



ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte de 2026-2025

Bogotá D.C. julio de 2026



Calle 140 #10A-48, Oficina 601 Edificio Cedropoint, Barrio Cedritos, Bogotá D.C



(+57) 314 3375022 | 601 3908414



www.aldesarrollo.gov.co

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

ACTIVOS	NOTA	30 de junio de 2026	30 de junio de 2025
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	90.030.477.030	5.121.676.754
Caja		4.002.938	9.261.564
Depósitos en instituciones financieras		89.353.318.185	4.824.021.353
Efectivo de uso restringido		668.782.678	284.353.003
Equivalentes al efectivo		4.373.229	4.040.834
CUENTAS POR COBRAR	2	42.094.789.634	48.112.477.318
Prestación de servicios		24.595.351.693	28.637.421.078
Otras cuentas por cobrar		17.499.437.940	19.475.056.240
OTROS ACTIVOS	3	96.730.573.318	58.793.222.724
Avances y anticipos entregados		96.464.451.083	58.440.116.953
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		262.122.234	349.105.771
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		228.855.839.981	112.027.376.796
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	130.320.857	155.161.038
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		(435.940.106)	(971.134.321)
ACTIVOS INTANGIBLES	3 Y 4	11.015.271.727	11.015.868.425
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(19.167.142)	(18.570.444)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.145.592.584	11.171.029.463
TOTAL ACTIVOS		240.001.432.565	123.198.406.259
Deudoras de control		280.679.167.753	212.050.930.575
Cuentas de orden acreedoras por contra		(280.693.428.183)	(212.065.191.006)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

Recursos a favor de terceros	5	38.738.202.429	33.986.089.658
Descuentos de nómina		66.833.645	741.651
Retención en la fuente e impuesto de timbre		18.861.588	15.825.274
Impuestos contribuciones y tasas		2.815.466.199	4.950.147.766
Otras cuentas por pagar		1.892.116.531	313.938.448
		33.944.924.466	28.705.436.520

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo		293.420.246	273.943.171
---	--	-------------	-------------

OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos	6	182.492.145.234	81.307.122.161
Recursos recibidos en administración		27.869.057.127	13.348.059.215
Depósitos recibidos en garantía		154.623.088.107	67.892.062.527
		-	67.000.419
TOTAL PASIVO CORRIENTE		221.523.767.909	115.567.154.990

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo		-	56.989.022
---------------------------------------	--	---	------------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

		-	56.989.022
--	--	---	------------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal		18.477.664.656	7.574.262.247
Donaciones		15.000.000	15.000.000
Resultados de ejercicios anteriores		946.879.000	946.879.000
Resultado del ejercicio		9.903.660.886	4.038.783.721
ORI - Otros resultados integrales		(2.456.267.957)	(7.494.793.201)
		10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

240.001.432.565	123.198.406.259
-----------------	-----------------

Acreedoras de control	280.693.428.183	212.065.191.006
Cuentas de orden deudoras de control por contra	(280.679.167.753)	(212.050.930.575)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS

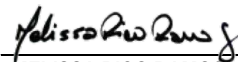
Contador Público

TP. 122124 - T

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	30 de junio de 2026	30 de junio de 2025
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		82.738.338.982	46.242.920.906
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(15.523.339.215)	(9.703.192.136)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		67.214.999.767	36.539.728.770
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	68.785.906.380	41.707.664.598
Sueldos y salarios		1.293.368.877	1.170.298.660
Contribuciones imputadas		35.037.088	16.675.168
Contribuciones efectivas		296.459.130	263.632.610
Aportes sobre la nómina		59.738.100	53.658.700
Prestaciones sociales		294.319.879	251.585.819
Gastos de personal diversos		129.276.473	98.620.942
Generales		63.965.014.918	38.424.780.474
Impuestos, contribuciones y tasas		2.712.691.914	1.428.412.224
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		16.509.913	26.711.865
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		16.509.913	26.115.165
Amortización de activos intangibles		-	596.700
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		68.802.416.293	41.734.376.463
RESULTADO OPERACIONAL		(1.587.416.525)	(5.194.647.693)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		10.171.513	14.435.476
Ingresos diversos		43.886.234	78.273.134
Ganancias por metodo participacion inv.		-	848.336
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		54.057.748	93.556.945
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		765.633	34.782.392
Otros intereses de mora		1.884.718	67.574.109
Otros gastos financieros		200.700	-
Gastos diversos		920.058.128	2.291.345.952
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		922.909.179	2.393.702.453
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(2.456.267.957)	(7.494.793.201)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

