



ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte Abril de 2026-2025

Bogotá D.C. mayo de 2026

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 30 DE ABRIL DE 2026 Y 2025
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS	NOTA	30 de abril de 2026	30 de abril de 2025
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	98.990.479.006	6.377.824.307
Caja		9.064.842	11.251.472
Depósitos en instituciones financieras		98.308.343.378	6.078.229.044
Efectivo de uso restringido		668.782.678	284.353.003
Equivalentes al efectivo		4.288.109	3.990.787
INVERSIONES		-	25.000.000
Inversiones en asociadas		-	25.000.000
CUENTAS POR COBRAR	2	42.786.295.724	46.797.260.163
Prestación de servicios		26.877.170.385	29.824.980.284
Otras cuentas por cobrar		15.909.125.339	16.972.279.879
OTROS ACTIVOS	3	102.651.170.653	53.868.286.316
Avances y anticipos entregados		102.298.602.288	53.484.352.867
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		348.568.365	379.933.449
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		244.427.945.384	107.068.370.785
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	134.634.295	163.866.094
Muebles, enseres y equipo de oficina		188.060.963	214.687.335
Equipos de computación y comunicación		34.300.000	173.108.024
Equipos de transporte, tracción y elevación		343.900.000	738.500.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(431.626.668)	(962.429.265)
ACTIVOS INTANGIBLES	3 Y 4	11.015.271.727	11.016.067.325
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(19.167.142)	(18.371.544)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.149.906.022	11.179.933.419
TOTAL ACTIVOS		255.577.851.406	118.248.304.204
Deudoras de control		278.980.400.761	198.286.926.661
Cuentas de orden acreedoras por contra		(278.994.661.192)	(198.301.187.093)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

	5	26.613.854.512	32.935.523.416
Recursos a favor de terceros		67.058.700	426.514
Descuentos de nómina		19.267.055	15.592.911
Retención en la fuente e impuesto de timbre		2.631.238.524	5.937.287.992
Impuesto al valor agregado		-	-
Impuestos contribuciones y tasas		698.396.415	98.780.750
Otras cuentas por pagar		23.197.893.818	26.883.435.249

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

		331.087.334	305.328.086
Beneficios a los empleados de corto plazo		331.087.334	305.328.086

OTROS PASIVOS

	6	202.764.306.423	75.625.072.695
Avances y anticipos recibidos		29.724.113.490	13.750.559.963
Recursos recibidos en administración		173.040.192.932	61.807.512.314
Depósitos recibidos en garantía		-	67.000.419
TOTAL PASIVO CORRIENTE		229.709.248.268	108.865.924.197

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

		10.150.172	209.191.875
Financiamiento interno de largo plazo		10.150.172	209.191.875

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

		10.150.172	209.191.875
--	--	------------	-------------

TOTAL PASIVO

		229.719.398.440	109.075.116.072
--	--	-----------------	-----------------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

		25.858.452.966	9.173.188.131
Capital Fiscal		15.000.000	15.000.000
Donaciones		946.879.000	946.879.000
Resultados de ejercicios anteriores		9.903.660.886	4.038.783.721
Resultado del ejercicio		4.924.520.352	(5.895.867.317)
ORI - Otros resultados integrales		10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

		25.858.452.966	9.173.188.131
--	--	----------------	---------------

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

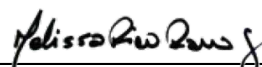
		<u>255.577.851.406</u>	<u>118.248.304.204</u>
--	--	------------------------	------------------------

Acreedoras de control	278.994.661.192	198.301.187.093
Cuentas de orden deudoras de control por contra	(278.980.400.761)	(198.286.926.661)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS

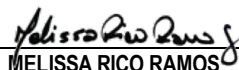
Contador Público

TP. 122124 - T

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	30 de abril de 2026	30 de abril de 2025
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		48.197.440.891	33.850.638.213
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(13.671.450.513)	(9.070.319.279)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		34.525.990.377	24.780.318.934
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	29.123.290.261	28.546.757.487
Sueldos y salarios		858.642.762	793.651.703
Contribuciones imputadas		17.427.040	15.923.525
Contribuciones efectivas		196.796.216	179.311.344
Aportes sobre la nómina		39.479.500	36.517.200
Prestaciones sociales		202.943.294	174.612.115
Gastos de personal diversos		94.239.667	68.623.647
Generales		26.370.963.105	26.501.836.623
Impuestos, contribuciones y tasas		1.342.798.677	776.281.329
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		12.196.475	17.807.910
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		12.196.475	17.410.110
Amortización de activos intangibles		-	397.800
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		29.135.486.736	28.564.565.397
RESULTADO OPERACIONAL		5.390.503.641	(3.784.246.464)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		8.853.815	13.980.899
Ingresos diversos		15.881.945	61.982.020
Ganancias por metodo participacion inv.		-	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		24.735.760	75.962.919
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		625.765	33.429.780
Otros intereses de mora		252.919	67.501.083
Otros gastos financieros		200.700	-
Gastos diversos		489.639.665	2.086.652.908
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		490.719.049	2.187.583.772
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		4.924.520.352	(5.895.867.317)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T



ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

ABRIL 30 DE 2026

Resolución No. 182 de 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 30 de abril de 2026 se realizaron oportunamente. El saldo del efectivo a 30 de abril de 2026 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2026
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	98.990.479.006
Caja	9.064.842
Caja menor	9.064.842
Depósito En Instituciones Financieras	98.308.343.378
Cuenta corriente	26.362.012.440
Cuentas de ahorro	3.629.782.206
Fondos a la vista	68.316.548.731
Efectivo de Uso Restringido	668.782.678
Depósitos En Instituciones Financieras	668.782.678
Equivalente Al Efectivo	4.288.109
Fondos de inversión	4.288.109

