| 197007 | Licencias | 626,617,983.00 | 41,556,000.00 | 0.00 | 668,173,983.00 | 0.00 | 668,173,983.00 |
| 197008 | Software | 201,594,862.00 | 0.00 | 0.00 | 201,594,862.00 | 0.00 | 201,594,862.00 |
| 197500 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES | -699,037,793.00 | 0.00 | 19,642,614.00 | -718,680,407.00 | 0.00 | -718,680,407.00 |
| 197507 | Licencias | -511,719,130.00 | 0.00 | 16,680,402.00 | -528,399,532.00 | 0.00 | -528,399,532.00 |
| 197508 | Software | -187,318,663.00 | 0.00 | 2,962,212.00 | -190,280,875.00 | 0.00 | -190,280,875.00 |
| 200000 | PASIVOS | 15,465,658,502.12 | 34,213,448,143.00 | 41,683,468,438.00 | 22,935,678,797.12 | 21,064,882,839.12 | 1,870,795,958.00 |
| 240000 | CUENTAS POR PAGAR | 482,984,493.12 | 18,360,939,569.00 | 26,027,039,078.00 | 8,149,084,002.12 | 8,149,084,002.12 | 0.00 |
| 240100 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONA | 0.00 | 15,863,285,813.00 | 23,121,635,913.00 | 7,258,350,100.00 | 7,258,350,100.00 | 0.00 |
| 240101 | Bienes y servicios | 0.00 | 619,730,560.00 | 1,589,208,142.00 | 969,477,582.00 | 969,477,582.00 | 0.00 |
| 240102 | Proyectos de inversión | 0.00 | 15,243,555,253.00 | 21,532,427,771.00 | 6,288,872,518.00 | 6,288,872,518.00 | 0.00 |
| 240700 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 154,062,616.12 | 106,597,283.00 | 49,088,428.00 | 96,553,761.12 | 96,553,761.12 | 0.00 |
| 240726 | Rendimientos Financieros | 984,483.72 | 3,277,671.00 | 2,606,136.00 | 312,948.72 | 312,948.72 | 0.00 |
| 240790 | Recursos a favor de Terceros | 153,078,132.40 | 103,319,612.00 | 46,482,292.00 | 96,240,812.40 | 96,240,812.40 | 0.00 |
| 242400 | DESCUENTOS DE NOMINA | 0.00 | 1,058,660,994.00 | 1,058,660,994.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 242401 | Aportes a Fondos de Pensiones | 0.00 | 177,012,200.00 | 177,012,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 242402 | Aportes a Seguridad Social en Salud | 0.00 | 153,744,700.00 | 153,744,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 242404 | Sindicatos | 0.00 | 12,386,636.00 | 12,386,636.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 242405 | Cooperativas | 0.00 | 172,120,540.00 | 172,120,540.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 242406 | Fondos de Empleados | 0.00 | 475,742,724.00 | 475,742,724.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 242407 | Libranzas | 0.00 | 47,186,229.00 | 47,186,229.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 242408 | Contratos de Medicina Prepagada | 0.00 | 14,167,965.00 | 14,167,965.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 242413 | Cuenta de Ahorro para el Fomento de la construcción AFC | 0.00 | 5,400,000.00 | 5,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 242490 | Otros descuentos de nómina | 0.00 | 900,000.00 | 900,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 243600 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM | 328,921,877.00 | 847,504,765.00 | 1,245,814,648.00 | 727,231,760.00 | 727,231,760.00 | 0.00 |
| 243603 | Honorarios | 4,674,866.00 | 5,168,901.00 | 21,164,407.00 | 20,670,372.00 | 20,670,372.00 | 0.00 |
| 243605 | Servicios | 7,077,994.00 | 23,485,953.00 | 34,738,322.00 | 18,330,363.00 | 18,330,363.00 | 0.00 |
| 243608 | Compras | 14,435,177.00 | 50,083,458.00 | 77,104,985.00 | 41,456,704.00 | 41,456,704.00 | 0.00 |
| 243615 | A empleados artículo 383 ET | 46,665,000.00 | 148,823,000.00 | 217,530,000.00 | 115,372,000.00 | 115,372,000.00 | 0.00 |
| 243625 | Impuesto a las ventas retenido por consignar | 7,477,617.00 | 21,240,732.00 | 59,646,084.00 | 45,882,969.00 | 45,882,969.00 | 0.00 |
| 243627 | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 41,587,583.00 | 79,223,985.00 | 165,786,069.00 | 128,149,667.00 | 128,149,667.00 | 0.00 |
| 243690 | Otras retenciones | 165,028,215.00 | 476,100,902.00 | 657,220,396.00 | 346,147,709.00 | 346,147,709.00 | 0.00 |
| 243698 | Impuesto de Timbre | 41,975,425.00 | 43,377,834.00 | 12,624,385.00 | 11,221,976.00 | 11,221,976.00 | 0.00 |
| 246000 | CRÉDITOS JUDICIALES | 0.00 | 70,692,240.00 | 70,692,240.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 246002 | Sentencias | 0.00 | 70,692,240.00 | 70,692,240.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 249000 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 0.00 | 414,198,474.00 | 481,146,855.00 | 66,948,381.00 | 66,948,381.00 | 0.00 |
| 249051 | Servicios públicos | 0.00 | 403,735,755.00 | 466,296,595.00 | 62,560,840.00 | 62,560,840.00 | 0.00 |
| 249053 | Comisiones | 0.00 | 10,394,347.00 | 14,781,888.00 | 4,387,541.00 | 4,387,541.00 | 0.00 |
| 249055 | Servicios | 0.00 | 68,372.00 | 68,372.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 250000 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 5,988,232,587.00 | 12,672,031,878.00 | 10,508,321,913.00 | 3,824,522,622.00 | 1,953,726,664.00 | 1,870,795,958.00 |
| 251100 | BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 4,610,185,557.00 | 11,874,454,516.00 | 9,217,995,623.00 | 1,953,726,664.00 | 1,953,726,664.00 | 0.00 |
| 251101 | Nómina por pagar | 0.00 | 5,012,466,401.00 | 5,012,466,401.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 251102 | Cesantías | 1,200,302,409.00 | 3,315,411,438.00 | 2,115,109,029.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 251103 | Intereses de Cesantías | 106,789,994.00 | 166,462,055.00 | 59,672,061.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 251104 | Vacaciones | 1,194,828,385.00 | 360,988,982.00 | 256,227,674.00 | 1,090,067,077.00 | 1,090,067,077.00 | 0.00 |
| 251105 | Prima de Vacaciones | 717,602,890.00 | 224,933,724.00 | 113,690,860.00 | 606,360,026.00 | 606,360,026.00 | 0.00 |
| 251106 | Prima de servicio | 0.00 | 59,614.00 | 59,614.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 251107 | Prima de navidad | 1,135,298,923.00 | 1,433,132,296.00 | 297,833,373.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 251109 | Bonificaciones | 255,362,956.00 | 104,642,106.00 | 102,410,811.00 | 253,131,661.00 | 253,131,661.00 | 0.00 |

| | | |
|-----------------|---------------------------------|---|
| DEPARTAMENTO: | CUNDINAMARCA | CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA |
| MUNICIPIO: | BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C. | |
| ENTIDAD: | IDIPRON | |
| CODIGO: | 223011001 | |
| FECHA DE CORTE: | 31/12/2025 | |
| PERIODO: | 1 enero al 31 de diciembre 2025 | |

