# ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE SOACHA

Los suscritos **Omar Yesid Triviño Correa** Contralor del Municipio de Soacha y **Leila Marlén Rincón Chía**, Contador de la Entidad, en cumplimiento del numeral 37, artículo 38 de la Ley 1952 de 2019, así como de las Resolución 138 de 2025 expedida por la UAE - Contaduría General de la Nación, y de conformidad con lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y las modificaciones definidas por la UAE – Contaduría General de la Nación, proceden a publicar en la página web de la entidad, el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2025, el Estado de Resultados y el Estado de Cambios en el Patrimonio por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025 y las respectivas Notas a los Informes Financieros y Contables, de la entidad, hoy 12 de febrero del 2026.

**OMAR YESID TRIVIÑO CORREA**
**Contralor Municipal de Soacha**
**C.C. 79.420.043**

**LEILA MARLEN RINCON CHIA**
**Contador Público**
**C.C. 39.669.192**
**T.P.72285 – T J.C.C.**

Los suscritos; OMAR YESID TRIVIÑO CORREA Contralor del Municipio de Soacha y LEILA MARLEN RINCON CHIA Contador de la Entidad; en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 356 de 2022, modificada mediante la Resolución 261de 2023, expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

**CERTIFICAN**

Que los saldos de los informes financieros y contables revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Contraloría Municipal de Soacha con corte al 31 de diciembre del 2025, tomados de los libros de contabilidad generados por el Software de Contabilidad DHS – Total Innovations Plus y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que los informes financieros y contables de la Contraloría Municipal de Soacha con corte al 31 de diciembre del 2025, revelan el valor total de: activos, pasivos. patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en los libros de contabilidad a 31 de diciembre.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Contraloría Municipal de Soacha.

La presente se expide en Soacha, a los 12 días del mes de febrero del 2026.

**OMAR YESID TRIVIÑO CORREA**
**Contralor Municipal de Soacha**
**C.C. 79.420.043**

**LEILA MARLEN RINCON CHIA**
**Contador Público**
**C.C. 39.669.192**
**T.P.72285 – T J.C.C.**

## CONTRALORIA MUNICIPAL DE SOACHA
## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
## PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
**(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

| CODIGO | | NOTAS | 31/12/2025 | 31/12/2024 | VARIACION $ | VARIACION % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **ACTIVO** | | | | | |
| | **ACTIVO CORRIENTE** | | **16.868.584** | **17.732.895** | **-864.310** | **-5%** |
| 11 | **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO** | **(5)** | **16.868.584** | **17.732.895** | **-864.310** | **-5%** |
| 1105 | Caja | | 0 | 0 | **0** | **100%** |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | | 16.868.584 | 17.732.895 | **-864.310** | **-5%** |
| 13 | **CUENTAS POR COBRAR** | **(7)** | **0** | **0** | **0** | **0%** |
| 1337 | Transferencias por Cobrar | | 0 | 0 | **0** | **0%** |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | | 0 | 0 | **0** | **0%** |
| | **ACTIVOS NO CORRIENTE** | | **359.123.268** | **388.782.279** | **-29.659.011** | **-8%** |
| 16 | **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO** | **(10)** | **359.123.268** | **385.489.039** | **-26.365.771** | **-7%** |
| 1605 | Terrenos | | 63.714.435 | 63.714.435 | **0** | **0%** |
| 1640 | Edificaciones | | 386.733.905 | 386.733.905 | **0** | **0%** |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | | 393.600 | 3.877.061 | **-3.483.461** | **-90%** |
| 1660 | Equipo Medico Cientifico | | 0 | 1.986.500 | **-1.986.500** | **-100%** |
| 1665 | Muebles Enseres y Equipo | | 0 | 136.324.253 | **-136.324.253** | **-100%** |
| 1670 | Equipo de Comunicación y Computación | | 8.780.008 | 147.445.190 | **-138.665.182** | **-94%** |
| 1675 | Equipos de Transporte, Traccion y Elevación | | 83.239.392 | 88.346.542 | **-5.107.150** | **-6%** |
| 1680 | Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería | | 0 | 4.196.773 | **-4.196.773** | **-100%** |
| 1685 | Depreciacion Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (Cr) | | -183.738.073 | -447.135.621 | **263.397.548** | **-59%** |
| 19 | **OTROS ACTIVOS** | **(14)** | **0** | **3.293.240** | **-3.293.240** | **-100%** |
| 1970 | Activos Intangibles | | 12.390.600 | 12.390.600 | **0** | **0%** |
| 1975 | Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles (Cr) | | -12.390.600 | -9.097.360 | **-3.293.240** | **36%** |
| | **TOTAL ACTIVO** | | **375.991.852** | **406.515.174** | **-30.523.321** | **-8%** |
| **8** | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** | **(28)** | | | | |
| 83 | **DEUDORAS DE CONTROL** | | **253.761.374** | **5.592.290** | **248.169.084** | **4437,7%** |
| 8315 | Bienes y Derechos Retirados | | 250.268.307 | 0 | **250.268.307** | **100%** |
| 8374 | Bienes Almacenados Para Consumo | | 3.493.067 | 0 | **3.493.067** | **100%** |
| 8390 | Otras Cuentas Deudoras de Control | | 0 | 5.592.290 | **-5.592.290** | **-100%** |
| 89 | **DEUDORAS POR CONTRA (CR)** | | | | | |
| 8915 | Deudoras de Control por contra (Cr) | | 253.761.374 | 5.592.290 | **248.169.084** | **4437,7%** |

