MUNICIPIO SAN MARTIN DE LOS LLANOS

NIT. 892,099,548-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DICIEMBRE DE 2025

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD DEL PERIODO		**760,807,509.30**
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:		
Depreciación		
Deterioro y Provisiones	500,595,605.42	
Reconocimiento de Inversioens	0.00	
Costos y Gastos Utilidad Vg. Anteriores	0.00	
	0.00	500,595,605.42
UTILIDAD OPERACIONAL		**1,261,403,114.72**
- Disminucion + Aumento Rentas por Cobrar		
Impuesto Vigencia actual	-638,516,156.00	
Contribuciones Tasas e Ingresos No tributarios	-188,101.00	
Otras Cuentas Por cobrar	268,196,923.00	
Prestacion de Servicios Publicos		
Transferencias Por Cobrar	-1,201,854,572.79	
Otras Cuentas Por cobrar	20,766,479.00	
Deterioro Acumulado De Cuenta Por Cobrar (CR)	0.00	
- Disminucion + Aumento de Otras Cuentas por Cobrar		
Avances Y Anticipos Entregados	-1,234,484,394.90	
- Disminucion +aumento Pasivos		
Financiamiento a Interno de Largo Plazo	0.00	
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,478,513,792.51	
Recursos a Favor de Terceros	-366,808,078.29	
Descuentos de Nomina	451,716.76	
Subsidios Asignados	0.00	
Retención en la fuente e Impto. De timbre	-33,170,379.11	
Impuestos Contribuciones y Tasas	0.00	
Admisntracion y Prestacion de Servicios de Salud	0.00	
Otras Cuentas por Cobrar	20,766,479.00	
Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	0.00	
Beneficios Posempleo - Pensiones	-661,804,371.00	
Litigios Y Demandas	0.00	
Otro Pasivos		
		2,585,324,725.56
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERA		**3,846,727,840.28**
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Mas Incremento de Activos Fijos	-936,780,264.91	
Mas Aumento de Patrimonio	278,212,978.03	
Mas Incremento o Menos Disminución de Otros Activ	-1,400,058,017.00	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		**-2,058,625,303.88**

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Mas Obligaciones Adquiridas	1,240,875,832.00	
Mas Incremento de Patrimonio	-7,146,228,976.03	
Mas Otras Actividades de Financiación		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		**-5,905,353,144.03**
AUMENTO EN EFECTIVO		**0.13**
Efectivo a 31 de Diciembre de 2024		16,681,095,397.21
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025		**16,681,095,397.34**

(0)

JOHN GERMAN RAMIREZ HERNANDEZ
ALCALDE

MARTHA ISABEL QUIROGA VALDERRAMA
Contador T.P.129456-T

MUNICIPIO SAN MARTIN DE LOS LLANOS

NIT. 892,099,548-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y DICIEMBRE DE 2024
VALOR EXPRESADO EN PESOS

NOMBRE CUENTA	SALDO A DIC.31 DE 2024	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO DICIEMBRE 31 DE 2025
Capital fiscal	50,338,281,413.32	0.00		50.338.281.413.32
Resultado de ejercicios anteriores	13,062,366,533.23	7,146,228,976.03		20,208,595,509.26
Resultado del ejercicio	7,716,356,181.75		6,955,548,672.45	760.807.509.30
Patrimonio Publico incorporado	-		0.00	0.00
Ajustes por inflación	-			0.00
Impacto Por Saneamiento Contable	-		0.00	0.00
Impactos de la Convergencia		0.00		0.00
TOTAL	71,117,004,128.30	7,146,228,976.03	6,955,548,672.45	71,307,684,431.88