Cifras en Pesos Colombianos

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE | SALDO FINAL 30 SEPTIEMBRE 2025 | MOVIMIENTO DEBITO | MOVIMIENTO CREDITO | SALDO TOTAL 31 DICIEMBRE 2025 | SALDO FINAL CORRIENTE | SALDO FINAL NO CORRIENTE |
|-----------------|---|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 251111 | Aportes a Riesgos Profesionales | 0.00 | 124,482,500.00 | 128,650,400.00 | 4,167,900.00 | 4,167,900.00 | 0.00 |
| 251122 | Aportes a Fondos Pensionales Empleador | 0.00 | 447,467,600.00 | 447,467,600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 251123 | Aportes a Seguridad Social Salud Empleador | 0.00 | 308,477,200.00 | 308,477,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 251124 | Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación | 0.00 | 375,930,600.00 | 375,930,600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 251200 | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 1,378,047,030.00 | 797,577,362.00 | 1,290,326,290.00 | 1,870,795,958.00 | 0.00 | 1,870,795,958.00 |
| 251201 | Bonificaciones | 1,378,047,030.00 | 797,577,362.00 | 1,290,326,290.00 | 1,870,795,958.00 | 0.00 | 1,870,795,958.00 |
| 270000 | PROVISIONES | 638,299,175.00 | 107,934,129.00 | 46,089,834.00 | 576,454,880.00 | 576,454,880.00 | 0.00 |
| 270100 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 638,299,175.00 | 107,934,129.00 | 46,089,834.00 | 576,454,880.00 | 576,454,880.00 | 0.00 |
| 270103 | Administrativos | 610,421,604.00 | 80,056,558.00 | 46,089,834.00 | 576,454,880.00 | 576,454,880.00 | 0.00 |
| 270105 | Laborales | 27,877,571.00 | 27,877,571.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 290000 | OTROS PASIVOS | 8,356,142,247.00 | 3,072,542,567.00 | 5,102,017,613.00 | 10,385,617,293.00 | 10,385,617,293.00 | 0.00 |
| 290200 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 8,356,142,247.00 | 3,072,542,567.00 | 5,102,017,613.00 | 10,385,617,293.00 | 10,385,617,293.00 | 0.00 |
| 290201 | En administración | 8,356,142,247.00 | 3,072,542,567.00 | 5,102,017,613.00 | 10,385,617,293.00 | 10,385,617,293.00 | 0.00 |
| 300000 | PATRIMONIO | 157,265,485,330.04 | 7,215,823,799.90 | 0.00 | 150,049,661,530.14 | 0.00 | 150,049,661,530.14 |
| 310000 | PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO | 157,265,485,330.04 | 7,215,823,799.90 | 0.00 | 150,049,661,530.14 | 0.00 | 150,049,661,530.14 |
| 310500 | CAPITAL FISCAL | 35,621,038,368.00 | 0.00 | 0.00 | 35,621,038,368.00 | 0.00 | 35,621,038,368.00 |
| 310506 | Capital Fiscal | 35,621,038,368.00 | 0.00 | 0.00 | 35,621,038,368.00 | 0.00 | 35,621,038,368.00 |
| 310900 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 121,644,446,962.04 | 634,000.00 | 0.00 | 121,643,812,962.04 | 0.00 | 121,643,812,962.04 |
| 310901 | Utilidad o excedentes acumulados | 142,312,468,753.04 | 634,000.00 | 0.00 | 142,311,834,753.04 | 0.00 | 142,311,834,753.04 |
| 310902 | Pérdida o déficit acumulados | -20,668,021,791.00 | 0.00 | 0.00 | -20,668,021,791.00 | 0.00 | -20,668,021,791.00 |
| 311000 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 0.00 | 7,215,189,799.90 | 0.00 | -7,215,189,799.90 | 0.00 | -7,215,189,799.90 |
| 311002 | Pérdida o déficit del ejercicio | 0.00 | 7,215,189,799.90 | 0.00 | -7,215,189,799.90 | 0.00 | -7,215,189,799.90 |
| 400000 | INGRESOS | 91,745,780,369.06 | 14,561,135,515.00 | 31,930,438,714.00 | 109,115,083,568.06 | 0.00 | 109,115,083,568.06 |
| 430000 | VENTA DE SERVICIOS | 14,500,594,104.00 | 0.00 | 4,605,254,439.00 | 19,105,848,543.00 | 0.00 | 19,105,848,543.00 |
| 439000 | OTROS SERVICIOS | 14,500,594,104.00 | 0.00 | 4,605,254,439.00 | 19,105,848,543.00 | 0.00 | 19,105,848,543.00 |
| 439014 | Administración de proyectos | 13,032,688,604.00 | 0.00 | 4,052,960,739.00 | 17,085,649,343.00 | 0.00 | 17,085,649,343.00 |
| 439090 | Otros Servicios | 1,467,905,500.00 | 0.00 | 552,293,700.00 | 2,020,199,200.00 | 0.00 | 2,020,199,200.00 |
| 440000 | TRANSFERENCIAS | 187,521,279.00 | 0.00 | 764,839,593.00 | 952,360,872.00 | 0.00 | 952,360,872.00 |
| 442800 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 187,521,279.00 | 0.00 | 764,839,593.00 | 952,360,872.00 | 0.00 | 952,360,872.00 |
| 442807 | Bienes recibidos sin contraprestación | 18,651,350.00 | 0.00 | 764,839,593.00 | 783,490,943.00 | 0.00 | 783,490,943.00 |
| 442830 | Bienes y derecho recibidos Sector Privado | 168,869,929.00 | 0.00 | 0.00 | 168,869,929.00 | 0.00 | 168,869,929.00 |
| 470000 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 77,047,348,998.00 | 14,561,135,515.00 | 26,477,278,999.00 | 88,963,492,482.00 | 0.00 | 88,963,492,482.00 |
| 470500 | FONDOS RECIBIDOS | 77,047,348,998.00 | 14,561,135,515.00 | 26,477,278,999.00 | 88,963,492,482.00 | 0.00 | 88,963,492,482.00 |
| 470508 | Funcionamiento | 19,073,778,988.00 | 152,607,200.00 | 10,285,042,397.00 | 29,206,214,185.00 | 0.00 | 29,206,214,185.00 |
| 470510 | Inversión | 57,973,570,010.00 | 14,408,528,315.00 | 16,192,236,602.00 | 59,757,278,297.00 | 0.00 | 59,757,278,297.00 |
| 480000 | OTROS INGRESOS | 10,315,988.06 | 0.00 | 83,065,683.00 | 93,381,671.06 | 0.00 | 93,381,671.06 |
| 480800 | INGRESOS DIVERSOS | 10,315,988.06 | 0.00 | 4,248,763.00 | 14,564,751.06 | 0.00 | 14,564,751.06 |
| 480828 | Indemnizaciones | 9,480,254.00 | 0.00 | 3,611,154.00 | 13,091,408.00 | 0.00 | 13,091,408.00 |
| 480890 | Otros Ingresos Extraordinarios | 835,734.06 | 0.00 | 637,609.00 | 1,473,343.06 | 0.00 | 1,473,343.06 |
| 483100 | REVERSION DE PROVISIONES | 0.00 | 0.00 | 78,816,920.00 | 78,816,920.00 | 0.00 | 78,816,920.00 |
| 483101 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 0.00 | 0.00 | 78,816,920.00 | 78,816,920.00 | 0.00 | 78,816,920.00 |
| 500000 | GASTOS | 82,509,453,745.21 | 34,060,816,753.75 | 7,455,186,930.90 | 109,115,083,568.06 | 0.00 | 109,115,083,568.06 |
| 510000 | DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 79,823,868,908.78 | 32,794,734,987.75 | 238,305,790.00 | 112,380,298,106.53 | 0.00 | 112,380,298,106.53 |
| 510100 | SUELDOS Y SALARIOS | 10,358,122,433.00 | 4,129,697,764.00 | 0.00 | 14,487,820,197.00 | 0.00 | 14,487,820,197.00 |
| 510101 | Sueldos del personal | 7,671,221,623.00 | 2,548,899,792.00 | 0.00 | 10,220,121,415.00 | 0.00 | 10,220,121,415.00 |
| 510103 | Horas Extras y Festivos | 5,066,648.00 | 2,434,181.00 | 0.00 | 7,500,829.00 | 0.00 | 7,500,829.00 |
| 510105 | Gastos de representación | 501,516,192.00 | 169,130,714.00 | 0.00 | 670,646,906.00 | 0.00 | 670,646,906.00 |
| 510110 | Prima Técnica | 1,762,690,309.00 | 574,340,823.00 | 0.00 | 2,337,031,132.00 | 0.00 | 2,337,031,132.00 |
| 510119 | Bonificaciones | 307,305,767.00 | 800,525,152.00 | 0.00 | 1,107,830,919.00 | 0.00 | 1,107,830,919.00 |
| 510123 | Auxilio de transporte | 73,688,664.00 | 22,993,333.00 | 0.00 | 96,681,997.00 | 0.00 | 96,681,997.00 |
| 510160 | Subsidio de alimentación | 36,633,230.00 | 11,373,769.00 | 0.00 | 48,006,999.00 | 0.00 | 48,006,999.00 |
| 510200 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 41,416,476.00 | 17,349,849.00 | 0.00 | 58,766,325.00 | 0.00 | 58,766,325.00 |
| 510201 | Incapacidades | 41,416,476.00 | 17,349,849.00 | 0.00 | 58,766,325.00 | 0.00 | 58,766,325.00 |
| 510300 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 3,223,556,700.00 | 1,051,638,900.00 | 0.00 | 4,275,195,600.00 | 0.00 | 4,275,195,600.00 |
| 510302 | Aportes a cajas de compensación familiar | 531,851,900.00 | 167,067,800.00 | 0.00 | 698,919,700.00 | 0.00 | 698,919,700.00 |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social en salud | 967,193,200.00 | 308,477,200.00 | 0.00 | 1,275,670,400.00 | 0.00 | 1,275,670,400.00 |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos profesionales | 367,306,500.00 | 128,626,300.00 | 0.00 | 495,932,800.00 | 0.00 | 495,932,800.00 |
| 510306 | Cotizaciones Entidades Adm. régimen prima media | 909,131,700.00 | 306,935,700.00 | 0.00 | 1,216,067,400.00 | 0.00 | 1,216,067,400.00 |
| 510307 | Cotizaciones Entidades Adm. régimen ahorro individual | 448,073,400.00 | 140,531,900.00 | 0.00 | 588,605,300.00 | 0.00 | 588,605,300.00 |
| 510400 | APORTES SOBRE LA NOMINA | 664,899,700.00 | 208,862,800.00 | 0.00 | 873,762,500.00 | 0.00 | 873,762,500.00 |
| 510401 | Aportes al ICBF | 398,921,400.00 | 125,312,500.00 | 0.00 | 524,233,900.00 | 0.00 | 524,233,900.00 |
| 510402 | Aportes al SENA | 265,978,300.00 | 83,550,300.00 | 0.00 | 349,528,600.00 | 0.00 | 349,528,600.00 |

| | | |
|-----------------|---------------------------------|---|
| DEPARTAMENTO | CUNDINAMARCA | CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA |
| MUNICIPIO: | BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C. | |
| ENTIDAD: | IDIPRON | |
| CODIGO: | 223011001 | |
| FECHA DE CORTE: | 31/12/2025 | |
| PERIODO | 1 enero al 31 de diciembre 2025 | |


Cifras en Pesos Colombianos

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE | SALDO FINAL 30 SEPTIEMBRE 2025 | MOVIMIENTO DEBITO | MOVIMIENTO CREDITO | SALDO TOTAL 31 DICIEMBRE 2025 | SALDO FINAL CORRIENTE | SALDO FINAL NO CORRIENTE |
|-----------------|--|--------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 510700 | PRESTACIONES SOCIALES | 6,843,150,883.00 | 1,159,174,907.00 | 8,953,549.00 | 7,993,372,241.00 | 0.00 | 7,993,372,241.00 |
| 510701 | Vacaciones | 866,464,467.00 | 306,825,688.00 | 0.00 | 1,173,290,155.00 | 0.00 | 1,173,290,155.00 |
| 510702 | Cesantías | 2,068,670,701.00 | 240,973,757.00 | 8,953,549.00 | 2,300,690,909.00 | 0.00 | 2,300,690,909.00 |
| 510703 | Intereses a las cesantías | 107,270,915.00 | 59,672,061.00 | 0.00 | 166,942,976.00 | 0.00 | 166,942,976.00 |
| 510704 | Prima de Vacaciones | 607,134,607.00 | 113,690,860.00 | 0.00 | 720,825,467.00 | 0.00 | 720,825,467.00 |
| 510705 | Prima de navidad | 1,158,086,268.00 | 297,833,373.00 | 0.00 | 1,455,919,641.00 | 0.00 | 1,455,919,641.00 |
| 510706 | Prima de Servicios | 1,595,932,838.00 | 59,614.00 | 0.00 | 1,595,992,452.00 | 0.00 | 1,595,992,452.00 |
| 510707 | Bonificación especial de recreación | 53,602,481.00 | 10,895,005.00 | 0.00 | 64,497,486.00 | 0.00 | 64,497,486.00 |
| 510790 | Otras Primas | 385,988,606.00 | 129,224,549.00 | 0.00 | 515,213,155.00 | 0.00 | 515,213,155.00 |
| 510800 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 494,959,473.00 | 472,074,790.00 | 0.00 | 967,034,263.00 | 0.00 | 967,034,263.00 |
| 510803 | Capacitación, bienestar social y estímulos | 140,096,070.00 | 426,941,783.00 | 0.00 | 567,037,853.00 | 0.00 | 567,037,853.00 |
| 510804 | Dotación y suministro a trabajadores | 110,953,694.00 | 42,803,508.00 | 0.00 | 153,757,202.00 | 0.00 | 153,757,202.00 |
| 510890 | Otros gastos de personal diversos | 243,909,709.00 | 2,329,499.00 | 0.00 | 246,239,208.00 | 0.00 | 246,239,208.00 |
| 511100 | GENERALES | 58,111,632,999.78 | 25,755,911,877.75 | 229,258,741.00 | 83,638,286,136.53 | 0.00 | 83,638,286,136.53 |
| 511103 | Elementos de lencería y ropería | 302,694,535.45 | 77,492,222.00 | 0.00 | 380,186,757.45 | 0.00 | 380,186,757.45 |
| 511104 | Loza y cristalería | 190,920,253.79 | 27,910,246.00 | 0.00 | 218,830,499.79 | 0.00 | 218,830,499.79 |
| 511113 | Vigilancia y seguridad | 7,048,381,779.00 | 2,535,044,179.00 | 229,208,608.00 | 9,354,217,350.00 | 0.00 | 9,354,217,350.00 |
| 511114 | Materiales y suministros | 1,103,746,016.72 | 1,201,271,983.64 | 0.00 | 2,305,018,000.36 | 0.00 | 2,305,018,000.36 |
| 511115 | Mantenimiento | 183,078,752.00 | 129,970,069.00 | 0.00 | 313,048,821.00 | 0.00 | 313,048,821.00 |
| 511117 | Servicios públicos | 3,018,784,640.00 | 1,080,045,163.00 | 0.00 | 4,098,829,803.00 | 0.00 | 4,098,829,803.00 |
| 511121 | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 17,750,700.00 | 5,916,900.00 | 0.00 | 23,667,600.00 | 0.00 | 23,667,600.00 |
| 511122 | Fotocopias | 112,704,468.00 | 32,126,236.00 | 0.00 | 144,830,704.00 | 0.00 | 144,830,704.00 |
| 511123 | Comunicaciones y transporte | 1,104,647,950.00 | 600,988,091.00 | 0.00 | 1,705,636,041.00 | 0.00 | 1,705,636,041.00 |
| 511125 | Seguros generales | 743,818,530.00 | 0.00 | 0.00 | 743,818,530.00 | 0.00 | 743,818,530.00 |
| 511130 | Gastos de Alimentación escolar | 4,646,585,710.82 | 1,899,539,186.13 | 0.00 | 6,546,124,896.95 | 0.00 | 6,546,124,896.95 |
| 511131 | Materiales de educación | 136,623,084.20 | 1,927,500.00 | 0.00 | 138,550,584.20 | 0.00 | 138,550,584.20 |
| 511136 | Implementos deportivos | 38,406,779.00 | 17,190,300.00 | 0.00 | 55,597,079.00 | 0.00 | 55,597,079.00 |
| 511146 | Combustibles y lubricantes | 325,789,740.68 | 101,525,343.00 | 0.00 | 427,315,083.68 | 0.00 | 427,315,083.68 |
| 511149 | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | 178,406,686.00 | 126,795,621.00 | 0.00 | 305,202,307.00 | 0.00 | 305,202,307.00 |
| 511155 | Elementos de aseo, lavandería y cafetería | 338,177,311.39 | 167,952,963.98 | 0.00 | 506,130,275.37 | 0.00 | 506,130,275.37 |
| 511164 | Gastos legales | 7,820,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7,820,000.00 | 0.00 | 7,820,000.00 |
| 511165 | Intangibles | 114,878,000.00 | 1,225,401,728.00 | 0.00 | 1,340,279,728.00 | 0.00 | 1,340,279,728.00 |
| 511178 | Comisiones | 19,805,412.00 | 4,671,384.00 | 0.00 | 24,476,796.00 | 0.00 | 24,476,796.00 |
| 511179 | Honorarios | 34,115,055,661.00 | 14,658,839,950.00 | 0.00 | 48,773,895,611.00 | 0.00 | 48,773,895,611.00 |
| 511180 | Servicios | 446,082,268.00 | 224,869,888.00 | 0.00 | 670,952,156.00 | 0.00 | 670,952,156.00 |
| 511190 | Otros gastos generales | 3,917,474,721.73 | 1,636,432,924.00 | 50,133.00 | 5,553,857,512.73 | 0.00 | 5,553,857,512.73 |
| 512000 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 86,130,244.00 | 24,100.00 | 93,500.00 | 86,060,844.00 | 0.00 | 86,060,844.00 |
| 512001 | Impuesto predial unificado | 78,865,745.00 | 0.00 | 0.00 | 78,865,745.00 | 0.00 | 78,865,745.00 |
| 512010 | Tasas | 7,195,099.00 | 0.00 | 0.00 | 7,195,099.00 | 0.00 | 7,195,099.00 |
| 512017 | Intereses de mora | 69,400.00 | 24,100.00 | 93,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 530000 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION | 1,988,800,245.00 | 642,807,965.00 | 1,543,743.00 | 2,630,064,467.00 | 0.00 | 2,630,064,467.00 |
| 536000 | DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 1,925,298,634.00 | 607,065,444.00 | 0.00 | 2,532,364,078.00 | 0.00 | 2,532,364,078.00 |
| 536001 | Edificaciones | 878,589,730.00 | 292,863,242.00 | 0.00 | 1,171,452,972.00 | 0.00 | 1,171,452,972.00 |
| 536004 | Maquinaria y equipo | 150,546,463.00 | 43,990,332.00 | 0.00 | 194,536,795.00 | 0.00 | 194,536,795.00 |
| 536005 | Equipo médico y científico | 4,153,365.00 | 1,384,455.00 | 0.00 | 5,537,820.00 | 0.00 | 5,537,820.00 |
| 536006 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 102,116,649.00 | 33,863,145.00 | 0.00 | 135,979,794.00 | 0.00 | 135,979,794.00 |
| 536007 | Equipo de comunicación y computación | 438,311,779.00 | 120,890,089.00 | 0.00 | 559,201,868.00 | 0.00 | 559,201,868.00 |
| 536008 | Equipo de transporte, tracción y elevación | 123,417,468.00 | 39,492,896.00 | 0.00 | 162,910,364.00 | 0.00 | 162,910,364.00 |
| 536009 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 81,948,121.00 | 25,842,932.00 | 0.00 | 107,791,053.00 | 0.00 | 107,791,053.00 |
| 536015 | Propiedades, planta y equipo no explotados | 146,215,059.00 | 48,738,353.00 | 0.00 | 194,953,412.00 | 0.00 | 194,953,412.00 |
| 536600 | AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES | 62,092,595.00 | 19,642,614.00 | 0.00 | 81,735,209.00 | 0.00 | 81,735,209.00 |
| 536605 | Licencias | 53,205,959.00 | 16,680,402.00 | 0.00 | 69,886,361.00 | 0.00 | 69,886,361.00 |
| 536606 | Software | 8,886,636.00 | 2,962,212.00 | 0.00 | 11,848,848.00 | 0.00 | 11,848,848.00 |
| 536800 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 1,409,016.00 | 16,099,907.00 | 1,543,743.00 | 15,965,180.00 | 0.00 | 15,965,180.00 |
| 536803 | Administrativas | 1,008,437.00 | 16,099,907.00 | 1,143,164.00 | 15,965,180.00 | 0.00 | 15,965,180.00 |
| 536805 | Laborales | 400,579.00 | 0.00 | 400,579.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 570000 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 597,244,683.00 | 29,742,614.00 | 0.00 | 626,987,297.00 | 0.00 | 626,987,297.00 |
| 572000 | OPERACIONES DE ENLACE | 597,244,683.00 | 29,742,614.00 | 0.00 | 626,987,297.00 | 0.00 | 626,987,297.00 |
| 572081 | Devoluciones de ingresos | 597,244,683.00 | 29,742,614.00 | 0.00 | 626,987,297.00 | 0.00 | 626,987,297.00 |
| 580000 | OTROS GASTOS | 99,539,908.43 | 593,531,187.00 | 147,598.00 | 692,923,497.43 | 0.00 | 692,923,497.43 |
| 580200 | COMISIONES | 27,360,599.43 | 17,311,100.00 | 0.00 | 44,671,699.43 | 0.00 | 44,671,699.43 |
| 580237 | Comisiones sobre recursos entregados en Administración | 4,133,614.96 | 10,394,347.00 | 0.00 | 14,527,961.96 | 0.00 | 14,527,961.96 |
| 580240 | Comisiones servicios financieros | 23,226,984.47 | 6,916,753.00 | 0.00 | 30,143,737.47 | 0.00 | 30,143,737.47 |
| 580400 | FINANCIEROS | 128,255.00 | 2,564,059.00 | 147,598.00 | 2,544,716.00 | 0.00 | 2,544,716.00 |
| 580401 | Actualización Financiera de Provisiones | 128,255.00 | 2,564,059.00 | 147,598.00 | 2,544,716.00 | 0.00 | 2,544,716.00 |