JUNIO 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 junio de 2026 se realizaron oportunamente. El saldo del efectivo a 30 de junio de 2026 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2026
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	90.030.477.030
Caja	4.002.938
Caja menor	4.002.938
Depósito En Instituciones Financieras	89.353.318.185
Cuenta corriente	18.469.944.596
Cuentas de ahorro	2.566.825.033
Fondos a la vista	68.316.548.556
Efectivo de Uso Restringido	668.782.678
Depósitos En Instituciones Financieras	668.782.678
Equivalente Al Efectivo	4.373.229
Fondos de inversión	4.373.229

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 JUNIO 2026
CUENTAS POR COBRAR	42.094.789.634
Prestación De Servicios	24.595.351.693
Administración de proyectos	22.957.991.022
Otros Servicios	1.637.360.671
Otras Cuentas Por Cobrar	17.499.437.940
Reintegros por renteciones del SGR	1.260.777.451
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	16.238.660.489

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2026
OTROS ACTIVOS	107.745.845.045
A. Avances y anticipos entregados	96.464.451.083
Anticipos sobre convenios y acuerdos	95.769.166.222
Otros avances y anticipos	695.284.862
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	262.122.234
Retención Industria y Comercio	99.906.234
SalDOS a favor en liquidaciones privadas	118.575.000
Anticipo de impuesto de industria y comercio	43.641.000
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 junio de 2026, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2026
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	130.320.857
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	-435.940.106

Correspondientes a los activos fijos adquiridos por la entidad con su respectiva depreciación. Al corte de junio de 2026 la entidad cuenta con los siguientes activos intangibles:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 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, EDMAGAZINE, EDUSITE, EDUCENTER.

PASIVO

5. CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2026
CUENTAS POR PAGAR	38.738.202.429
Recursos a favor de terceros	66.833.645
Rendimientos financieros	66.833.645
Descuentos de nómina	18.861.588
Aportes a fondos pensionales	8.566.472
Aportes a seguridad social en salud	7.858.139
Libranzas	2.436.977
Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.815.466.199
Honorarios	31.859.358
Servicios	943.499.534
Arrendamientos	3.043.500
Compras	9.895.438
Rentas de trabajo	25.909.965
Contratos de construcción	144.326.011
Impuesto a las ventas retenido	878.363.758
Retención de impuesto de industria y comercio	778.568.635
Impuestos contribuciones y tasas	1.892.116.531
Impuesto de industria y comercio	5.944.000
Estampillas	1.467.854.104
Contribuciones	418.318.427
Otras cuentas por pagar	33.944.924.466
Garantías contractuales - concesiones	257.900
Viáticos y gastos de viaje	18.058.475
Seguros	1.632.622.032
Aportes al ICBF y SENA	10.231.700
Servicios públicos	2.482.324
Honorarios	271.409.135
Servicios	24.290.178.548
Otras cuentas por pagar	7.719.684.352

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 30 de junio 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 JUNIO 2026
OTROS PASIVOS	182.492.145.234
Avances y anticipos recibidos	27.869.057.127
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	12.781.750.989
Anticipos sobre convenios y acuerdos	15.087.306.138
Recursos recibidos en Administración	154.623.088.107
Convenios	86.304.472.889
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
JUNIO 30 DE 2026

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2026
VENTA DE SERVICIOS	67.214.999.767
Administración de proyectos	82.738.338.982
Otros servicios gravados	50.881.568.360
Servicios no gravados	31.856.770.622
Devolución de otros servicios	-15.523.339.215
Devoluciones servicios no gravados	-5.726.902.106
Devoluciones servicios gravados	-9.796.437.108

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte 30 de junio de 2026 de \$67.214.999.767 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

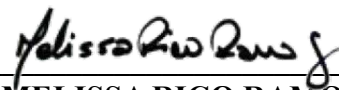
8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2026
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	68.785.906.380
Sueldos y salarios	1.293.368.877
Contribuciones imputadas	35.037.088
Contribuciones efectivas	296.459.130
Aportes sobre la nómina	59.738.100
Prestaciones sociales	294.319.879
Gastos de personal diversos	129.276.473
Gastos generales	63.965.014.918
Impuestos contribuciones y tasas	2.712.691.914

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