JOHN GERMAN RAMIREZ H.
ALCALDE MUNICIPAL

MARTHA ISABEL QUIROGA V.
Contador T.P 129456-T

MUNICIPIO DE SAN MARTIN DE LOS LLANOS
NIT.892.099.548-6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE 01 DE ENERO A 31 DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2025
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	**49,254,419,873.65**	**54,035,330,881**
41	**Ingresos Fiscales**	**14,185,491,698.52**	**13,244,444,108**
4105	Tributarios	14,957,567,733.22	13,387,516,439.90
4110	No tributarios	420,204,367.30	659,892,319.40
4111	Regalias		1,163,554.00
4195	Devoluciones y descuentos	-1,192,280,402.00	-804,128,205.00
43	**Venta de Servicios**	-	-
4305	Servicios educativos	-	-
4312	Servicios de salud	-	-
4321	Servicios de acueducto	-	-
4322	Servicio de alcantarillado	-	-
4323	Servicios de aseo	-	-
4390	Otros servicios	-	-
		-	-
44	**Transferencias**	**35,068,928,175.13**	**40,790,886,773**
4403	Corriente del gobierno general		
4404	Corriente de las empresas		
4407	Situado fiscal		
4408	Sistema General de Participaciones	16,025,268,119.75	18,186,638,183.37
4413	De sistema general de Regalias	1,819,116,651.15	3,762,141,889.59
4421	Sistema General de Seguridad Social	14,046,459,315.51	15,189,122,601.82
4428	0tras transferencias	3,178,084,088.72	3,652,984,097.78
45	**Recursos de los fondos Ent. Admras. Pensiones**	-	-
4502	Recuperación de cartera	-	-
	COSTO DE VENTAS (2)	-	-
63	**Costo de ventas de Servicios**	-	-
6360	Servicios publicos	-	-
	GASTOS OPERACIONALES (3)	**43,127,635,531.75**	**53,923,511,211**
51	**De administración**	**9,185,123,476.56**	**11,782,533,305**
5101	Sueldos y salarios	2,135,366,833.92	2,262,146,154.95
5102	Contribuciones imputadas	0.00	
5103	Contribuciones efectivas	499,852,849.00	558,354,942.00
5104	Aportes sobre la nomina	101,908,761.00	124,003,800.00
5107	Prestaciones Sociales	784,489,034.37	1,529,019,004.00
5108	Gastos de Personal Diversos	711,694,894.53	910,105,350.69
5111	Generales	4,917,875,401.74	6,257,716,676.58
5120	Impuestos contribuciones y tasas	33,935,702.00	141,187,377.00
54	**Transferencias y Subvenciones**	**2,207,049,971.03**	**1,412,475,378**
5423	Otras Transferencias	2,207,049,971.03	1,412,475,378.32
53	**Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones**	**500,595,605.42**	-
5351	Deterioro Muebles y Enseres	500,595,605.42	0.00
5361	Amortizacion de Activos Intangibles	-	
5360	Provision Litigios y Demandas	-	
55	**Gasto social**	**31,234,866,478.74**	**38,417,975,050**
5501	Educación	1,091,111,869.36	608,829,513.00
5502	Salud	24,094,514,563.86	27,183,935,560.23

MUNICIPIO DE SAN MARTIN DE LOS LLANOS
NIT.892.099.548-6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE 01 DE ENERO A 31 DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2025
5503	Agua potable y saneamiento básico	-	97,900,000.00
5504	Vivienda		346,512,779.00
5505	Recreación y deporte	583,000,563.00	263,114,287.00
5506	Cultura	1,936,293,925.00	4,798,328,062.98
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	775,988,687.78	2,311,159,201.71
5508	Medio Ambiente	422,782,252.78	344,018,044.00
5550	Subsidios asignados	2,331,174,616.96	2,464,177,602.00
57	**OPERACIONES INTERINSTUTUCIONALES**	**-**	**2,310,527,477**
5705	Fondos Entregados	-	2,310,527,477.05
	EXCEDENTE OPERACIONAL (4)	**6,126,784,341.90**	**111,819,670**
	OTROS INGRESOS (5)	**1,919,044,774.59**	**1,114,030,429**
4802	Financieros	1,707,544,282.59	997,062,176.81
4809	Otros ingresos Diversos	-	
4808	Diversos		67,606,654.00
4811	Ajuste de ejercicios anteriores	211,500,492.00	49,361,598.00
	OTROS GASTOS (6)	**329,472,934.74**	**465,042,590**
5804	Finaniceros	326,843,121.16	221,981,353.17
5802	Comisiones		412,110.00
5805	Financieros		
5810	Extraordinarios		
5811	Ajustes de ejercicios anteriores	-	
5890	Gastos Diversos	2,629,813.58	242,649,126.69
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO (7)	**7,716,356,181.75**	**760,807,509**