| | | |
|-----------------|---------------------------------|---|
| DEPARTAMENTO: | CUNDINAMARCA | CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA |
| MUNICIPIO: | BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C. | |
| ENTIDAD: | IDIPRON | |
| CODIGO: | 223011001 | |
| FECHA DE CORTE: | 31/12/2025 | |
| PERIODO: | 1 enero al 31 de diciembre 2025 | |

Cifras en Pesos Colombianos

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE | SALDO FINAL 30 SEPTIEMBRE 2025 | MOVIMIENTO DEBITO | MOVIMIENTO CREDITO | SALDO TOTAL 31 DICIEMBRE 2025 | SALDO FINAL CORRIENTE | SALDO FINAL NO CORRIENTE |
|-----------------|---|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 589000 | GASTOS DIVERSOS | 72,051,054.00 | 573,656,028.00 | 0.00 | 645,707,082.00 | 0.00 | 645,707,082.00 |
| 589012 | Sentencias | 0.00 | 70,692,240.00 | 0.00 | 70,692,240.00 | 0.00 | 70,692,240.00 |
| 589019 | Pérdida por baja en cuentas activos no financieros | 72,051,054.00 | 427,265,277.00 | 0.00 | 499,316,331.00 | 0.00 | 499,316,331.00 |
| 589090 | Otros gastos diversos | 0.00 | 75,698,511.00 | 0.00 | 75,698,511.00 | 0.00 | 75,698,511.00 |
| 590000 | CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS | 0.00 | 0.00 | 7,215,189,799.90 | -7,215,189,799.90 | 0.00 | -7,215,189,799.90 |
| 590500 | CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS | 0.00 | 0.00 | 7,215,189,799.90 | -7,215,189,799.90 | 0.00 | -7,215,189,799.90 |
| 590501 | Cierre de ingresos, gastos y costos | 0.00 | 0.00 | 7,215,189,799.90 | -7,215,189,799.90 | 0.00 | -7,215,189,799.90 |
| 800000 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 810000 | ACTIVOS CONTINGENTES | 10,046,551,584.00 | 0.00 | 0.00 | 10,046,551,584.00 | 0.00 | 10,046,551,584.00 |
| 812000 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS | 9,952,249,169.00 | 0.00 | 0.00 | 9,952,249,169.00 | 0.00 | 9,952,249,169.00 |
| 812001 | Civiles | 31,417,984.00 | 0.00 | 0.00 | 31,417,984.00 | 0.00 | 31,417,984.00 |
| 812004 | Administrativas | 9,920,831,185.00 | 0.00 | 0.00 | 9,920,831,185.00 | 0.00 | 9,920,831,185.00 |
| 819000 | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | 94,302,415.00 | 0.00 | 0.00 | 94,302,415.00 | 0.00 | 94,302,415.00 |
| 819090 | Otros derechos contingentes | 94,302,415.00 | 0.00 | 0.00 | 94,302,415.00 | 0.00 | 94,302,415.00 |
| 830000 | DEUDORAS DE CONTROL | 1,036,168,455.00 | 0.00 | 0.00 | 1,036,168,455.00 | 0.00 | 1,036,168,455.00 |
| 834700 | BIENES ENTREGADOS A TERCEROS | 1,035,873,025.00 | 0.00 | 0.00 | 1,035,873,025.00 | 0.00 | 1,035,873,025.00 |
| 834704 | Propiedades, planta y equipo | 1,035,873,025.00 | 0.00 | 0.00 | 1,035,873,025.00 | 0.00 | 1,035,873,025.00 |
| 836100 | RESPONSABILIDADES EN PROCESO | 295,430.00 | 0.00 | 0.00 | 295,430.00 | 0.00 | 295,430.00 |
| 836101 | Responsabilidades en Proceso - Interna | 295,430.00 | 0.00 | 0.00 | 295,430.00 | 0.00 | 295,430.00 |
| 890000 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -11,082,720,039.00 | 0.00 | 0.00 | -11,082,720,039.00 | 0.00 | -11,082,720,039.00 |
| 890500 | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | -10,046,551,584.00 | 0.00 | 0.00 | -10,046,551,584.00 | 0.00 | -10,046,551,584.00 |
| 890506 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -9,952,249,169.00 | 0.00 | 0.00 | -9,952,249,169.00 | 0.00 | -9,952,249,169.00 |
| 890590 | Otros derechos contingentes | -94,302,415.00 | 0.00 | 0.00 | -94,302,415.00 | 0.00 | -94,302,415.00 |
| 891500 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | -1,036,168,455.00 | 0.00 | 0.00 | -1,036,168,455.00 | 0.00 | -1,036,168,455.00 |
| 891518 | Bienes entregados a terceros | -1,035,873,025.00 | 0.00 | 0.00 | -1,035,873,025.00 | 0.00 | -1,035,873,025.00 |
| 891521 | Responsabilidades en proceso | -295,430.00 | 0.00 | 0.00 | -295,430.00 | 0.00 | -295,430.00 |
| 900000 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0.00 | 231,949,875.00 | 231,949,875.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 910000 | PASIVOS CONTINGENTES | 8,099,070,057.00 | 144,808,288.00 | 87,141,587.00 | 8,041,403,356.00 | 0.00 | 8,041,403,356.00 |
| 912000 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS | 8,099,070,057.00 | 144,808,288.00 | 87,141,587.00 | 8,041,403,356.00 | 0.00 | 8,041,403,356.00 |
| 912001 | Civiles | 7,071,206,950.00 | 44,917,282.00 | 0.00 | 7,026,289,668.00 | 0.00 | 7,026,289,668.00 |
| 912002 | Laborales | 409,448,020.00 | 3,252,995.00 | 0.00 | 406,195,025.00 | 0.00 | 406,195,025.00 |
| 912004 | Administrativos | 618,415,087.00 | 96,638,011.00 | 87,141,587.00 | 608,918,663.00 | 0.00 | 608,918,663.00 |
| 930000 | ACREEDORAS DE CONTROL | 11,043,318,873.00 | 0.00 | 0.00 | 11,043,318,873.00 | 0.00 | 11,043,318,873.00 |
| 939000 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | 11,043,318,873.00 | 0.00 | 0.00 | 11,043,318,873.00 | 0.00 | 11,043,318,873.00 |
| 939090 | Otras cuentas acreedoras de control | 11,043,318,873.00 | 0.00 | 0.00 | 11,043,318,873.00 | 0.00 | 11,043,318,873.00 |
| 990000 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | -19,142,388,930.00 | 87,141,587.00 | 144,808,288.00 | -19,084,722,229.00 | 0.00 | -19,084,722,229.00 |
| 990500 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | -8,099,070,057.00 | 87,141,587.00 | 144,808,288.00 | -8,041,403,356.00 | 0.00 | -8,041,403,356.00 |
| 990505 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -8,099,070,057.00 | 87,141,587.00 | 144,808,288.00 | -8,041,403,356.00 | 0.00 | -8,041,403,356.00 |
| 991500 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | -11,043,318,873.00 | 0.00 | 0.00 | -11,043,318,873.00 | 0.00 | -11,043,318,873.00 |
| 991590 | Otras cuentas acreedoras de control | -11,043,318,873.00 | 0.00 | 0.00 | -11,043,318,873.00 | 0.00 | -11,043,318,873.00 |
| | SUMAS IGUALES | 528,953,848,402.44 | 114,343,057,899.46 | 114,343,057,899.46 | 564,200,847,790.64 | 34,360,061,557.38 | 529,840,786,233.26 |


JAVIER PALACIOS TORRES
 Director General
 CC. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
 Contadora
 CC. 20.685.033 - TP. 28.391-T

| | | |
|------------------------|-------------------------|--|
| DEPARTAMENTO | CUNDINAMARCA | CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA |
| MUNICIPIO: | BOGOTA DISTRITO CAPITAL | |
| ENTIDAD: | IDIPRON | |
| CODIGO: | 223011001 | |
| FECHA DE CORTE: | 31/12/2025 | |



