



ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte marzo de 2026-2025

Bogotá D.C. abril de 2026

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTERMEDIO COMPARATIVO
A 31 DE MARZO DE 2026 Y 2025
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS	NOTA	31 de marzo de 2026	31 de marzo de 2025
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	96.681.167.976	7.722.093.412
Caja		8.993.207	7.558.127
Depósitos en instituciones financieras		95.999.143.379	7.426.219.229
Efectivo de uso restringido		668.782.678	284.353.003
Equivalentes al efectivo		4.248.714	3.963.052
INVERSIONES		-	25.000.000
Inversiones en asociadas		-	25.000.000
CUENTAS POR COBRAR	2	37.439.420.162	48.745.865.128
Prestación de servicios		21.934.503.741	33.110.058.108
Otras cuentas por cobrar		15.504.916.421	15.635.807.020
OTROS ACTIVOS	3	95.154.010.798	54.224.335.933
Avances y anticipos entregados		94.955.809.907	53.984.108.642
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		194.200.892	236.227.291
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		229.274.598.937	110.717.294.473
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	136.791.014	168.218.621
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	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(429.469.949)	(965.266.738)
ACTIVOS INTANGIBLES	3 Y 4	11.015.271.727	11.016.166.775
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(19.167.142)	(18.272.094)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.152.062.741	11.184.385.396
TOTAL ACTIVOS		240.426.661.678	121.901.679.869
Deudoras de control		279.179.978.335	196.229.391.794
Cuentas de orden acreedoras por contra		(279.194.238.766)	(196.243.652.226)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

	5	21.949.029.443	28.155.088.772
Recursos a favor de terceros		72.999.963	16.114.323
Descuentos de nómina		19.503.240	16.425.648
Retención en la fuente e impuesto de timbre		2.684.848.587	6.215.940.483
Impuesto al valor agregado		434.013.790	742.370.808
Impuestos contribuciones y tasas		824.741.250	118.420.338
Otras cuentas por pagar		17.912.922.613	21.045.817.173

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

		296.923.431	275.083.061
Beneficios a los empleados de corto plazo		296.923.431	275.083.061

OTROS PASIVOS

	6	198.465.237.040	77.728.968.232
Avances y anticipos recibidos		30.535.500.575	14.005.075.352
Recursos recibidos en administración		167.929.736.466	63.656.892.462
Depósitos recibidos en garantía		-	67.000.419
TOTAL PASIVO CORRIENTE		220.711.189.914	106.159.140.065

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

		11.610.347	212.101.846
Financiamiento interno de largo plazo		11.610.347	212.101.846

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

		11.610.347	212.101.846
--	--	-------------------	--------------------

TOTAL PASIVO

		220.722.800.261	106.371.241.911
--	--	------------------------	------------------------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

		19.703.861.417	15.530.437.958
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		(1.230.071.196)	461.382.509
ORI - Otros resultados integrales		10.068.392.727	10.068.392.727

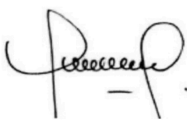
TOTAL PATRIMONIO

		19.703.861.417	15.530.437.958
--	--	-----------------------	-----------------------

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

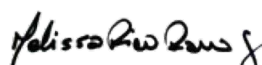
		240.426.661.678	121.901.679.869
--	--	------------------------	------------------------

Acreedoras de control	279.194.238.766	196.243.652.226
Cuentas de orden deudoras de control por contra	(279.179.978.335)	(196.229.391.794)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal

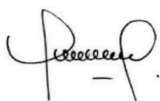


MELISSA RICO RAMOS

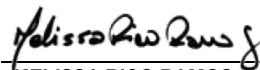
Contador Público

TP. 122124 - T

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	31 de marzo de 2026	31 de marzo de 2025
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		25.483.375.452	28.190.068.320
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(8.073.163.390)	(8.109.764.353)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		17.410.212.062	20.080.303.967
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	18.282.338.916	18.035.851.949
Sueldos y salarios		649.036.829	595.060.794
Contribuciones imputadas		15.562.817	13.167.146
Contribuciones efectivas		147.121.156	134.865.892
Aportes sobre la nómina		29.639.500	27.017.200
Prestaciones sociales		155.740.380	135.202.714
Gastos de personal diversos		74.763.895	54.593.912
Generales		16.202.533.404	16.586.378.589
Impuestos, contribuciones y tasas		1.007.940.935	489.565.702
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		10.039.756	13.355.933
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		10.039.756	13.057.583
Amortización de activos intangibles		-	298.350
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		18.292.378.672	18.049.207.882
RESULTADO OPERACIONAL		(882.166.610)	2.031.096.085
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		7.970.780	13.633.332
Ingresos diversos		7.223.701	60.124.990
Ganancias por metodo participacion inv.		-	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		15.194.481	73.758.321
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		483.456	31.937.924
Otros intereses de mora		252.919	478.516
Otros gastos financieros		200.700	-
Gastos diversos		362.161.992	1.611.055.456
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		363.099.067	1.643.471.897
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		(1.230.071.196)	461.382.509


OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal


MELISSA RICO RAMOS

Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

MARZO 31 DE 2026

Resolución No. 182 de 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las conciliaciones bancarias al corte del 31 de marzo de 2026 se realizaron oportunamente. El saldo del efectivo a 31 de marzo de 2026 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO MARZO 2026
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	96.681.167.976
Caja	8.993.207
Caja menor	8.993.207
Depósito En Instituciones Financieras	95.999.143.379
Cuenta corriente	22.849.735.027
Cuentas de ahorro	4.826.918.358
Fondos a la vista	68.322.489.994
Efectivo de Uso Restringido	668.782.678
Depósitos En Instituciones Financieras	668.782.678
Equivalente Al Efectivo	4.248.714
Fondos de inversión	4.248.714

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 MARZO 2026
CUENTAS POR COBRAR	37.439.420.162
Prestación De Servicios	21.934.503.741
Administración de proyectos	20.297.143.070
Otros Servicios	1.637.360.671
Otras Cuentas Por Cobrar	15.504.916.421
Reintegros por renteciones del SGR	347.537.835
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	15.157.378.586

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO MARZO 2026
OTROS ACTIVOS	106.169.282.525
A. Avances y anticipos entregados	94.955.809.907
Anticipos sobre convenios y acuerdos	94.508.059.986
Otros avances y anticipos	447.749.921
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	194.200.892
Retención Industria y Comercio	159.549.892
Saldos a favor en liquidaciones privadas	21.661.000
Anticipo de impuesto de industria y comercio	12.990.000
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 marzo de 2026, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO MARZO 2026
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	136.791.014
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	-429.469.949

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

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

CONCEPTO	SALDO MARZO 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 MARZO 2026
CUENTAS POR PAGAR	21.949.029.443
Recursos a favor de terceros	72.999.963
Rendimientos financieros	72.999.963
Descuentos de nómina	19.503.240
Aportes a fondos pensionales	8.578.145
Aportes a seguridad social en salud	7.869.812
Libranzas	3.055.283
Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.684.848.587
Honorarios	10.286.609
Servicios	381.885.746
Arrendamientos	5.994.874
Compras	6.371.198
Rentas de trabajo	25.326.545
Contratos de construcción	67.543.625
Impuesto a las ventas retenido	1.823.277.154
Retención de impuesto de industria y comercio	364.162.836
Impuestos contribuciones y tasas	824.741.250
Impuesto de industria y comercio	333.251.000
Estampillas	490.728.185
Sobretasa bomberil	762.065
Otras cuentas por pagar	17.912.922.613
Seguros	1.504.966.803
Otros intereses de mora	5.551.486
Aportes al ICBF y SENA	9.787.000
Honorarios	247.208.881
Servicios	10.227.761.067
Otras cuentas por pagar	5.916.370.347

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de marzo 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 MARZO 2026
OTROS PASIVOS	198.465.237.040
Avances y anticipos recibidos	30.535.500.575
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	14.782.220.747
Anticipos sobre convenios y acuerdos	15.753.279.828
Recursos recibidos en Administración	167.929.736.466
Convenios	99.611.721.248
Recursos recibidos para terceros	68.318.015.218

- 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
MARZO 31 DE 2026

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO MARZO 2026
VENTA DE SERVICIOS	17.410.212.062
Administración de proyectos	25.483.375.452
Otros servicios gravados	15.147.759.136
Servicios no gravados	10.335.616.317
Devolución de otros servicios	-8.073.163.390
Devoluciones servicios no gravados	-4.676.651.405
Devoluciones servicios gravados	-3.396.511.986

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte 31 de marzo de 2026 de \$17.410.212.062 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

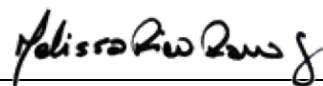
8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPTO	SALDO MARZO 2026
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	18.282.338.916
Sueldos y salarios	649.036.829
Contribuciones imputadas	15.562.817
Contribuciones efectivas	147.121.156
Aportes sobre la nómina	29.639.500
Prestaciones sociales	155.740.380
Gastos de personal diversos	74.763.895
Gastos generales	16.202.533.404
Impuestos contribuciones y tasas	1.007.940.935

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