

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A Mayo 31 de 2026 - NORMA INTERNACIONAL

1 ACTIVOS		
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		\$ 22.282.210.244,47
111005 CUENTAS CORRIENTES	\$ 10.083.483.988,18	
111006 CUENTAS DE AHORRO	\$ 12.198.726.256,29	
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 7.023.000.000,00
113301 CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	\$ 7.023.000.000,00	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 29.305.210.244,47
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		\$ 38.825.000,00
OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL		
122490 COSTO	\$ 38.825.000,00	
TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 38.825.000,00
13 CUENTAS POR COBRAR		
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS		\$ 25.584.834.286,34
131701 SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 25.584.834.286,34	
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		\$ 8.720.223.833,00
133712 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 8.720.223.833,00	
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 360.770.311,47
DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN		
138413 SUPERIOR	\$ 209.748.098,47	
138421 INDEMNIZACIONES	\$ 6.317.846,00	
138490 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 144.704.367,00	
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-\$ 310.702.549,00
138602 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-\$ 310.702.549,00	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		\$ 34.355.125.881,81
15 INVENTARIOS		
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 666.581.388,79
151490 OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 666.581.388,79	
1520 PRODUCTOS EN PROCESO		\$ 4.100.129,00
PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA,		
152034 AVICULTURA Y PESCA	\$ 4.100.129,00	
TOTAL INVENTARIOS		\$ 670.681.517,79
16 PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO		
1605 TERRENOS		\$ 8.459.771.820,00
160501 TERRENOS URBANOS	\$ 8.455.755.820,00	
160502 TERRENO RURALES	\$ 4.016.000,00	
1610 SEMOVIENTES Y PLANTAS		\$ 22.200.000,00
161090 OTROS SEMOVIENTES Y PLANTAS	\$ 22.200.000,00	
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA		\$ 3.624.807.644,27
163501 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 54.418.242,04	
163502 EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$ 1.109.854.230,00	
163503 MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 1.121.520.192,19	



163504 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 479.001.304,77	
163505 EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	\$ 743.584.709,00	
163511 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	\$ 92.625.249,00	
163590 OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 23.803.717,27	
1636 PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO		\$ 507.710.564,00
163601 EDIFICACIONES	\$ 507.710.564,00	
1640 EDIFICACIONES		\$ 18.008.872.835,92
164001 EDIFICIOS Y CASAS	\$ 18.008.872.835,92	
1645 PLANTAS.DUCTOS Y TÚNELES		\$ 192.978.000,00
164505 PLANTAS DE DISTRIBUCIÓN	\$ 192.978.000,00	
1650 REDES, LINEAS Y CABLES		\$ 149.998.000,00
165002 REDES DE DISTRIBUCION	\$ 149.998.000,00	
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 593.078.362,58
165505 EQUIPO DE MÚSICA	\$ 30.586.563,24	
165512 EQUIPO PARA ESTACIONES DE BOMBEO	\$ 21.386.602,00	
165590 OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 541.105.197,34	
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		\$ 291.303.087,16
166002 EQUIPO DE LABORATORIO	\$ 291.303.087,16	
1665 MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		\$ 1.319.376.302,68
166501 MUEBLES Y ENSERES	\$ 1.297.991.005,68	
166590 OTROS MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 21.385.297,00	
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		\$ 5.751.784.617,14
167001 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 343.416.337,85	
167002 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 5.408.368.279,29	
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		\$ 309.556.037,00
167502 TERRESTRE	\$ 309.556.037,00	
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA		\$ 34.706.000,00
168107 LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	\$ 32.706.000,00	
168190 OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 2.000.000,00	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES.PLANTA Y		
1685 EQUIPO (CR)		-\$ 4.344.304.142,04
168501 EDIFICACIONES	-\$ 1.238.868.920,27	
168502 PLANTAS.DUCTOS Y TÚNELES	-\$ 43.985.848,48	
168503 REDES, LINEAS Y CABLES	-\$ 106.248.559,00	
168504 MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 180.622.643,22	
168505 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-\$ 266.430.943,82	
168506 MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-\$ 467.879.347,34	
168507 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-\$ 1.955.190.207,11	
168508 EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-\$ 85.077.672,80	
TOTAL PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO		\$ 34.921.839.128,71
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		\$ 259.399.998,00
171010 BIBLIOTECAS	\$ 259.399.998,00	
TOTAL BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		\$ 259.399.998,00
19 OTROS ACTIVOS		
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ 206.317.102,60
190505 IMPRESOS.PUBLICACIONES.SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	\$ 1.349.983,60	
190515 OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 158.409.119,00	