Cifras en Pesos Colombianos

| Codigo Contable Subcuenta | Nombre de la Subcuenta | Codigo entidad Reciproca | Nombre entidad Reciproca | Valor Corriente | Valor No Corriente |
|---------------------------|---|--------------------------|--|------------------|--------------------|
| 190801 | En administración | 210111001 | BOGOTA, D.C. | 8,689,773,308.53 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001 | BOGOTA, D.C. | 5,469,180,349.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 234011001 | EAAB-EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO | 379,159,065.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 933270348 | UAES-UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL SERV.PUBL. | 71,842,573.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 235111001 | TRANSMILENIO | 4,431,762,405.00 | 0 |
| 439014 | En administración | 235111001 | TRANSMILENIO | 0 | 10,152,720,985.00 |
| 442807 | Bienes recibidos sin contraprestacion | 910300000 | DIAN | 0 | 763,482,555.00 |
| 442807 | Bienes recibidos sin contraprestacion | 210111001 | BOGOTA, D.C. | 0 | 1,357,038.00 |
| 470508 | Funcionamiento | 210111001 | BOGOTA, D.C. | 0 | 29,206,214,185.00 |
| 470510 | Inversión | 210111001 | BOGOTA, D.C. | 0 | 59,757,278,297.00 |
| 510401 | Aportes al ICBF | 239000000 | ICBF-INSTITUTO COLOMBIANA BIENESTAR FAMILIAR | 0 | 524,233,900.00 |
| 510402 | Aportes al SENA | 268000000 | SENA | 0 | 349,528,600.00 |
| 511117 | Servicios públicos | 234111001 | ETB-EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES | 0 | 1,213,634,337.00 |
| 511117 | Servicios públicos | 234011001 | EAAB-EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO | 0 | 910,905,027.00 |
| 511117 | Servicios públicos | 923269813 | TIGO-UNE-EPM TELECOMUNICACIONES | 0 | 661,595,235.00 |
| 511123 | Gastos por Correo | 923269422 | 472 SERVICIOS POSTALES NACIONALES | 0 | 17,599,950.00 |
| 512001 | Gasto Predial | 214973449 | TESORERIA MUNICIPAL MELGAR | 0 | 5,363,442.00 |
| 512001 | Gasto Predial | 217525875 | TESORERIA MUNICIPAL VILLETA | 0 | 2,081,983.00 |
| 512001 | Gasto Predial | 219025290 | TESORERIA MUNICIPAL FUSAGASUGA | 0 | 2,807,000.00 |
| 512001 | Gasto Predial | 214873148 | TESORERIA MUNICIPAL CARMEN DE APICALA | 0 | 5,249,889.00 |
| 512001 | Gasto Predial | 215825658 | TESORERIA MUNICIPAL DE SAN FRANCISCO | 0 | 4,030,762.00 |
| 512001 | Gasto Predial | 218625286 | TESORERIA MUNICIPAL FUNZA | 0 | 59,332,669.00 |
| 512010 | Tasas | 214973449 | TESORERIA MUNICIPAL MELGAR | 0 | 1,828,458.00 |
| 512010 | Tasas | 219025290 | TESORERIA MUNICIPAL FUSAGASUGA | 0 | 126,000.00 |
| 512010 | Tasas | 217525875 | TESORERIA MUNICIPAL VILLETA | 0 | 48,988.00 |
| 512010 | Tasas | 214873148 | TESORERIA MUNICIPAL CARMEN DE APICALA | 0 | 1,461,734.00 |
| 512010 | Tasas | 215825658 | TESORERIA MUNICIPAL DE SAN FRANCISCO | 0 | 879,919.00 |
| 512010 | Tasas | 210111001 | BOGOTA, D.C. | 0 | 2,850,000.00 |
| 572081 | Devolución Ingresos | 210111001 | BOGOTA, D.C. | 0 | 626,987,297.00 |
| 580237 | Comisiones sobre recursos entregados en Admón | 415000000 | ICETEX | 0 | 1,439,206.96 |
| 580237 | Comisiones sobre recursos entregados en Admón | 241511001 | FONCEP-FONDO DE AHORRO Y VIVIENDA DISTRITAL | 0 | 13,088,755.00 |


JAVIER PALACIOS TORRES
 Director General
 CC. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
 Contadora
 CC. 20.685.033 - TP. 28.91-T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: IDIPRON
 CODIGO: 223011001
 FECHA DE CORTE: 31/12/2025

DDC2015_100_CONVERGENCIA



Cifras en Pesos Colombianos

| Codigo Contable Subcuenta | Nombre de la Subcuenta | Codigo Entidad Admon Central | Nombre Entidad Admon Central | Valor Corriente | Valor No Corriente |
|---------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|------------------|--------------------|
| 190801 | Descuentos Tributarios | 210111001111 | SECRETARIA DE HACIENDA | 8,689,773,308.53 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001126 | SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE | 36,663,900.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001120 | SECRETARIA DE PLANEACION | 118,866,668.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001119 | SECRETARIA DISTRITAL DE CULTURA RECREACION DEP | 199,161,797.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001019 | FONDO DE DESARROLLO LOCAL CIUDAD BOLÍVAR | 1,195,474,127.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001012 | FONDO DESARROLLO LOCAL BARRIOS UNIDOS | 762,457,500.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001007 | FONDO DESARROLLO LOCAL BOSA | 175,000,000.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001008 | FONDO DESARROLLO LOCAL KENNEDY | 358,419,578.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001016 | FONDO DESARROLLO LOCAL PUENTE ARANDA | 98,676,886.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001009 | FONDO DESARROLLO LOCAL FONTIBON | 113,810,608.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001004 | FONDO DESARROLLO LOCAL SAN CRISTOBAL | 961,952,700.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001011 | FONDO DESARROLLO LOCAL SUBA | 1,071,194,514.00 | 0 |
| 290201 | En administración | 210111001013 | FONDO DESARROLLO LOCAL TEUSAQUILLO | 377,502,071.00 | 0 |
| 442807 | Bienes recibidos sin contraprestacion | 210111001105 | VEEDURIA DISTRITAL DE BOGOTA DC. | - | 1,357,038.00 |
| 470508 | Funcionamiento | 210111001111 | SECRETARIA DE HACIENDA | 0 | 29,206,214,185.00 |
| 470510 | Inversión | 210111001111 | SECRETARIA DE HACIENDA | 0 | 59,757,278,297.00 |
| 512010 | Tasas | 210111001113 | SECRETARIA DE MOVILIDAD | 0 | 2,850,000.00 |
| 572081 | Devolución Ingresos | 210111001111 | SECRETARIA DE HACIENDA | 0 | 626,987,297.00 |


JAVIER PALACIOS TORRES
 Director General
 CC. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
 Contadora
 c.c. 20.685.033 - T.P. 28.391-T



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
IDIPRON
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 de diciembre de 2025

Cifras en Pesos Colombianos

| 1 ACTIVO | | 31 de diciembre de 2025 | 2 PASIVO | | 31 de diciembre de 2025 |
|---|--|------------------------------|---|--|-----------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | \$ 13,295,178,718.26 | PASIVO CORRIENTE | | \$ 21,064,882,839.12 |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | | 102,048,700.22 | 24 CUENTAS POR PAGAR | | 8,149,084,002.12 |
| 1105 CAJA | | 0.00 | 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | 7,258,350,100.00 |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | <u>102,048,700.22</u> | 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | 96,553,761.12 |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | | 740,905,805.00 | 2424 DESCUENTOS DE NOMINA | | 0.00 |
| 1317 PRESTACION DE SERVICIOS | | 696,672,901.00 | 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | | 727,231,760.00 |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | <u>44,232,904.00</u> | 2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | | 0.00 |
| 14 DEUDORES | | 51,534,972.19 | 2460 CRÉDITOS JUDICIALES | | 0.00 |
| 1415 PRESTAMOS CONCEDIDOS | | <u>51,534,972.19</u> | 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | <u>66,948,381.00</u> |
| 15 INVENTARIOS | | 1,354,957,866.47 | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 1,953,726,664.00 |
| 1514 MATERIALES Y SUMINISTROS | | <u>1,354,957,866.47</u> | 2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO | | 1,953,726,664.00 |
| 19 OTROS ACTIVOS | | 11,045,731,374.38 | 2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO | | <u>0.00</u> |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 24,211,700.00 | 27 PROVISIONES | | 576,454,880.00 |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | | 0.00 | 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS | | <u>576,454,880.00</u> |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | | 8,823,934,477.38 | 29 OTROS PASIVOS | | 10,385,617,293.00 |
| 1909 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | | <u>2,197,585,197.00</u> | 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | | <u>10,385,617,293.00</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | \$ 159,690,161,609.00 | PASIVO NO CORRIENTE | | \$ 1,870,795,958.00 |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 156,804,996,558.00 | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 1,870,795,958.00 |
| 1605 TERRENOS | | 82,251,027,273.00 | 2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO | | <u>1,870,795,958.00</u> |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO | | 0.00 | TOTAL PASIVO | | \$ 22,935,678,797.12 |
| 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA | | 20,712,111.00 | | | |
| 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | | 18,370,421,246.00 | | | |
| 1640 EDIFICACIONES | | 70,321,446,879.00 | | | |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO | | 2,808,782,407.00 | | | |
| 1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | | 73,165,385.00 | | | |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | | 1,663,570,881.00 | | | |




BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
IDIPRON
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 de diciembre de 2025

Cifras en Pesos Colombianos

| 31 de diciembre de 2025 | | 31 de diciembre de 2025 | |
|----------------------------------|---|------------------------------|--|
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 4,102,831,282.00 | |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 1,508,197,566.00 | |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 1,507,893,197.00 | |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | <u>-25,823,051,669.00</u> | |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 2,885,165,051.00 | |
| 1902 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPLEADOS LP. | 2,734,076,613.00 | |
| 1970 | INTANGIBLES | 869,768,845.00 | |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR) | <u>-718,680,407.00</u> | |
| TOTAL ACTIVO | | \$ 172,985,340,327.26 | |
| | | | 3 PATRIMONIO |
| | | | 31 PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO |
| | | | 150,049,661,530.14 |
| | | | 3105 CAPITAL FISCAL |
| | | | 35,621,038,368.00 |
| | | | 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| | | | 121,643,812,962.04 |
| | | | 3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO |
| | | | <u>-7,215,189,799.90</u> |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$ 150,049,661,530.14 | |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | \$ 172,985,340,327.26 | |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0.00 | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 10,046,551,584.00 | 91 PASIVOS CONTINGENTES |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | 1,036,168,455.00 | 8,041,403,356 |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | <u>-11,082,720,039.00</u> | 93 ACREEDORAS DE CONTROL |
| | | | 11,043,318,873 |
| | | | 99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB) |
| | | | <u>-19,084,722,229</u> |


JAVIER PALACIOS TORRES
 Director General
 C.C. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
 Contadora
 C.C. 20.685.033 - T.P. 28.391-T



