



ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte mayo de 2026-2025

Bogotá D.C. junio de 2026

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

ACTIVOS	NOTA	31 de mayo de 2026	31 de mayo de 2025
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	95.504.104.462	4.060.149.942
Caja		5.561.941	10.560.554
Depósitos en instituciones financieras		94.825.435.772	3.761.215.651
Efectivo de uso restringido		668.782.678	284.353.003
Equivalentes al efectivo		4.324.071	4.020.734
CUENTAS POR COBRAR	2	45.138.260.468	49.930.550.468
Prestación de servicios		28.099.230.645	28.919.840.101
Otras cuentas por cobrar		17.039.029.823	21.010.710.367
OTROS ACTIVOS	3	93.362.227.988	60.503.680.664
Avances y anticipos entregados		92.885.786.944	60.096.688.382
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		472.441.044	402.992.282
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		234.004.592.919	114.494.381.074
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	132.477.576	159.513.566
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		(433.783.387)	(966.781.793)
ACTIVOS INTANGIBLES	3 Y 4	11.015.271.727	11.015.967.875
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(19.167.142)	(18.470.994)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.147.749.303	11.175.481.441
TOTAL ACTIVOS		245.152.342.222	125.669.862.515
Deudoras de control		281.197.467.070	206.424.591.831
Cuentas de orden acreedoras por contra		(281.211.727.501)	(206.438.852.262)

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

Recursos a favor de terceros	5	28.473.965.535	31.103.865.214
Descuentos de nómina		69.055.071	448.980
Retención en la fuente e impuesto de timbre		19.507.631	14.397.308
Impuesto al valor agregado		2.560.609.878	4.900.671.053
Impuestos contribuciones y tasas		1.951.532.079	527.216.606
Otras cuentas por pagar		811.500.021	256.446.723
		23.061.760.857	25.404.684.544

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo		364.520.824	322.216.569
---	--	-------------	-------------

OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos	6	183.902.971.743	83.395.854.352
Recursos recibidos en administración		28.568.887.981	13.925.641.121
Depósitos recibidos en garantía		155.334.083.762	69.403.212.813
		-	67.000.419
TOTAL PASIVO CORRIENTE		212.741.458.103	114.821.936.135

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo		-	59.981.904
---------------------------------------	--	---	------------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

		-	59.981.904
--	--	---	------------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal		32.410.884.119	10.787.944.475
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		11.476.951.506	(4.281.110.973)
		10.068.392.727	10.068.392.727

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

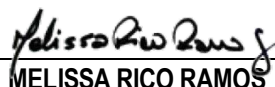
		32.410.884.119	10.787.944.475
--	--	----------------	----------------

		245.152.342.222	125.669.862.515
--	--	-----------------	-----------------

Acreedoras de control		281.211.727.501	206.438.852.262
Cuentas de orden deudoras de control por contra		(281.197.467.070)	(206.424.591.831)



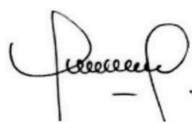
OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



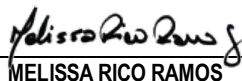
MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL
NIT. 901.100.455-5
ESTADO DE RESULTADOS INTERMEDIO COMPARATIVO
DEL 1 AL 31 DE MAYO DE 2026 Y 2025
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION	NOTA	31 de mayo de 2026	31 de mayo de 2025
VENTA DE SERVICIOS	7		
Administración de proyectos		65.519.831.947	38.100.092.483
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(15.184.747.872)	(9.328.343.023)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		50.335.084.074	28.771.749.460
GASTOS OPERACIONALES			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8	38.352.944.066	30.863.734.534
Sueldos y salarios		1.073.206.857	982.986.777
Contribuciones imputadas		19.169.619	16.372.136
Contribuciones efectivas		246.583.908	221.555.474
Aportes sobre la nómina		49.506.400	45.242.700
Prestaciones sociales		249.826.788	211.794.719
Gastos de personal diversos		117.542.486	89.816.208
Generales		34.797.562.712	28.263.755.017
Impuestos, contribuciones y tasas		1.799.545.296	1.032.211.502
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		14.353.194	22.259.888
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		14.353.194	21.762.638
Amortización de activos intangibles		-	497.250
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		38.367.297.260	30.885.994.422
RESULTADO OPERACIONAL		11.967.786.815	(2.114.244.961)
INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS			
Financieros		9.396.493	14.246.510
Ingresos diversos		42.807.124	70.373.723
Ganancias por metodo participacion inv.		-	848.336
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION		52.203.617	85.468.569
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS			
Costo efectivo de préstamos por pagar		765.633	34.115.629
Otros intereses de mora		252.919	67.501.083
Otros gastos financieros		200.700	-
Gastos diversos		541.819.674	2.150.717.868
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		543.038.926	2.252.334.580
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		11.476.951.506	(4.281.110.973)



OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA
Representante Legal



MELISSA RICO RAMOS
Contador Público
TP. 122124 - T

ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL

ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

MAYO 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 mayo de 2026 se realizaron oportunamente. El saldo del efectivo a 31 de mayo de 2026 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO MAYO 2026
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	95.504.104.462
Caja	5.561.941
Caja menor	5.561.941
Depósito En Instituciones Financieras	94.825.435.772
Cuenta corriente	22.352.342.902
Cuentas de ahorro	4.154.322.889
Fondos a la vista	68.318.769.982
Efectivo de Uso Restringido	668.782.678
Depósitos En Instituciones Financieras	668.782.678
Equivalente Al Efectivo	4.324.071
Fondos de inversión	4.324.071

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 MAYO 2026
CUENTAS POR COBRAR	45.138.260.468
Prestación De Servicios	28.099.230.645
Administración de proyectos	26.461.869.974
Otros Servicios	1.637.360.671
Otras Cuentas Por Cobrar	17.039.029.823
Reintegros por renteciones del SGR	457.968.091
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	16.581.061.732

3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO MAYO 2026
OTROS ACTIVOS	104.377.499.715
A. Avances y anticipos entregados	92.885.786.944
Anticipos sobre convenios y acuerdos	92.442.699.001
Otros avances y anticipos	443.087.943
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	472.441.044
Retención Industria y Comercio	209.869.044
Saldos a favor en liquidaciones privadas	218.931.000
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 mayo de 2026, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO MAYO 2026
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	132.477.576
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	-433.783.387

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

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 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 MAYO 2026
CUENTAS POR PAGAR	28.473.965.535
Recursos a favor de terceros	69.055.071
Rendimientos financieros	69.055.071
Descuentos de nómina	19.507.631
Aportes a fondos pensionales	8.580.387
Aportes a seguridad social en salud	7.872.054
Libranzas	3.055.190
Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.560.609.878
Honorarios	30.975.508
Servicios	635.593.967
Arrendamientos	3.509.700
Compras	337.769
Rentas de trabajo	21.920.000
Contratos de construcción	55.512.077
Impuesto a las ventas retenido	1.328.776.434
Retención de impuesto de industria y comercio	483.984.423
Impuestos contribuciones y tasas	811.500.021
Impuesto de industria y comercio	4.565.000
Estampillas	806.935.021
Impuesto al valor agregado	1.951.532.079
Venta de servicios	2.382.166.734
Compra de bienes (Db)	-1.893.882
Compra de servicios (Db)	1.041.527
Devoluciones en venta de servicios (Db)	-131.917.962
Impuesto a las ventas retenido (Db)	-297.864.339
Otras cuentas por pagar	23.061.760.857
Viaticos y gastos de viaje	7.882.473
Seguros	1.661.283.225
Otros intereses de mora	5.551.486
Aportes al ICBF y SENA	10.026.900
Servicios publicos	1.141.680
Honorarios	280.007.650
Servicios	12.690.794.892
Otras cuentas por pagar	8.405.072.551

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de mayo 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 MAYO 2026
OTROS PASIVOS	183.902.971.743
Avances y anticipos recibidos	28.568.887.981
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	13.708.372.867
Anticipos sobre convenios y acuerdos	14.860.515.114
Recursos recibidos en Administración	155.334.083.762
Convenios	87.015.468.544
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

MAYO 31 DE 2026

INGRESOS

7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO MAYO 2026
VENTA DE SERVICIOS	50.335.084.074
Administración de proyectos	65.519.831.947
Otros servicios gravados	39.552.834.953
Servicios no gravados	25.966.996.994
Devolución de otros servicios	-15.184.747.872
Devoluciones servicios no gravados	-5.495.643.703
Devoluciones servicios gravados	-9.689.104.169

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte 31 de mayo de 2026 de \$50.335.084.074 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

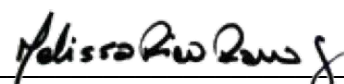
8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPTO	SALDO MAYO 2026
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	38.352.944.066
Sueldos y salarios	1.073.206.857
Contribuciones imputadas	19.169.619
Contribuciones efectivas	246.583.908
Aportes sobre la nómina	49.506.400
Prestaciones sociales	249.826.788
Gastos de personal diversos	117.542.486
Gastos generales	34.797.562.712
Impuestos contribuciones y tasas	1.799.545.296

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