JOHN GERMAN RAMIREZ HERNANDEZ
ALCALDE MUNICIPAL

MARTHA ISABEL QUIROGA VALDERRAMA
Contador Público T.P No. 129456-T

MUNICIPIO DE SAN MARTIN DE LOS LLANOS
NIT.892.099.548-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en pesos)

Código	CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2025
	ACTIVO CORRIENTE (1)	**24,256,554,267.47**	**23,636,231,248**
11	**Efectivo**	**16,681,095,397.21**	**12,837,780,437.67**
1105	Caja	0	-
1110	Bancos y corporaciones	16,147,501,277.77	12,304,186,318.23
1132	Efectivo de Uso Restringido	533,594,119.44	533,594,119.44
12	**Inversiones**	-	-
1230	Inversiones En Asociadas Contabilizadas Por E	-	0.00
13	**Rentas por cobrar**	**7,575,458,870.26**	**9,551,737,875**
1305	Vigencia actual	823,192,481.00	1,461,708,637.00
1311	Ingresos No tributarios	763,259.00	951,360.00
1317	Prestacion de Servicios	-	
1337	Transferencias Por Cobrar	6,751,503,130.26	7,953,357,703.05
1384	Otras Cuentas Por cobrar		135,720,174.62
15	**Inventarios**	-	-
1518	Materiales para prest.servicios	-	-
19	**Otros activos**	-	**1,246,712,936**
1906	Avances Y anticipos	-	1,235,725,481.90
1908	Recursos Entregados en Adminsitracion		10,987,454.00
	ACTIVO NO CORRIENTE (2)	**59,372,930,565.51**	**59,494,767,770**
12	**Inversiones**	**5,766,797,854.40**	**5,766,797,854**
1230	Inversiones En Asociadas Contabilizadas Por E	5,766,797,854.40	5,766,797,854.40
1280	Prov.para protecc.de invers.(Cr)	-	-
13	**Rentas por cobrar**	**156,486,653.62**	**64,943,986.00**
1305	Vigencia actual		-
1311	Contribuciones Tasas e ingresos no Tributarios		2,797,374.00
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	156,486,653.62	62,146,612.00
16	**Propiedades, planta y equipo**	**25,896,207,016.95**	**26,832,987,282**
1605	Terrenos	1,013,571,185.00	1,013,571,185.00
1615	Construcciones en curso	-	-
1620	Maquinaria, planta y equipo		
1625	Maquinaria, planta y equipo en tránsito	5,584,071,973.64	5,044,098,128.55
1635	Bienes muebles en bodega		
1636	Propiedades, planta y equipo en manten.		
1640	Edificaciones	15,415,498,601.63	15,415,498,601.63
1645	Plantas, ductos y túneles	-	0.00
1650	Redes, líneas y cables	844,284,385.00	1,664,583,411.00
1655	Maquinaria y equipo	427,330,566.00	427,330,566.00
1660	Equipo médico y científico	527,323,284.00	527,323,284.00
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	442,708,306.10	470,330,006.10
1670	Equipos de comunicación y computación	392,536,956.00	392,536,956.00

Código	CUENTA	DICEMBRE 2024	DICIEMBRE 2025
	PASIVO CORRIENTE (4)	**4,112,706,525**	**3,699,051,844**
23	**Obligaciones financieras**	-	-
2313	Financiamiento Interno a Corto Plazo	-	-
2314	Financiamiento a Interno de Largo Plazo	0.00	0.00
24	**Cuentas por pagar**	**3,942,997,846**	**2,867,655,795**
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,717,499,302.95	238,985,510.44
2407	Recursos a Favor de Terceros	2,063,079,004.16	2,429,887,082.45
2424	Descuentos de Nomina	2,878,938.00	2,427,221.24
2430	Subsidios Asignados		
2436	Retención en la fuente e Impto. De timbre	159,424,881.33	192,595,260.44
2480	Administracion de y Prestacion de Servicios de S	-	
2490	Otras Cuentas pro Cobrar	115,720.00	3,760,720.00
25	**Beneficios a Empleados**	**167,007,138.24**	**828,811,509**
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	167,007,138.24	828,811,509.24
29	**Otros pasivos**	**2,701,540.00**	**2,584,540**
2917	Retenciones y Anticipos de Impuestos	2,701,540.00	2,584,540.00
	PASIVO NO CORRIENTE (5)	**8,399,774,180**	**8,124,262,742**
22	**Operaciones de crédito público**	**2,835,708,078**	**2,285,709,212**
2313	Financiamiento Interno a Corto Plazo	-	-
2314	Financiamiento a Interno de Largo Plazo	2,835,708,078.00	2,285,709,212.40
		-	-
24	**Cuentas por pagar**	**16,142,184**	**105,692,397**
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		
2407	Recursos a Favor de Terceros	-	97,355,293.45
2424	Descuentos de Nomina		
2436	Retención en la fuente e Impto. De timbre	-	-
2480	Administracion de y Prestacion de Servicios de S	-	-
2490	Otras Cuentas pro Cobrar	16142184	8,337,104.00
25	**Obligaciones laborales y Seg. Soc.**	**4,137,762,812**	**4,322,700,026**
2514	Beneficios Pos Empleo	4,137,762,812.00	4,322,700,026.12
27	**Provisiones**	**1,240,875,832**	**1,240,875,832**
2701	Litigios	1,240,875,832.00	1,240,875,832.00
29	**Otros Pasivos**	**169,285,274**	**169,285,274**