**BOGOTA DISTRITO CAPITAL
IDIPRON
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de diciembre de 2025**

Cifras en Pesos Colombianos

| | | 31 de diciembre de 2024 | 31 de diciembre de 2025 | | | 31 de diciembre de 2024 | 31 de diciembre de 2025 |
|---------------------|--|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------|
| 1 | ACTIVO | | | 2 | PASIVO | | |
| | ACTIVO CORRIENTE | \$ 14,466,503,435.53 | \$ 13,295,178,718.26 | | PASIVO CORRIENTE | \$ 18,355,850,514.49 | \$ 21,064,882,839.12 |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 8,497,609,350.91 | 102,048,700.22 | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 5,924,954,132.49 | 8,149,084,002.12 |
| 1105 | CAJA | 0.00 | 0.00 | 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 5,015,565,917.00 | 7,258,350,100.00 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 8,497,609,350.91 | 102,048,700.22 | 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 349,347,272.49 | 96,553,761.12 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 13,338,195.00 | 740,905,805.00 | 2424 | DESCUENTOS DE NOMINA | 0.00 | 0.00 |
| 1317 | PRESTACION DE SERVICIOS | 3,192,142.00 | 696,672,901.00 | 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 549,961,212.00 | 727,231,760.00 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 10,146,053.00 | 44,232,904.00 | 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | 0.00 | 0.00 |
| 14 | DEUDORES | 61,627,151.00 | 51,534,972.19 | 2460 | CRÉDITOS JUDICIALES | 0.00 | 0.00 |
| 1415 | PRESTAMOS EDUCATIVOS | 61,627,151.00 | 51,534,972.19 | 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 10,079,731.00 | 66,948,381.00 |
| 15 | INVENTARIOS | 616,844,791.62 | 1,354,957,866.47 | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1,723,484,094.00 | 1,953,726,664.00 |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 616,844,791.62 | 1,354,957,866.47 | 2511 | BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 1,702,428,465.00 | 1,953,726,664.00 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 5,277,083,947.00 | 11,045,731,374.38 | 2512 | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 21,055,629.00 | 0.00 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 250,331,762.00 | 24,211,700.00 | 27 | PROVISIONES | 636,761,904.00 | 576,454,880.00 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 0.00 | 0.00 | 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 636,761,904.00 | 576,454,880.00 |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | 304,142,907.00 | 8,823,934,477.38 | 29 | OTROS PASIVOS | 10,070,650,384.00 | 10,385,617,293.00 |
| 1909 | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | 4,722,609,278.00 | 2,197,585,197.00 | 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 10,070,650,384.00 | 10,385,617,293.00 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | \$ 162,571,896,108.00 | \$ 159,690,161,609.00 | | PASIVO NO CORRIENTE | \$ 1,417,697,699.00 | \$ 1,870,795,958.00 |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 159,444,766,082.00 | 156,804,996,558.00 | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1,417,697,699.00 | 1,870,795,958.00 |
| 1605 | TERRENOS | 82,251,027,273.00 | 82,251,027,273.00 | 2512 | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 1,417,697,699.00 | 1,870,795,958.00 |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 0.00 | 0.00 | TOTAL PASIVO | \$ 19,773,548,213.49 | \$ 22,935,678,797.12 | |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 6,965,300.00 | 20,712,111.00 | | | | |
| 1637 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 18,156,554,831.00 | 18,370,421,246.00 | 3 | PATRIMONIO | | |
| 1640 | EDIFICACIONES | 70,321,446,879.00 | 70,321,446,879.00 | 31 | PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO | 157,264,851,330.04 | 150,049,661,530.14 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 2,941,075,595.00 | 2,808,782,407.00 | 3105 | CAPITAL FISCAL | 35,621,038,368.00 | 35,621,038,368.00 |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 73,165,385.00 | 73,165,385.00 | 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 121,500,040,839.00 | 121,643,812,962.04 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 1,693,019,117.00 | 1,663,570,881.00 | 3110 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 143,772,123.04 | -7,215,189,799.90 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 4,780,458,940.00 | 4,102,831,282.00 | TOTAL PATRIMONIO | \$ 157,264,851,330.04 | \$ 150,049,661,530.14 | |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 1,728,062,765.00 | 1,508,197,566.00 | | | | |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 1,520,636,768.00 | 1,507,893,197.00 | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | \$ 177,038,399,543.53 | \$ 172,985,340,327.26 | |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIP | -24,027,646,771.00 | -25,823,051,669.00 | | | | |
| 19 | OTROS ACTIVOS | \$ 3,127,130,026.00 | \$ 2,885,165,051.00 | | | | |
| 1902 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPLEADOS LP. | 2,942,142,379.00 | 2,734,076,613.00 | | | | |
| 1970 | INTANGIBLES | 821,932,845.00 | 869,768,845.00 | | | | |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR) | -636,945,198.00 | -718,680,407.00 | | | | |
| TOTAL ACTIVO | | \$ 177,038,399,543.53 | \$ 172,985,340,327.26 | | | | |



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
IDIPRON
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de diciembre de 2025

Cifras en Pesos Colombianos

| | | 31 de diciembre de 2024 | 31 de diciembre de 2025 | | | 31 de diciembre de 2024 | 31 de diciembre de 2025 |
|----------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 10,046,551,584.00 | 10,046,551,584.00 | 91 | PASIVOS CONTINGENTES | 7,884,097,486.00 | 8,041,403,356.00 |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | 1,041,766,999.00 | 1,036,168,455.00 | 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | 11,097,548,873.00 | 11,043,318,873.00 |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | <u>-11,088,318,583.00</u> | <u>-11,082,720,039.00</u> | 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | <u>-18,981,646,359.00</u> | <u>-19,084,722,229.00</u> |

\$


JAVIER PALACIOS TORRES
Director General
C.C. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
Contadora
C.C. 20.685.033 - T.P. 28.391-T



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
IDIPRON
ESTADO DE RESULTADOS
(Del 1 enero al 31 de diciembre 2025)

Cifras en Pesos Colombianos

31 de diciembre 2025

ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS OPERACIONALES

\$ 108,069,341,025.00

43 VENTA DE SERVICIOS

19,105,848,543.00

4390 OTROS SERVICIOS

19,105,848,543.00

47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

88,963,492,482.00

4705 FONDOS RECIBIDOS

88,963,492,482.00

GASTOS OPERACIONALES

\$ 115,666,056,389.96

51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

112,380,298,106.53

5101 SUELDOS Y SALARIOS

14,487,820,197.00

5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

58,766,325.00

5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

4,275,195,600.00

5104 APORTES SOBRE LA NOMINA

873,762,500.00

5107 PRESTACIONES SOCIALES

7,993,372,241.00

5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

967,034,263.00

5111 GENERALES

83,638,286,136.53

5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

86,060,844.00

53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

2,614,099,287.00

5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

2,532,364,078.00

5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES

81,735,209.00

57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

626,987,297.00

5720 OPERACIONES DE ENLACE

626,987,297.00

58 OTROS GASTOS

44,671,699.43

5802 COMISIONES

44,671,699.43

EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL

-\$ 7,596,715,364.96

OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

44 TRANSFERENCIAS

952,360,872.00

4428 BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION

952,360,872.00

48 OTROS INGRESOS

93,381,671.06

4808 INGRESOS DIVERSOS

14,564,751.06

4831 REVERSION DE PROVISIONES

78,816,920.00



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
IDIPRON
ESTADO DE RESULTADOS
(Del 1 enero al 31 de diciembre 2025)

Cifras en Pesos Colombianos


31 de diciembre 2025

| | | |
|---------------|--|--------------------------|
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 15,965,180.00 |
| 5368 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | <u>15,965,180.00</u> |
| 540000 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 0.00 |
| 542300 | OTRAS TRANSFERENCIAS | <u>0.00</u> |
| 58 | OTROS GASTOS | 648,251,798.00 |
| 5804 | FINANCIEROS | 2,544,716.00 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | <u>645,707,082.00</u> |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL | \$ 381,525,565.06 |

EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS **-\$ 7,215,189,799.90**

EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO **-\$ 7,215,189,799.90**


JAVIER PALACIOS TORRES
Director General
CC.79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
Contadora
C.C. 20.685.033 - T.P. 28.391-T



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
IDIPRON
ESTADO DE RESULTADOS
(Del 1 enero al 31 de diciembre de 2025)

Cifras en Pesos Colombianos


| | 31 de diciembre de 2024 | 31 de diciembre de 2025 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | | |
| | \$ 101,856,065,960.00 | \$ 108,069,341,025.00 |
| 43 VENTA DE SERVICIOS | 19,542,058,022.00 | 19,105,848,543.00 |
| 4390 OTROS SERVICIOS | 19,542,058,022.00 | 19,105,848,543.00 |
| 47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 82,314,007,938.00 | 88,963,492,482.00 |
| 4705 FONDOS RECIBIDOS | 82,314,007,938.00 | 88,963,492,482.00 |
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| | \$ 103,689,742,761.79 | \$ 115,666,056,389.96 |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 100,791,878,157.20 | 112,380,298,106.53 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 12,877,681,791.00 | 14,487,820,197.00 |
| 5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 90,329,271.00 | 58,766,325.00 |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 3,876,617,392.00 | 4,275,195,600.00 |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 814,121,200.00 | 873,762,500.00 |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 6,774,501,355.00 | 7,993,372,241.00 |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 649,393,773.00 | 967,034,263.00 |
| 5111 GENERALES | 75,632,617,961.20 | 83,638,286,136.53 |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 76,615,414.00 | 86,060,844.00 |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRO | 2,768,211,014.92 | 2,614,099,287.00 |
| 5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 2,684,318,749.79 | 2,532,364,078.00 |
| 5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES | 83,892,265.13 | 81,735,209.00 |
| 57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 55,511,298.00 | 626,987,297.00 |
| 5720 OPERACIONES DE ENLACE | 55,511,298.00 | 626,987,297.00 |
| 58 OTROS GASTOS | 74,142,291.67 | 44,671,699.43 |
| 5802 COMISIONES | 74,142,291.67 | 44,671,699.43 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | -\$ 1,833,676,801.79 | -\$ 7,596,715,364.96 |
| OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES | | |
| 44 TRANSFERENCIAS | 2,201,746,116.00 | 952,360,872.00 |
| 4428 BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION | 2,201,746,116.00 | 952,360,872.00 |
| 48 OTROS INGRESOS | 74,789,737.84 | 93,381,671.06 |
| 4802 FINANCIEROS | 0.00 | 0.00 |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 74,789,737.84 | 14,564,751.06 |
| 4831 REVERSION DE PROVISIONES | 0.00 | 78,816,920.00 |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRO | 23,426,011.00 | 15,965,180.00 |
| 5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 23,426,011.00 | 15,965,180.00 |
| 540000 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 0.00 | 0.00 |
| 542,300 OTRAS TRANSFERENCIAS | 0.00 | 0.00 |
| 58 OTROS GASTOS | 275,660,918.01 | 648,251,798.00 |
| 5804 FINANCIEROS | 1,137,834.00 | 2,544,716.00 |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 274,523,084.01 | 645,707,082.00 |




BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
IDIPRON
ESTADO DE RESULTADOS
(Del 1 enero al 31 de diciembre de 2025)

Cifras en Pesos Colombianos

| | 31 de diciembre de 2024 | 31 de diciembre de 2025 |
|--|--------------------------|-----------------------------|
| EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL | \$ 1,977,448,924.83 | \$ 381,525,565.06 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | \$ 143,772,123.04 | -\$ 7,215,189,799.90 |
| EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO | <u>\$ 143,772,123.04</u> | <u>-\$ 7,215,189,799.90</u> |


JAVIER PALACIOS TORRES
Director General
C.C. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
Contadora
CC. 20.685.033 - T.P. 28.391-T