| CODIGO | | NOTAS | 31/12/2025 | 31/12/2024 | VARIACION $ | VARIACION % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **PASIVO** | | | | | |
| | **PASIVO CORRIENTE** | | **142.834.461** | **134.627.307** | **8.207.153** | **6%** |
| 24 | **CUENTAS POR PAGAR** | **(22)** | **14.437.856** | **17.733.852** | **-3.295.997** | **-19%** |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | | 0 | 0 | **0** | **0%** |
| 2407 | Recursos a Favor de Terceros | | 101.553 | 1 | **101.552** | **16379416%** |
| 2424 | Descuentos de Nómina | | 1.068.503 | 991.776 | **76.727** | **8%** |
| 2436 | Retención en la Fuente e Impuesto de timbre | | 13.267.800 | 14.067.076 | **-799.276** | **-6%** |
| 2440 | Impuestos, Contribuciones y tasas | | 0 | 2.675.000 | **-2.675.000** | **-100%** |
| 2490 | Otras Cuentas por Pagar | | 0 | 0 | **0** | **100%** |
| 25 | **BENEFICIOS A EMPLEADOS** | **(23)** | **128.396.605** | **116.893.455** | **11.503.150** | **10%** |
| 2511 | Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | | 128.396.605 | 116.893.455 | **11.503.150** | **10%** |
| | **TOTAL PASIVO** | | **142.834.461** | **134.627.307** | **8.207.153** | **6%** |
| 3 | **PATRIMONIO** | **(26)** | 233.157.392 | 271.887.866 | **-38.730.475** | **-14%** |
| 31 | **PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO** | | 271.901.413 | 319.645.956 | **-47.744.543** | **-15%** |
| 3109 | Resultados de Ejercicios Anteriores | | 271.901.413 | 319.645.956 | **-47.744.543** | **-15%** |
| 3110 | Resultado del Ejercicio | | -38.744.022 | -47.758.090 | **9.014.069** | **-19%** |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | | **375.991.852** | **406.515.174** | **-30.523.321** | **-8%** |
| 9 | **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (CR)** | **(28)** | **23.284.400** | **1.121.647.779** | **-1.098.363.379** | **-98%** |
| 91 | **PASIVOS CONTINGENTES** | | **20.000.000** | **20.000.000** | **0** | **0%** |
| 9120 | Litigios y Mecanismos Alternativos de solución de Conflictos | | 20.000.000 | 20.000.000 | **0** | **0%** |
| 93 | **ACREEDORAS DE CONTROL** | | **3.284.400** | **1.101.647.779** | **-1.098.363.379** | **-100%** |
| 9306 | Bienes Recibidos en Custodia | | 0 | 1.098.363.379 | **-1.098.363.379** | **-100,0%** |
| 9390 | Otras Cuentas Acreedoras de Control | | 3.284.400 | 3.284.400 | **0** | **0,0%** |
| 99 | **ACREEDORAS POR CONTRA (DB)** | | **20.000.000** | **20.000.000** | **0** | **0%** |
| 9905 | Pasivos Contingentes por el contrario (DB) | | 20.000.000 | 20.000.000 | **0** | **0%** |
| 9915 | Acreedoras de Control por el contrario (DB) | | 3.284.400 | 1.098.363.379 | **-1.095.078.979** | **-99,7%** |