MUNICIPIO DE SAN MARTIN DE LOS LLANOS
NIT.892.099.548-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en pesos)

Código	CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2025
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	1,845,688,394.00	2,474,521,778.00
1681	Bienes de Arte y Cultura	181,297,301.00	181,297,301.00
1685	Dep. Acunulada de Propiedades, Planta y Equ	-504,883,730.42	-504,883,730.42
1695	Deteriro Acumulado	-273,220,205.00	-273,220,205.00
17	**Bienes de beneficio y uso público**	**20,038,894,502**	**20,038,894,502**
1705	Bs de beneficio y uso público	5,349,444,170	5,349,444,169.84
1710	Bs de beneficio y uso público en servicio	16,310,673,416	16,310,673,416.01
1715	Bienes históricos y culturales		
1785	Amort. acum. de bienes de uso público	(1,621,223,084)	-1,621,223,083.47
18	**Recursos naturales y del ambiente**	-	-
1815	Agotamiento acumulado (CR)	-	-
19	**Otros activos**	**7,514,544,539**	**6,791,144,145**
1904	Plan de Activos Para Beneficios Post Empleo	6,266,590,515.65	6,791,144,145.16
1906	Avances y Anticipos Entregados	1,235,725,481.89	0.00
1908	Recursos Entregados en Adminsitracion	12,228,541.00	0
1970	Intangibles	116,394,996.00	116,394,996.00
1975	Amort.Acum. De intangibles	(116,394,996.00)	(116,394,996.00)
	TOTAL ACTIVO (3)	**83,629,484,833**	**83,130,999,018**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-
83	Deudoras de control	2,412,186,000	2,412,186,000
89	Deudoras por contra (cr)	(2,412,186,000)	(2,412,186,000)

Código	CUENTA	DICEMBRE 2024	DICIEMBRE 2025
2902	Recursos Recibidos en Adminsitración	169,285,274.00	169,285,274.00
	TOTAL PASIVOS (6)	**12,512,480,705**	**11,823,314,586**
	PATRIMONIO (7)	**71,117,004,128**	**71,307,684,432**
31	**Hacienda pública**	**71,117,004,128**	**71,307,684,432**
3105	Capital fiscal	50,338,281,413.32	50,338,281,413.32
3109	Resultado de ejercicios anteriores	13,062,366,533.23	20,208,595,509.26
3110	Resultado del ejercicio	7,716,356,181.75	760,807,509.30
3125	Patrimonio Publico incorporado		
3128	Prov.depreciacion de bienes		
3130	Revalorización hacienda pública	-	-
3135	Ajustes por inflación	-	-
3145	Impactos de la Convergencia	-	-
32	**Patrimonio institucional**	-	-
3227	Resultado de ejercicios anteriores		
	PASIVO Y PATRIMONIO (8)	**83,629,484,833**	**83,130,999,018**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-
91	Responsabilidades contingentes	2,481,751,665.00	552,995
99	Acreedoras por el contra (db)	(2,481,751,665.00)	(552,995)

JOHN GERMAN RAMIREZ HERNANDEZ
ALCALDE MUNICIPAL

MARTHA ISABEL QUIROGA VALDERRAMA
Contador Público T.P No. 129456-T