| DEPARTAMENTO | | CUNDINAMARCA | CGN2016_C01_VARIACIONES |
|-----------------------|---|---|--|
| MUNICIPIO: | | BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C. |  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la protección de la Niñez y la Juventud Cifras en pesos Colombianos</p> |
| ENTIDAD: | | IDIPRON | |
| CODIGO: | | 223011001 | |
| FECHA DE CORTE: | | 31/12/2025 | |
| PERIODO DE MOVIMIENTO | | DICIEMBRE 2024 - DICIEMBRE 2025 | |
| 111006 | 1 | SE PRESENTA DISMINUCION EN LA CUENTA DE BANCOS, POR EL TRASLADO DE RECURSOS DEL IDIPRON A LA CUENTA UNICA DISTRITAL, Y DE TENER SEIS CUENTAS BANCARIAS, SOLO SE TIENE UNA CUENTA ACTIVA EN EL BANCO DE BOGOTA | \$ (8,395,560,651) |
| 131719 | 1 | INCREMENTO EN EL SALDO DE CUENTAS POR COBRAR CONVENIOS, POR CUENTA REGISTRADA DEL FONDO DESARROLLO LOCAL DE SUBA ANTE LA TESORERIA DISTRITAL EN DICIEMBRE 2025, QUEDANDO PENDIENTE DE GIRO PARA EL 2026. | \$ 693,480,759 |
| 151408 | 1 | SE REFLEJA DISMINUCION EN EL SALDO EN BODEGA DE LOS VIVERES Y ALIMENTOS PARA LOS BENEFICIARIOS (NNAJ.) POR CAMBIO EN LA MODALIDAD DE CONTRATACION PARA LA ALIMENTACIÓN DE LOS BENEFICIARIOS DEL INSTITUTO | \$ (121,870,120) |
| 151415 | 1 | INCREMENTO DEL SALDO DE MATERIALES ESCOLARES PARA ACTIVIDADES A REALIZAR CON LOS NNAJ POR LA DONACION DE ELEMENTOS QUE AL FINAL DE LA VIGENCIA SE RECIBEN DE LA DIAN Y SE ENCUENTRAN EN BODEGA PARA SER DISTRIBUIDOS | \$ 827,049,229 |
| 163712 | 1 | SE INCREMENTA ELSALDO DE EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA, POR LA RECOLECCION DE INSERVIBLES PARA SU EVALUACIÓN DE ESTADO, MANTENIMIENTO O PREPARACION PARA EL PROCESO DE DESTINACION FINAL | \$ 122,353,210 |
| 167002 | 1 | DISMINUCION PRESENTADA EN LAS CUENTAS DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN POR RECOLECCION PARA REINTEGRO DE BIENES EN SERVICIO RECIBIDOS EN EJECUCION DE CONVENIO A LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA | \$ (631,161,395) |
| 167502 | 1 | SE PRESENTA DISMINUCION DEL SALDO DEL EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE POR TRASLADO A NO EXPLOTADOS DE LOS VEHICULOS EN MAL ESTADO, LOS CUALES AL FINALIZAR LA VIGENCIA FUERON DADOS DE BAJA POR INSERVIBLES | \$ (219,865,199) |
| 168002 | 1 | VARIACIÓN PRESENTADA EN EL SALDO DE LA CUENTA DE EQUIPOS DE RESTAURANTE Y CAFETERIA AL SER TRASLADOS A BIENES NO EXPLOTADOS PARA SER ENTREGADOS EN COMODATO A LA SDIS Y OTROS PARA SER DADOS DE BAJA POR MATERIALIDAD. | \$ (122,283,746) |
| 168004 | 1 | INCREMENTO DEL VALOR DEL INVENTARIO POR DOS EQUIPOS DE LAVANDERIA ADQUIRIDOS EN MESES ANTERIORES Y QUE ESTABAN EN BODEGA PARA SER DISTRIBUIDOS Y QUE FUERON INSTALADOS EN LA UNIDAD DEL OASIS PARA ATENDER EXTERNADOS. | \$ 109,540,175 |
| 168501 | 1 | SE INCREMENTA EL SALDO DE LA DEPRECIACIÓN DE INMUEBLES POR EL CALCULO QUE SE REALIZA MENSUALMENTE SOBRE LAS EDIFICACIONES, CON EL METODO DE DEPRECIACION DE LINEA RECTA, TENIENDO EN CUENTA LA VIDA UTIL ESTIMADA. | \$ (1,171,452,972) |
| 168504 | 1 | LA DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO SE INCREMENTA MENSUALMENTE POR LA ACTUALIZACION DE LA MISMA, BAJO EL SISTEMA DE LINEA RECTA Y LA VIDA UTIL ESTIMADA. DISMINUYE POR LAS BAJAS REALIZADAS DURANTE LA VIGENCIA. | \$ (132,999,243) |
| 168506 | 1 | LA DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES SE INCREMENTA MENSUALMENTE POR LA ACTUALIZACION DE LA MISMA, BAJO EL SISTEMA DE LINEA RECTA Y LA VIDA UTIL ESTIMADA. DISMINUYE POR LAS BAJAS REALIZADAS DURANTE EL PERIODO | \$ (122,132,590) |
| 168507 | 1 | LA DEPRECIACION DEL EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN SE INCREMENTA POR LA ACTUALIZACION DE LA MISMA, BAJO EL SISTEMA DE LINEA RECTA Y LA VIDA UTIL ESTIMADA. DISMINUYE POR LAS BAJAS REALIZADAS DURANTE EL PERIODO | \$ (136,563,363) |
| 168515 | 1 | SE INCREMENTA EL SALDO DE LA DEPRECIACIÓN DE INMUEBLES NO EXPLOTADOS POR LA ACTUALIZACION MENSUAL SOBRE LAS EDIFICACIONES, CON EL METODO DE DEPRECIACION DE LINEA RECTA, TENIENDO EN CUENTA LA VIDA UTIL ESTIMADA. | \$ (194,953,412) |
| 190204 | 1 | EL FONDO DE CESANTIAS FONCEP TIENE LOS RECURSOS DEL PERSONAL DE REGIMEN DE RETROACTIVIDAD, QUE SE INCREMENTO CON LOS APORTES MENSUALES DE NOMINA Y APORTES EXTRAORDINARIOS, SE PRESENTA UN MENOR VALOR POR EL PAGO DE \$ 862.503.519 POR PAGO DE CESANTIAS DEFINITIVAS. | \$ (208,065,766) |
| 190590 | 1 | VARIACION POR MENOR VALOR DE PAGOS ANTICIPADOS GIRADOS EN EL AÑO 2025. EN EL AÑO 2024 SE REALIZO UN GIRO A LA COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL POR \$ 239.402.067.00 QUE SE LEGALIZO EN PRIMER SEMESTRE 2025 | \$ (226,120,062) |
| 190801 | 1 | CON LA IMPLEMENTACION DE LA CUENTA UNICA DISTRITAL, EL IDIPRON EFECTUO EL GIRO DE RECURSOS ADMINISTRADOS A LA TESORERIA DISTRITAL, DE LOS CUALES ESTAN POR LEGALIZAR ALGUNOS PAGOS REALIZADOS. EN ESTA MISMA CUENTA SE REGISTRAN LOS DESCUENTOS TRIBUTARIOS EFECTUADOS SOBRE LAS CUENTAS POR PAGAR. | \$ 8,519,791,570 |
| 190904 | 1 | LA VARIACIÓN SE PRESENTA POR EL GIRO Y LEGALIZACION INMEDIATA DE RECURSOS A LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA PARA ENTREGA DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS REQUERIDOS, PREVIA ADJUDICACION MEDIANTE CONTRATO CELEBRADO ENTRE LAS PARTES. | \$ (2,525,024,081) |
| 240101 | 1 | CON LA IMPLEMENTACION DE LA CUENTA UNICA DISTRITAL, EN EL MES DE DICIEMBRE SE CAUSAN LAS CUENTAS DE ESTE MES QUE QUEDAN REGISTRADAS COMO CUENTAS POR PAGAR Y QUE LA TESORERIA DISTRITAL GIRA EN EL MES DE ENERO 2026 | \$ 562,315,262 |

| | | |
|-----------------------|---------------------------------|--|
| DEPARTAMENTO | CUNDINAMARCA | CGN2016_C01_VARIACIONES |
| MUNICIPIO: | BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C. |  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la protección de la Niñez y la Juventud Cifras en pesos Colombianos</p> |
| ENTIDAD: | IDIPRON | |
| CODIGO: | 223011001 | |
| FECHA DE CORTE: | 31/12/2025 | |
| PERIODO DE MOVIMIENTO | DICIEMBRE 2024 - DICIEMBRE 2025 | |

| | | | | |
|--------|---|---|----|-----------------|
| 240102 | 1 | CON LA IMPLEMENTACION DE LA CUENTA UNICA DISTRITAL, EN EL MES DE DICIEMBRE SE CAUSAN LAS CUENTAS DE ESTE MES QUE QUEDAN REGISTRADAS COMO CUENTAS POR PAGAR Y QUE LA TESORERIA DISTRITAL GIRA EN EL MES DE ENERO 2026 | \$ | 1,680,468,921 |
| 240790 | 1 | EN LAS CUENTAS DE ACREEDORES SE REGISTRAN LOS RECHAZOS DEL PAGO DE CORRESPONSABILIDAD, SALDOS DE ACREEDORES POR INCAPACIDADES POR AJUSTAR Y DESCUENTOS TRIBUTARIOS POR LIQUIDAR EN LAS CUENTAS DE LA BMC, LOS CUALES DISMINUYEN CON LAS LIQUIDACIONES Y REINTEGROS. | \$ | (241,555,945) |
| 251104 | 1 | LA DIFERENCIA EN EL ESTIMATIVO DE VACACIONES POR PAGAR SE PRESENTA POR LA ACTUALIZACION MENSUAL DE LOS PASIVOS PRESTACIONALES, QUE VARIAN DE ACUERDO AL NUMERO DE EMPLEADOS, SALARIOS Y LA VINCULACION DE FUNCIONARIOS Y PAGOS REALIZADOS. | \$ | 158,711,776 |
| 251201 | 1 | LA BONIFICACIÓN ANUAL POR PERMANENCIA A CORTO PLAZO SE PAGA GENERALMENTE EN EL PRIMER MES DEL AÑO. EL VALOR CORRESPONDIENTE A LA BONIFICACIÓN DE LARGO PLAZO Y AL ESTIMADO SE ACTUALIZA DE MANERA MENSUAL. | \$ | 432,042,630 |
| 290201 | 1 | EL SALDO DE APORTES RECIBIDOS EN ADMINISTRACION SE INCREMENTO POR EL INGRESO DE NUEVOS RECURSOS REGISTRADOS PARA EJECUCION DE LOS CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS A FINALES DE LA VIGENCIA 2025 Y SE ENCUENTRAN POR LEGALIZAR. | \$ | 314,966,909 |
| 310901 | 1 | LA VARIACION DE LA DIFERENCIA EN LA CUENTA DE PATRIMONIO DE UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO, CORRESPONDE AL RESULTADO DE CADA PERIODO FISCAL, QUE PARA LA VIGENCIA 2024 ARROJO EXCEDENTE SUPERIOR A 70 SMMLV. | \$ | 143,772,123 |
| 311002 | 1 | LA DIFERENCIA DEL RESULTADO DEL EJERCICIO SE PRESENTA AL EXISTIR PARTIDAS PASIVAS QUE NO SE LEGALIZARON EN LA VIGENCIA DEL 2025, AL IGUAL POR EL CALCULO ESTIMADO DE LOS PASIVOS PRESTACIONALES AL CIERRE DEL AÑO. | \$ | (7,071,417,677) |
| 439014 | 1 | EN ESTA CUENTA SE REGISTRAN LOS INGRESOS EN EJECUCION DE LOS CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS, POR LEGALIZACIONES DE LOS SALDOS RECIBIDOS COMO APORTES DE LA VIGENCIA ANTERIOR Y EJECUTADOS EN EL AÑO 2025 | \$ | (480,371,079) |
| 442807 | 1 | EN LA VIGENCIA 2025 SE RECIBIERON BIENES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAMPRESTACION DE ENTIDADES COMO LA DIAN, LA VEEDURIA DISTRITAL Y LA SDCRD, QUE SE UTILIZAN PARA EL BIENESTAR DE LA POBLACION ATENDIDA POR EL IDIPRON. | \$ | (1,418,255,173) |
| 442830 | 1 | LA DIFERENCIA SE PRESENTA POR EL RECIBO DE DONACIONES DE EMPRESAS PRIVADAS CONSISTENTES EN GABINETES, SILLAS, Y LOCKERS, RECIBIDAS PARA USO Y BENEFICIO DE LA POBLACION VULNERABLE ATENDIDA POR EL IDIPRON | \$ | 168,869,929 |
| 470508 | 1 | SE PRESENTO DISMINUCION EN LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO ASIGNADO PARA LA VIGENCIA 2025, AL EXISTIR VACANTES EN LA PLANTA DE PERSONAL QUE ESTAN EN PROCESO DE ENCARGO Y/O CONCURSO CARGOS VACANTES A TRAVES DE LA CNSC. | \$ | 439,495,494 |
| 470510 | 1 | SE PRESENTA DIFERENCIA EN LOS INGRESOS DE INVERSION POR EJECUCION DEL PRESUPUESTO ASIGNADO PARA LA VIGENCIA EN EL PRIMER SEMESTRE 2025, POR EL CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE COMPRAS Y EL INCREMENTO EN LOS BIENES Y SERVICIOS. | \$ | 6,209,989,050 |
| 510101 | 1 | EN LA VIGENCIA 2025 SE AUTORIZO EL INCREMENTO DEL 6.9 y 0.1 SOBRE LOS SALARIOS Y DEVENGOS DE LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA, GENERANDO UN INCREMENTO ANUAL QUE AFECTA LA TOTALIDAD DE SUELDOS Y PRESTACIONES SOCIALES | \$ | 609,011,003 |
| 510110 | 1 | EN LA VIGENCIA 2025 SE AUTORIZO EL INCREMENTO DEL 6.9 y 0.1 SOBRE LOS SALARIOS Y DEVENGOS DE LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA, GENERANDO UN INCREMENTO ANUAL QUE AFECTA LA TOTALIDAD DE SUELDOS Y PRESTACIONES SOCIALES | \$ | 224,440,697 |
| 510119 | 1 | DIFERENCIA PRESENTADA EN EL CALCULO DE LOS PASIVOS PRESTACIONALES DE LAS BONIFICACIONES POR PERMANENCIA, AL ACTUALIZAR LAS ESTIMADAS DE ACUERDO AL INCREMENTO ANUAL QUE AFECTA LA TOTALIDAD DE SUELDOS Y SALARIOS | \$ | 716,859,593 |
| 510305 | 1 | EN LA VIGENCIA 2025 SE AUTORIZO EL INCREMENTO DEL 6.9 y 0.1 SOBRE LOS SALARIOS Y DEVENGOS DE LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA, GENERANDO UN INCREMENTO ANUAL QUE AFECTA LOS PAGOS DE SEGURIDAD SOCIAL COMO SALUD, PENSION Y ARL. | \$ | 123,816,700 |
| 510306 | 1 | EN LA VIGENCIA 2025 SE AUTORIZO EL INCREMENTO DEL 6.9 y 0.1 SOBRE LOS SALARIOS Y DEVENGOS DE LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA, GENERANDO UN INCREMENTO ANUAL QUE AFECTA LOS PAGOS DE SEGURIDAD SOCIAL COMO SALUD, PENSION Y ARL. | \$ | 160,788,235 |
| 510702 | 1 | EN LA VIGENCIA 2025 SE AUTORIZO EL INCREMENTO DEL 6.9 y 0.1 SOBRE LOS SALARIOS Y DEVENGOS DE LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA, GENERANDO UN INCREMENTO ANUAL QUE AFECTA LAS CESANTIAS Y OTROS PASIVOS PRESTACIONALES. | \$ | 818,122,551 |
| 510705 | 1 | EN LA VIGENCIA 2025 SE AUTORIZO EL INCREMENTO DEL 6.9 y 0.1 SOBRE LOS SALARIOS Y DEVENGOS DE LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA, GENERANDO UN INCREMENTO ANUAL QUE AFECTA LAS PRIMAS Y OTROS PASIVOS PRESTACIONALES. | \$ | 121,420,246 |
| 510706 | 1 | EN LA VIGENCIA 2025 SE AUTORIZO EL INCREMENTO DEL 6.9 y 0.1 SOBRE LOS SALARIOS Y DEVENGOS DE LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA, GENERANDO UN INCREMENTO ANUAL QUE AFECTA LAS PRIMAS Y OTROS PASIVOS PRESTACIONALES. | \$ | 133,263,870 |