**OMAR YESID TRIVIÑO CORREA**
C.C. 79.420.043
Contralor Municipal de Soacha

**LEILA MARLEN RINCON CHIA**
C.C. 39.669.192
Contador Público
T.P. 72.285 - T

**CONTRALORIA MUNICIPAL DE SOACHA**
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**
**PERIODOS CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**
**(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

| CODIGO | | NOTAS | 01/01/2025 a 31/12/2025 | 01/01/2024 a 31/12/2024 | VARIACION $ | VARIACION % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | **INGRESOS** | (29) | **1.735.250.539** | **1.642.568.770** | **92.681.769** | 6% |
| 41 | **INGRESOS FISCALES** | | - | **52.500.000** | **- 52.500.000** | -100% |
| 4110 | Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios | | - | 52.500.000 | - 52.500.000 | -100% |
| 44 | **TRANSFERENCIAS** | | **1.735.250.539** | **1.590.068.770** | **145.181.769** | 9% |
| 4428 | Otras Transferencias | | 1.735.250.539 | 1.590.068.770 | 145.181.769 | 9% |
| 4808 | Ingresos Diversos | | - | - | - | 100% |
| 5 | **GASTOS** | (30) | **1.773.994.561** | **1.690.326.860** | **83.667.700** | 5% |
| 51 | **DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN** | | 1.744.232.361 | 1.649.236.523 | 94.995.838 | 6% |
| 5101 | Sueldos y Salarios | | 933.489.216 | 867.378.101 | 66.111.115 | 8% |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | | 258.131.160 | 240.807.986 | 17.323.174 | 7% |
| 5104 | Aportes sobre la Nómina | | 54.799.300 | 51.333.200 | 3.466.100 | 7% |
| 5107 | Prestaciones Sociales | | 361.763.757 | 341.224.313 | 20.539.444 | 6% |
| 5108 | Gastos de Personal Diversos | | 43.678.862 | 39.965.700 | 3.713.162 | 9% |
| 5111 | Generales | | 92.370.066 | 107.162.145 | - 14.792.079 | -14% |
| **53** | **DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES** | | **29.659.011** | **40.991.599** | **- 11.332.588** | -28% |
| 5360 | Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo | | 26.365.771 | 37.698.359 | - 11.332.588 | -30,1% |
| 5366 | Amortización de Activos Intangibles | | 3.293.240 | 3.293.240 | - | 0% |
| **58** | **OTROS GASTOS** | | **103.189** | **98.737** | **4.451** | 5% |
| 5804 | Financieros | | - | 97.400 | - 97.400 | -100% |
| 5890 | Gastos Diversos | | 103.189 | 1.337 | 101.851 | 7615% |
| | **RESULTADO DEL PERIODO** | | **- 38.744.022** | **- 47.758.090** | **9.014.069** | -19% |

**OMAR YESID TRIVIÑO CORREA**
C.C. 79.420.043
Contralor Municipal de Soacha

**LEILA MARLEN RINCON CHIA**
C.C. 39.669.192
Contador Público
T.P. 72.285 - T

**CONTRALORIA MUNICIPAL DE SOACHA**
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL**
**PERIODOS CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**
**(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

| | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | RESULTADOS DEL EJERCICIO | TOTAL PATRIMONIO |
|---|---|---|---|
| **Saldo al 31/12/2023** | **369.188.767** | **(44.686.037)** | **324.502.730** |
| Traslado resultados del periodo 2023 | (44.686.037) | 44.686.037 | - |
| Ajuste amortización de pólizas Resolución 417 de 2023 de la Contaduría General de la Nación - CGN - AJ0716 enero 30 de 2024 | (1.384.494) | - | (1.384.494) |
| Ajuste de servicio año 2010 software contable AJ021 febrero 29 de 2024 | (517.824) | | (517.824) |
| Ajuste amortización de pólizas Resolución 417 de 2023 de la Contaduría General de la Nación - CGN - AJ0723 febrero 29 de 2024 | (1.384.494) | - | (1.384.494) |
| Ajuste amortización de pólizas Resolución 417 de 2023 de la Contaduría General de la Nación - CGN - AJ0725 marzo 27 de 2024 | (1.384.494) | - | (1.384.494) |
| Ajuste reclasificación de saldo SOAT de acuerdo a la Resolución 417 de 2023 de la Contaduría General de la Nación - CGN - AJ0728 marzo 27 de 2024 | (185.467) | - | (185.467) |
| Resultado del periodo enero a diciembre de 2024 | | (47.758.090) | (47.758.090) |
| **Saldo al 31/12/2024** | **319.645.956** | **(47.758.090)** | **271.887.866** |
| Traslado resultados del periodo 2024 | (47.758.090) | 47.758.090 | - |
| Ajuste mayor valor provisionado en vacaciones ordinarias al cierre del 2024 - Eduardo Parra - AJ0777 enero 30 de 2025 | 13.548 | - | 13.548 |
| Resultado del periodo enero a diciembre de 2024 | | (38.744.022) | (38.744.022) |
| **Saldo al 31/12/2024** | **271.901.414** | **(38.744.021)** | **233.157.392** |

OMAR YESID TRIVIÑO CORREA
C.C. 79.420.043
Contralor Municipal de Soacha

LEILA MARLEN RINCON CHIA
C.C. 39.669.192
Contador Público
T.P. 72.285