190590 OTROS BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 46.558.000,00	
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		\$ 174.700.000,00
190604 ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 174.700.000,00	
1970 ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 1.385.434.348,00
197007 LICENCIAS	\$ 690.883.800,00	
197008 SOFTWARE	\$ 694.550.548,00	
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-\$ 482.953.883,40
197507 LICENCIAS	-\$ 67.991.043,00	
197508 SOFTWARE	-\$ 414.962.840,40	
TOTAL OTROS ACTIVOS		\$ 1.283.497.567,20
TOTAL ACTIVOS		\$ 100.834.579.337,98 ✓
2 PASIVOS		
24 CUENTAS POR PAGAR		
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		\$ 50.545.434,83
240101 BIENES Y SERVICIOS	\$ 50.545.434,83	
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		\$ 1.759.314.481,01
240720 RECAUDO POR CLASIFICAR	\$ 83.304.343,83	
240790 OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.676.010.137,18	
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		\$ 138.321.425,61
242401 APORTES A FONDOS PENSIONALES	\$ 71.706.756,10	
242402 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 56.023.187,51	
242405 COOPERATIVAS	\$ 2.156.932,00	
242407 LIBRANZAS	\$ 5.817.185,00	
242411 EMBARGOS JUDICIALES	\$ 2.617.365,00	
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		\$ 39.576.082,76
243603 HONORARIOS	\$ 2.430.483,00	
243605 SERVICIOS	\$ 483.788,78	
243615 A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	\$ 4.495.793,00	
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE		
243625 CONSIGNAR	\$ 1.504.085,43	
RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR		
243627 COMPRAS	\$ 3.924.649,30	
243690 OTRAS RETENCIONES	\$ 26.737.283,25	
2440 IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		\$ 1.000,00
244020 GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 1.000,00	
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$ 423.012.350,49
249015 OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS	\$ 363.795.444,00	
249027 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 13.158.298,77	
249032 CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	\$ 1.920.000,00	
249040 SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	\$ 29.979,00	
249050 APORTES AL ICBF Y SENA	\$ 11.914.000,00	
249051 SERVICIOS PUBLICOS	\$ 640.201,69	
249054 HONORARIOS	\$ 1.230.708,00	
249090 CUOTA FODESEP	\$ 30.323.719,03	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		\$ 2.410.770.774,70
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 1.006.027.093,00
251101 NÓMINA POR PAGAR	\$ 406.081.312,00	
251102 CESANTÍAS	\$ 51.616.143,00	

251103	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$ 13.748.575,00	
251105	PRIMA DE VACACIONES	\$ 180.134.313,00	
251106	PRIMA DE SERVICIOS	\$ 53.726.760,00	
251107	PRIMA DE NAVIDAD	\$ 113.182.346,00	
251109	BONIFICACIONES	\$ 103.115.334,00	
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	\$ 2.325.600,00	
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 15.883.500,00	
251125	INCAPACIDADES	\$ 66.213.210,00	
	TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 1.006.027.093,00
	27 PROVISIONES		
	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ 230.587.895,00
270103	ADMINISTRATIVAS	\$ 200.000.000,00	
270105	LABORALES	\$ 30.587.895,00	
	TOTAL PROVISIONES		\$ 230.587.895,00
	29 OTROS PASIVOS		
	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		\$ 5.980.987.649,00
290101	ANTICIPOS SOBRE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 5.980.987.649,00	
	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 6.685.220,92
290201	EN ADMINISTRACIÓN	\$ 6.685.220,92	
	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		\$ 129.212.484,63
291026	SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 121.054.200,00	
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 8.158.284,63	
	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		\$ 12.574.666,63
299090	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 12.574.666,63	
	TOTAL OTROS PASIVOS		\$ 6.129.460.021,18
	TOTAL PASIVOS		\$ 9.776.845.783,88
	3 PATRIMONIO		
	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN		
	31 SUPERIOR PÚBLICAS		
	3105 CAPITAL FISCAL		\$ 26.761.627.064,50
310506	CAPITAL FISCAL	\$ 26.761.627.064,50	
	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 28.595.469.711,19
310901	EXCEDENTE ACUMULADO	\$ 30.531.780.494,16	
310902	DEFICIT ACUMULADO	-\$ 1.936.310.782,97	
	TOTAL PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN		
	SUPERIOR PÚBLICAS		\$ 55.357.096.775,69
	SUBTOTAL PATRIMONIO		\$ 55.357.096.775,69
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 35.700.636.778,41
	TOTAL PATRIMONIO		\$ 91.057.733.554,10
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 100.834.579.337,98

FIRMA: REPRESENTANTE LEGAL
LEONARDDO PÉREZ SUESCÚN

FIRMA: CONTADOR
YURANIS CALDERON MANJARRES
T.P.No 288198-T



Calle 10 No. 12-22
Nit: 891701932
Teléfono: (+57) 605 4209638
Ciénaga-Magdalena