| | | |
|-----------------------|---------------------------------|--|
| DEPARTAMENTO | CUNDINAMARCA | CGN2016_CO1_VARIACIONES |
| MUNICIPIO: | BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C. |  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto para la protección de la Niñez y de Juventud Cifras en pesos Colombianos</p> |
| ENTIDAD: | IDIPRON | |
| CODIGO: | 223011001 | |
| FECHA DE CORTE: | 31/12/2025 | |
| PERIODO DE MOVIMIENTO | DICIEMBRE 2024 - DICIEMBRE 2025 | |

| | | | | |
|--------|---|--|----|---------------|
| 510803 | 1 | ESTE RUBRO REFLEJA LOS GASTOS QUE SE OCASIONAN CON LAS ACTIVIDADES DE BIENESTAR, CAPACITACIÓN Y ESTIMULOS PARA LOS EMPLEADOS DE PLANTA Y QUE PRESENTARON UN MAYOR VALOR POR EL INCREMENTO ANUAL DE CADA ACTIVIDAD | \$ | 154,467,330 |
| 510890 | 1 | VARIACION POR VALOR PAGADO COMO OTROS GASTOS DE PERSONAL - CONECTIVIDAD DE FUNCIONARIOS EN TELETRABAJO Y LEGALIZACION DE GIRO REALIZADO A LA COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL EN PROCESO DE CONCURSO CARGOS DE CARRERA | \$ | 240,144,329 |
| 511103 | 1 | LA DISMINUCION SE PRESENTA POR MENOR VALOR DE COMPRA DE LOS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO SON LOS ELEMENTOS DE LENCERIA Y ROPERIA PARA LOS BENEFICIARIOS ATENDIDOS POR IDIPRON EN CUMPLIMIENTO A SU MISIONALIDAD, | \$ | (786,483,955) |
| 511113 | 1 | SE PRESENTA INCREMENTO EN EL PAGO DE VIGILANCIA, POR EL ALZA DEL VALOR QUE TIENE ESTE SERVICIO, QUE ANUALMENTE SE ADQUIERE PARA LA SEGURIDAD DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS Y UNIDADES DE PROTECCION INTENGRAL EN DONDE SE ATIENDEN A LOS BENEFICIARIOS. | \$ | 1,561,509,334 |
| 511114 | 1 | INCREMENTA POR ENTREGA DE LA ADQUISICION DE BIENES DE FERRETERIA, PARA EDUCACIÓN, Y OTROS EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE LOS BENEFICIARIOS, QUE EN LA VIGENCIA 2025 SE HA DISTRIBUIDO EN FORMA RAPIDA | \$ | 269,949,066 |
| 511117 | 1 | LA VARIACION PRESENTADA EN LOS DIFERENTES SERVICIOS PUBLICOS QUE CANCELA LA ENTIDAD PARA CADA UNA DE SUS DEPENDENCIAS Y UNIDADES, OBEDECE AL AUMENTO DE LAS TARIFAS DE LAS ENTIDADES QUE PRESTAN ESTOS SERVICIOS, | \$ | 303,763,183 |
| 511123 | 1 | SE EVIDENCIA MAYOR VALOR EN EL PAGO POR GASTOS DE TRANSPORTE, TARJETAS SIPT, CELULARES, VALOR DEL PAGO DE PEAJES, TRANSPORTE DEL LOS BENEFICIARIOS Y DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO DEL INSTITUTO, POR EL INCREMENTO DE ESTOS SERVICIOS | \$ | 183,135,990 |
| 511125 | 1 | EL SERVICIO DE POLIZAS DE MANEJO, TODO RIESGO, VEHICULOS, BIENES MUEBLES E INMUEBLES, Y RESPONSABILIDAD CIVIL, PRESENTO INCREMENTO AL REALIZARSE LA RENOVACIÓN POR EL ALZA ANUAL DE LAS PRIMAS Y COBERTURAS. | \$ | 243,156,344 |
| 511130 | 1 | EL INCREMENTO SE PRESENTA POR EL CAMBIO DE COSTO DE LOS VIVERES Y GASTOS DE ALIMENTACIÓN, ADQUIRIDOS PARA LOS BENEFICIARIOS. IGUALMENTE SE PRESENTÓ CAMBIO EN LA MODALIDAD DE CONTRATACION DEL SERVICIO DE ALIMENTACION, QUE INCLUYE EL SERVICIO, EL ACOPIO Y LA DISTRIBUCION. | \$ | 1,201,463,495 |
| 511131 | 1 | SE DISMINUYE EL GASTO DE MATERIALES DE EDUCACION POR UTILIZAR EXISTENCIAS AL REINICAR Y RETOMAR LAS LABORES ACADEMICAS Y POR NO DISTRIBUIR EL VOLUMEN TOTAL DE INSUMOS RECIBIDOS EN DONACION POR PARTE DE LA DIAN. | \$ | (593,989,329) |
| 511149 | 1 | LA DIFERENCIA SE PRESENTA POR CONTRATO REALIZADO CON UNA TEMPORAL PARA EFECTUAR LA CONTRATACION DE PERSONAL Y SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO PERSONAL Y LOCATIVO, A TRAVES DE CONTRATO INTEGRAL PARA EL SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA Y MANTENIMIENTO. | \$ | 172,389,225 |
| 511155 | 1 | DISMINUCION DEL GASTO POR MENOR VALOR DE ADQUISICIONES POR MEDIDAS DE CONTROL Y AUSTERIDAD EN LOS GASTOS DE CAFETERIA, ASEO Y LAVANDERIA Y REDUCCION DE PRESUPUESTO PARA COMPRAS DE MENOR PRIORIDAD EN LA ENTIDAD | \$ | (360,728,097) |
| 511165 | 1 | SE ESTABLECE UNA DISMINUCION POR MENOR VALOR PAGADO EN LA ACTUALIZACION DEL SYSMAN, RENOVACION DE LICENCIAS ARCGIS, SEGURIDAD PERIMETRAL, LA RENOVACION DE CORREOS EN LA NUBE Y OTROS COMO EL LICENCIAMIENTO PARA RESPALDOS DE MAQUINAS FISICAS Y VIRTUALES | \$ | (584,833,175) |
| 511179 | 1 | EN LA ACTUAL VIGENCIA SE PRESENTA INCREMENTO DEL GASTO EN HONORARIOS POR AUMENTO DE LOS CONTRATISTAS Y CON OCASIÓN DE LA NUEVA CONTRATACION DE PROFESIONALES POR ESTAR EN PROCESO DE VINCULACION DE PERSONAL DE PLANTA. | \$ | 6,796,311,762 |
| 511180 | 1 | SE PRESENTA REDUCCION EN LOS GASTOS DE OPERACIONES DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA AL DISMINUIR LOS PROCESOS DE CONTRATACION CON LA BOLSA MERCANTIL. SE MANTIENEN EL PAGO DE SERVICIOS GESTION AMBIENTAL Y CUSTODIA INFORMACION INSTITUCIONAL. | \$ | (122,768,865) |
| 511190 | 1 | DISMINUYE EL PAGO DE CORRESPONSABILIDAD A JOVENES DEL IDIPRON, POR ENCONTRARSE EN PROCESO LA NUEVA CELEBRACION DE CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS CON LA DIFERENTES ENTIDADES DISTRITALES Y ASI PODER VINCULAR MAS JOVENES QUE SE BENEFICIEN CON ESTE RECONOCIMIENTO. | \$ | (244,582,851) |
| 572081 | 1 | LA DIFERENCIA SE INCREMENTA POR RECURSOS REINTEGRADOS LA SHD EN LA VIGENCIA, DEBIDO A LOS AJUSTES QUE SE HAN REALIZADO CON OCASIÓN DE LA UNIFICACION DE LA CUENTA UNICA DISTRITAL Y DEPURACION DE SALDOS REINTEGRADOS. | \$ | 571,475,999 |
| 589019 | 1 | AL REALIZAR LAS BAJAS POR MATERIALIDAD SE ENCONTRO ELEMENTOS QUE PRESENTABAN DEPRECIACION ACUMULADA ALTA, LO QUE OCASIONA QUE EN EL MOMENTO DE REALIZAR EL COMPROBANTE CONTABLE, LA AFECTACION DEL GASTO FUERA MENOR. | \$ | 259,023,614 |
| 912001 | 1 | LAS VARIACIONES EN LAS CUENTAS DE ORDEN POR PROCESOS CIVILES, SE PRESENTAN DE ACUERDO A LA NUEVA VALORACION DE LOS DIFERENTES PROCESOS EN EL APLICATIVO SIPROJ, EN ESTE CASO DISMINUCION EL EL PROCESO DE CRIADERO GINEBRA. | \$ | (171,227,582) |
| 912004 | 1 | LAS VARIACIONES EN LAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR PROCESOS ADMINISTRATIVOS, SE PRESENTAN DE ACUERDO A LA NUEVA VALORACION DE LOS DIFERENTES PROCESOS EN EL APLICATIVO SIPROJ, POR ADICIONES DE NUEVOS CASOS. | \$ | 252,368,164 |

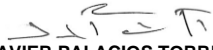
DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: IDIPRON
CODIGO: 223011001
FECHA DE CORTE: 31/12/2025
PERIODO DE MOVIMIENTO DICIEMBRE 2024 - DICIEMBRE 2025


CGN2016_C01_VARIACIONES



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
INTEGRACIÓN SOCIAL
Instituto para la protección de la
Niñez y la Juventud
Cifras en pesos Colombianos

| | | | |
|--------|---|---|------------------|
| 990505 | 1 | LA DIFERENCIA SE PRESENTA POR LAS VARIACIONES EN LAS CUENTAS DE ORDEN, DE CONFORMIDAD CON LAS VALORACIONES REALIZADAS A LOS DIFERENTES PROCESOS REGISTRADOS EN EL APLICATIVO SIPROJWEB DE LA SECRETARIA JURIDICA DISTRITAL. | \$ (165,882,942) |
|--------|---|---|------------------|


JAVIER PALACIOS TORRES
Director General
CC. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
Contadora
T.P. 28.391-T

IDIPRON
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cifras en pesos colombianos

| | |
|--|----------------------------------|
| Saldo del patrimonio a 31 de diciembre 2024 | 157,264,851,330.04 |
| Variaciones patrimoniales durante el año 2025 | (7,215,189,799.90) |
| Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2025 | <u>150,049,661,530.14</u> |

| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | AÑO 2024 | AÑO 2025 | VARIACION |
|--|--------------------|--------------------|------------------------------|
| INCREMENTOS | | | |
| 3105 CAPITAL FISCAL | - | - | - |
| 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 121,500,040,839.00 | 121,643,812,962.04 | 143,772,123.04 |
| 3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO | | | - |
| 3145 IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION | | | - |
| TOTAL INCREMENTOS | | | <u>143,772,123.04</u> |

| | | | |
|--|----------------|--------------------|--------------------------------|
| DISMINUCIONES | | | |
| 3105 CAPITAL FISCAL | - | - | - |
| 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | - |
| 3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO | 143,772,123.04 | (7,215,189,799.90) | 7,358,961,922.94 |
| 3145 IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION | - | - | - |
| TOTAL DISMINUCIONES | | | <u>7,358,961,922.94</u> |

| | | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| PARTIDAS SIN VARIACION | | | |
| 3105 CAPITAL FISCAL | 35,621,038,368.00 | 35,621,038,368.00 | 0.00 |
| TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION | | | <u>0.00</u> |


JAVIER PALACIOS TORRES
Director General
C.C. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
Contadora
Contadora - TP. 28.391-T



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
INTEGRACIÓN SOCIAL
Instituto para la protección de la
Niñez y la Juventud

CERTIFICACIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA DICIEMBRE 2025

De conformidad con lo establecido en la Resolución 339 del 28 de noviembre 2025, la guía para la elaboración de los formularios y reporte en el chip de la categoría información contable pública – convergencia y del Instructivo 001 de Diciembre 2025, de la Contaduría General de la Nación, los suscritos firmantes damos Fé Pública que los datos relacionados en los Estados Contables del Idipron, a 31 de diciembre de 2025, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y se elaboraron conforme a la normatividad contenida en el régimen de contabilidad pública, reflejando de forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Instituto.