2. CUENTAS POR COBRAR

Representan los derechos adquiridos por la entidad de los cuales se espera la entrada de un flujo financiero determinable a través de efectivo, las cuentas por cobrar presentan los saldos que se encuentran detallados a continuación:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2026
CUENTAS POR COBRAR	42.786.295.724
Prestación De Servicios	26.877.170.385
Administración de proyectos	25.239.809.714
Otros Servicios	1.637.360.671
Otras Cuentas Por Cobrar	15.909.125.339
Reintegros por renteciones del SGR	85.182.055
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	15.823.943.284

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2026
OTROS ACTIVOS	113.666.442.380
A. Avances y anticipos entregados	102.298.602.288
Anticipos sobre convenios y acuerdos	101.845.763.865
Otros avances y anticipos	452.838.423
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	348.568.365
Retención Industria y Comercio	114.756.365
Saldos a favor en liquidaciones privadas	218.931.000
Anticipo de impuesto de industria y comercio	14.881.000
B. Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
Activos intangibles	11.015.271.727
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-19.167.142

- A. Corresponde a valores entregados a contratistas como parte de la ejecución de convenios y contratos de acuerdo con las condiciones pactadas en el clausulado de los mismos.
- B. Depósito entregado como garantía de pago de las cuotas de afiliación.

ACTIVO NO CORRIENTE:

4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al cierre del mes de abril de 2026, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2026
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	134.634.295
Muebles, enseres y equipo de oficina	188.060.963
Equipos de computación y comunicación	34.300.000
Equipos de transporte, tracción y elevación	343.900.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-431.626.668

Correspondientes a los activos fijos adquiridos por la entidad con su respectiva depreciación.

Al corte de abril de 2026 la entidad cuenta con los siguientes activos intangibles:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2026
ACTIVOS INTANGIBLES	11.015.271.727
Licencias	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-19.167.142

Las licencias adquiridas son: GLOBAL BUSSINES SOLUTIONS-GBS y HELISA (Módulo administrativo, Ventas, Nómina, Presupuesto)

Las licencias desarrolladas internamente son EDUCOACH, EDUTOOLS, EDUMAGAZINE, EDUSITE, EDUCENTER.

PASIVO

5. CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2026
CUENTAS POR PAGAR	26.613.854.512
Recursos a favor de terceros	67.058.700
Rendimientos financieros	67.058.700
Descuentos de nómina	19.267.055
Aportes a fondos pensionales	8.460.053
Aportes a seguridad social en salud	7.751.720
Libranzas	3.055.282
Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.631.238.524
Honorarios	22.014.605
Servicios	512.818.440
Arrendamientos	5.978.291
Compras	6.412.269
Rentas de trabajo	22.519.545
Contratos de construcción	72.959.272
Impuesto a las ventas retenido	1.520.248.386
Retención de impuesto de industria y comercio	468.287.715
Impuestos contribuciones y tasas	698.396.415
Impuesto de industria y comercio	180.201.000
Estampillas	518.158.242
Sobretasa bomberil	37.173
Otras cuentas por pagar	23.197.893.818
Seguros	1.475.367.989
Otros intereses de mora	5.551.486
Aportes al ICBF y SENA	9.840.000
Honorarios	241.413.597
Servicios	15.398.925.449
Otras cuentas por pagar	6.066.795.297

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 30 de abril de 2026, con relación a todas las causaciones de facturas y cuentas de cobro asociados a la ejecución de los contratos y convenios de la entidad.

- La retención en la fuente pendiente por pagar a la Dian y Retención del impuesto de Industria y Comercio
- Los arrendamientos corresponden a los alquileres de equipos de cómputo y equipos audiovisuales.
- Las cuentas de cobro correspondientes a los servicios prestados por los proveedores.

6. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2026
OTROS PASIVOS	202.764.306.423
Avances y anticipos recibidos	29.724.113.490
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	14.486.158.720
Anticipos sobre convenios y acuerdos	15.237.954.771
Recursos recibidos en Administración	173.040.192.932
Convenios	104.721.577.714
Recursos recibidos para terceros	68.318.615.218

- Lo anterior corresponde a dineros recibidos por anticipado en el desarrollo de convenios y contratos, de acuerdo con los compromisos adquiridos por las partes en el clausulado de los mismos.
- Corresponde a los recursos recibidos para su administración en la ejecución de convenios y los recursos recibidos para terceros.



ESTADO DE RESULTADOS
ABRIL 30 DE 2026

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2026
VENTA DE SERVICIOS	34.525.990.377
Administración de proyectos	48.197.440.891
Otros servicios gravados	27.015.115.299
Servicios no gravados	21.182.325.592
Devolución de otros servicios	-13.671.450.513
Devoluciones servicios no gravados	-4.676.651.405
Devoluciones servicios gravados	-8.994.799.108

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte 30 de abril de 2026 de \$34.525.990.377 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

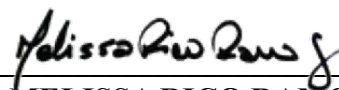
8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2026
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	29.123.290.261
Sueldos y salarios	858.642.762
Contribuciones imputadas	17.427.040
Contribuciones efectivas	196.796.216
Aportes sobre la nómina	39.479.500
Prestaciones sociales	202.943.294
Gastos de personal diversos	94.239.667
Gastos generales	26.370.963.105
Impuestos contribuciones y tasas	1.342.798.677

Los gastos generales corresponden a todos aquellos recursos utilizados en el normal funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de los diferentes contratos adquiridos.



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Publico
TP. 122124 – T