La presente se expide en Bogotá, D. C. a los 13 días del mes de febrero de 2026.

JAVIER PALACIOS TORRES
Director General
C.C. 79.959.995

RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
Contadora
C.C. 20.685.033 - TP. 28.391-T



IDIPRON

2400

CBN- 1012: ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 de diciembre de 2025 el Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud, IDIPRON, no presenta el Estado de Flujo de Efectivo, de acuerdo con lo establecido en la Resolución 283 del 11/10/22, Artículo 1, literal d) la cual cita: “La presentación del estado de flujo de efectivo bajo el Marco Normativo para entidades de Gobierno se aplaza de forma indefinida...”.




JAVIER PALACIOS TORRES
Director General
CC. 79.959.995




RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
Contadora
TP. 28.391-T

FORMATO DE CONCILIACION DE PROCESOS JUDICIALES

| CÓDIGO ENTIDAD | NOMBRE ENTIDAD | VIGENCIA | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|------------------------------|-------------------------|--|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---|
| 223011001 |  IDIPRON | 30/12/2025 | | | | | | | | | | |
| INFORMACIÓN CONTABLE | | | | INFORMACIÓN APLICATIVO PROCESOS JUDICIALES | | | | | | DIFERENCIAS | | |
| CÓDIGO CONTABLE | DENOMINACIÓN | No. Procesos en Contabilidad | Saldo en Contabilidad | No. Procesos Terminados SIN cumplimiento (con erogación económica) | No procesos Obligaciones Probables | No. Procesos Obligaciones Posibles | No. Procesos Obligaciones Remotas | No. Procesos Sin Obligación | Valor en el Reporte | Diferencia No. Procesos | Diferencia en Valores | JUSTIFICACION DIFERENCIA |
| 2460 | Creditos Judiciales | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 246002 | Sentencias | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | Civiles | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | Laborales | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | Penales | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | Administrativos | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | Obligaciones fiscales | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | OtrasSentencias | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 246003 | Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | Arbitrajes | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | Conciliaciones Extrajudiciales | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 246090 | Otros créditos judiciales | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | Otros creditos judiciales | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 2701 | Litigios y demandas | 7 | 576,454,880.00 | | 9 | | | | 576,454,880.00 | 2 | 0 | |
| 270101 | Civiles | 0 | 0 | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 270102 | Penales | 0 | 0 | | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 270103 | Administrativos | 7 | 576,454,880.00 | | 9 | | | | 576,454,880.00 | 2 | 0 | En la plataforma SIPROU los procesos ID 747962 No 2023-00043 y el proceso ID 769009 No 2023-00218 con clasificación probable y que no se han cuantificado, el valor presente entidad está en cero (0). |
| 270104 | Obligaciones fiscales | 0 | 0.00 | | 0 | | | | 0.00 | 0 | 0 | |
| 270105 | Laborales | 0 | 0.00 | | 0 | | | | 0.00 | 0 | 0 | |
| 270190 | Otros litigios y demandas | 0 | 0.00 | | 0 | | | | 0.00 | 0 | 0 | |
| 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 26 | 8,041,403,356.00 | | | 33 | 1 | 1 | 8,041,403,356.00 | 9 | 0 | |
| 912001 | Civiles | 1 | 7,026,289,668.00 | | | 1 | | | 7,026,289,668.00 | 0 | 0 | |
| 912002 | Laborales | 8 | 406,195,025.00 | | | 9 | | | 406,195,025.00 | 1 | 0 | En la plataforma SIPROU el proceso ID 629719 No 2018-00584 está con clasificación posible y el valor presente entidad en cero. |
| 912004 | Administrativos | 17 | 608,918,663.00 | | | 23 | | | 608,918,663.00 | 6 | 0 | En la plataforma SIPROU se evidencian con clasificación de posibles seis (6) procesos (el ID 550712 No 2017-00212, el ID 811723 No 2024-00128, el ID 826741 No 2024-00383, ID 840058 No 2025-00081, ID 840196 No 2025-00072 y el ID 872195 No 2025-00312) que no se han cuantificado, se encuentra el valor presente entidad en cero (0). |
| 912005 | Obligaciones fiscales | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| 912090 | Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | |
| NA | Obligaciones Remotas | 0 | 0 | | | 0 | 1 | | | 1 | 0 | |
| NA | Procesos SIN Obligación | 0 | 0 | | | 0 | | 1 | | 1 | 0 | |
| TOTAL OBLIGACIONES EN CONTRA | | 33 | 8,617,858,236.00 | 0 | 9 | 33 | 1 | 1 | 8,617,858,236.00 | 11 | 0 | |


JAVIER PALACIOS TORRES
 Director General
 C.C. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
 Contadora
 TP. 28.391-T

FORMATO DE CONCILIACION DE PROCESOS JUDICIALES

CÓDIGO ENTIDAD



NOMBRE ENTIDAD

VIGENCIA

223011001

ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.

IDIPRON

30/12/2025

Valores en pesos

| INFORMACIÓN CONTABLE | | | | INFORMACIÓN APLICATIVO PROCESOS JUDICIALES | | | | | | DIFERENCIAS | | |
|---------------------------------|--|------------------------------|----------------------------|--|------------------------------------|--|---------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | DENOMINACIÓN | No. Procesos en Contabilidad | Saldo en Contabilidad | No. Procesos Terminados SIN cumplimiento (con erogación económica) | No procesos Obligaciones Probables | No. Procesos Activos de Naturaleza Posible | No. Activo de Naturaleza Remota | No. Procesos Sin Obligación | Valor en el Reporte | Diferencia No. Procesos | Diferencia en Valores | JUSTIFICACION DIFERENCIA |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 7 | \$ 9,952,249,169.00 | | | 7 | | | \$ 9,952,249,169.00 | 0 | \$ - | |
| 812001 | Civiles | 2 | \$ 31,417,984.00 | | | 2 | | | \$ 31,417,984.00 | 0 | \$ - | |
| 812002 | Laborales | 0 | \$ - | | | | | | \$ - | 0 | \$ - | |
| 812003 | Penales | 0 | \$ - | | | | | | \$ - | 0 | \$ - | |
| 812004 | Administrativas | 5 | \$ 9,920,831,185.00 | | | 5 | | | \$ 9,920,831,185.00 | 0 | \$ - | |
| 812005 | Obligaciones fiscales | 0 | \$ - | | | | | | \$ - | 0 | \$ - | |
| 812090 | Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 0 | \$ - | | | | | | \$ - | 0 | \$ - | |
| NA | Activos de naturaleza remota | | | | | | | | | 0 | | |
| NA | Procesos SIN Obligación | | | | | | | | | 0 | | |
| TOTAL PROCESOS INICIADOS | | 7 | \$ 9,952,249,169.00 | | | 7 | | | \$ 9,952,249,169.00 | 0 | \$ - | |


JAVIER PALACIOS TORRES

Director General
 CC. 79.959.995


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO

Contadora
 TP. 28.391-T

OPERACIONES RECÍPROCAS

Diciembre 2025

Teniendo en cuenta las recomendaciones formuladas por la Contaduría General de la Nación y la Secretaría de Hacienda, el IDIPRON a través de la oficina de Contabilidad, continúa realizando la verificación de saldos recíprocos generados de transacciones efectuadas con Entidades nacionales y/o distritales, circularizando mediante oficio a cada una de las Entidades los saldos y cuentas a reportar como operación recíproca, clarificando aspectos que pueden generar diferencias en los reportes, sobre los cuales podemos hacer mención:

- Se estableció con algunos contadores contacto telefónico para conciliar los valores a reportar, disminuyendo en forma notoria las diferencias que se venían presentando.
- En forma escrita se comunicó a las Alcaldías municipales de San Francisco, La Vega, Melgar, Carmen de Apicalá y Funza, los valores cancelados por concepto de pago del impuesto predial y la tasa bomberil de los inmuebles rurales del Idipron, que se reportaran como operación recíproca, a fin de tratar que estas alcaldías reporten al IDIPRON y no se presenten partidas conciliatorias en los informes reportados a la CGN y la SHD.
- Como resultado de la circularización se observó un balance positivo minimizando las diferencias con los Fondos de Desarrollo, Secretarías y demás entidades distritales. Al corte del mes de diciembre se reportan cuentas por cobrar con los FDL de Teusaquillo y Suba. Así mismo con la UAESP.
- En general se observa que las diferencias presentadas en la cuenta 2902 aportes recibidos en administración, se ocasionan por los momentos de registro en cada una de las entidades ya que, para el caso de convenios, Idipron causa en el momento de radicar y la Entidad con quien se firmó el convenio, hasta que surte el proceso interno que tienen establecido para la aprobación y contabilización de las legalizaciones, es el caso de la diferencia que se presenta con el FLD de Kennedy. Al cierre de la vigencia se concilió telefónicamente con las Entidades, sin existir partidas conciliatorias por aclarar, evidenciando que se presenta inconsistencia ya que los valores son iguales pero las cuentas no son recíprocas, es el caso de los ingresos reportados por Transmilenio.
- Con las Entidades prestadoras de los servicios públicos, continúan presentado diferencias que se originan a los tiempos de contabilización, ya que ellos registran las facturas y/o recibos en el tiempo en que se generan y estos se reciben al mes o dos meses, etc. lo que se ha manifestado en la circularización trimestral en donde se relacionan las facturas recibidas y canceladas en cada periodo, indicando las fechas y el periodo de las últimas facturas de cada periodo, a fin de evidenciar la diferencia.
- De igual manera se circularizó a otras las Entidades como: FONCEP, ICBF, SENA, ETB, UNE, EAAB, ICETEX, Servicios Postales Nacionales, y otros.

- Continúa en proceso de revisión, verificación y validación del cobro de multas realizado por el Fondo Financiero de Salud, ya que a la fecha no se ha determinado la validez de estos cobros, realizando mesa de trabajo para aclarar a que corresponden los saldos reportados. De estas sanciones y multas, la oficina Jurídica de Idipron no ha determinado el proceder de su aceptación, registro y/o pago.

- En vigencias anteriores se giraron recursos al Icetex para fomentar el estudio de los empleados de planta del Idipron, en cumplimiento del objeto del convenio interadministrativo 319/2017, Idipron giro la suma de \$ 170.000.000,00 de los cuales la junta administradora del fondo ha aprobado 10 solicitudes realizadas por funcionarios de carrera administrativa que iniciaron el proceso de educación como formación profesional y maestría, con un saldo por asignar a 31 de diciembre de 2025 de \$ 18.986.168.85. En el 2025 se condonaron 2 créditos, uno al 100% y el segundo al 50%, encontrándose en proceso de reintegro del saldo del 50%. A la fecha en la cuenta de créditos por cobrar refleja un saldo de \$ 51.534.972.19, de los cuales solo 1 crédito está vigente por valor de \$ 39.131.321,00 el saldo se encuentra en proceso de reintegro. Se circularizó a nivel informativo, pero la cuenta no está incluida en las reglas de eliminación, por lo tanto, no se reporta.

- Las operaciones recíprocas con la Secretaría de Hacienda para el año 2025, presentan variación con la implementación de la unificación de la cuenta única distrital CUD, lo que genero el traslado de los recursos que se tenían en las entidades bancarias a las cuentas de la Tesorería distrital, dejando 1 sola cuenta para el manejo de algunos recursos propios generados en la prestación del servicio de baños públicos. Se han realizado mesas de trabajo para establecer diferencias de valores relevantes, sin lograr el 100%, sin embargo, las reflejadas al corte del mes de diciembre fueron aclaradas y están pendientes de efectuar algunos ajustes en la Secretaría de Hacienda.

- Los reintegros realizados a la SHD por diferentes conceptos hasta el mes de diciembre están conciliados al 100%.

- De acuerdo con el concepto dado por la CGN, los ingresos registrados en la cuenta 439014 no están en las reglas de eliminación por consiguiente no se registran como operación recíproca, sin embargo, para evitar diferencias en los reportes de Transmilenio, se incluye con el valor del ingreso recibido de esa Entidad sin presentar diferencia alguna.


JAVIER PALACIOS TORRES
C.C. 79.959.995
Director General


RUBBY ESPERANZA CORREA MORENO
Contadora
TP. 28.391-T