ESTADOS FINANCIEROS
A
DICIEMBRE DE 2025

Floridablanca, diciembre 2025

NIT 800.005.042 - 4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPARATIVO A DICIEMBRE 31

(Cifras en Pesos)

CONCEPTOS	AÑO 2024	AÑO 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
ACTIVOS	**410.377.304**	**191.843.458**	**218.533.847**	**-53%**
ACTIVOS CORRIENTES	**188.799.234**	**16.320.489**	**172.478.745**	**-91%**
Efectivo y equivalentes al efectivo	187.699.044	15.390.980	172.308.064	-92%
Cuentas por cobrar	1.100.190	929.509	170.681	**-16%**
ACTIVOS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**166.189.426**	**123.038.246**	**43.151.180**	**-26%**
Activos Fijos	289.992.064	289.992.064	0	0%
Depreciacion Acumulada	123.802.638	166.953.818	43.151.180	**35%**
ACTIVOS NO CORRIENTES	**55.388.644**	**52.484.722**	**2.903.922**	**-5%**
OTROS ACTIVOS				
Plan de Activos Beneficios a Empleados L/P	10.192.783	10.960.929	768.146	8%
Bienes y Servicios pagados x ant. (Seguros)	6.596.910	0	6.596.910	**-100%**
Recursos entregados en Administracion	0	10.819.763	10.819.763	**0%**
Activos Intangibles	59.333.828	58.607.443	726.385	-1%
Amortizacion acumulada intangibles	20.734.877	27.903.413	7.168.535	**35%**
PASIVOS	**360.908.547**	**145.293.328**	**215.615.220**	**-60%**
PASIVOS CORRIENTES	**329.828.176**	**114.765.310**	**215.062.866**	**-65%**
Cuentas por pagar	82.631.971	15.454.980	67.176.991	-81%
Beneficios a los empleados a corto plazo	181.920.607	99.310.330	82.610.277	**-45%**
Provisones Administrativas Litigios y Demandas	65.275.598	0	65.275.598	-100%
PASIVOS NO CORRIENTES	**31.080.371**	**30.528.018**	**552.353**	-2%
Beneficios a los empleados a largo plazo	12.140.262	10.819.763	1.320.499	**-11%**
Provisiones Administrativas-Litigios y Demandas	0	0	0	0%
Otros Pasivos	18.940.109	19.708.255	768.146	**4%**
PATRIMONIO	**49.468.757**	**46.550.130**	**2.918.627**	**-10%**
CAPITAL FISCAL	44.007.154	44.007.154	0	**5%**
Capital Fiscal	44.007.154	44.007.154	0	0%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**26.622.329**	**70.502.518**	**43.880.190**	**165%**
Excedente Acumulado	218.833.275	283.874.192	65.040.917	**30%**
Deficit Acumulado	192.210.946	213.371.673	21.160.727	11%
Ajuste Saldo Vehiculo	500.000	500.000	0	**0%**
Deficit Ejercicio anterior	164.116.391	185.277.117	21.160.726	13%
Impacto Transicion	27.594.555	27.594.555	0	**0%**
			0	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-21.160.726	-67.959.543	46.798.816	**221%**
Execedente Ejercicio Acumulado	11.505.658	-88.607.615	100.113.273	-870%
Resultado Ejercicio	-32.666.384	20.648.072	53.314.456	**-163%**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	**410.377.304**	**191.843.458**	**218.533.846**	**-53%**
ECUACION PATRIMONIAL	**0**	**0**	**0**	0%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**	**0**	0%
Deudoras de Control	2.910.798	2.910.798	0	**0%**
Deudoras x contra	2.910.798	2.910.798	0	0%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**	**0**	0%
Pasivos Contingentes	2.042.871.126	2.502.996.612	**460.125.485**	**23%**
Acreedoras x contra	2.042.871.126	2.502.996.612	**460.125.485**	23%

GUSTAVO FUENTES PICO
C.C No. 91.276.542
Contralor Municipal de Floridablanca

CARMEN ROSA SUAREZ MARTINEZ
CC: 63.322.415
Contador Publico T.P 77977 - T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
COMPARATIVO DICIEMBRE 01 A DICIEMBRE 31

(Cifras en Pesos)

CONCEPTOS	AÑO 2024	AÑO 2025	VARIACION	VARIACION RELATIVA
INGRESOS	**170.595.925**	**225.105.809**	**54.509.884**	**32%**
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTAR	-	-		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	**170.595.922**	**225.105.806**	**54.509.884**	**32%**
Otras Transferencias	170.595.922	225.105.806	54.509.884	**32%**
GASTOS	**203.262.310**	**204.457.737**	**1.195.428**	**1%**
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	**193.607.873**	**191.798.737**	**1.809.136**	**-1%**
Sueldos y salarios	75.135.570	79.738.707	4.603.137	**6%**
Contribuciones efectivas	22.348.716	22.685.196	336.480	**2%**
Aportes a la nomina	5.642.100	4.569.800	1.072.300	**-19%**
Prestaciones sociales	35.072.723	33.460.286	1.612.437	-5%
Personal	55.408.764	51.344.748	4.064.016	**-7%**
GASTOS GENERALES	4.765.130	3.916.990	848.140	**-18%**
DETERIORO, DEPRECIACIONES ,AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.241.224	4.224.309	16.915	**0%**
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	648.082	4.517.701	3.869.619	**597%**
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	-	0	**0%**
OTROS GASTOS	-	-	0	**0%**
EXCEDENTE/ PERDIDA EJERCICIO	- 32.666.384	20.648.072	53.314.456	-163%

GUSTAVO FUENTES PICO
C.C No. 91.276.542
Contralor Municipal de Floridablanca

CARMEN ROSA SUAREZ MARTINEZ
CC: 63.322.415
CONTADOR PUBLICO T.P 77977 - T

CONTRALORIA MUNICIPAL DE FLORIDABLANCA

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Fecha: 22/01/2026

Desde: Periodo Contable Inicial: Diciembre Hasta: Final: Diciembre

Informe para las CUENTAS: Todas. FECHAS: [01/12/2025] Hasta: [31/12/2025]. TERCEROS: Todos

ACTIVOS		**191,843,456.53**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		15,390,980.20
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	15,390,980.20	
Cuenta corriente	15,390,980.20	
Banco GNB Sudameris Cta Cte 70810916	15,390,980.20	
CUENTAS POR COBRAR		929,508.93
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	929,508.93	
Pago por cuenta de Terceros	865,508.93	
Otras cuentas por cobrar	64,000.00	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		123,038,246.22
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	79,537,982.31	
Muebles y enseres	61,466,382.31	
Equipo y máquina de oficina	18,071,600.00	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	183,301,004.47	
Equipo de Comunicacion	5,017,000.00	
Equipo de Computo	126,775,708.47	
Otros equipos de comunicación y computación	51,508,296.00	
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	23,244,790.00	
Terrestre	23,244,790.00	
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3,908,287.00	
Equipo de restaurante y cafetería	3,908,287.00	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(166,953,817.56)	
Muebles, enseres y equipo de oficina	(20,605,834.69)	
Equipos de comunicación y computación	(131,102,022.74)	
Equipos de transporte, tracción y elevación	(13,946,874.12)	
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(1,299,086.01)	
OTROS ACTIVOS		52,484,721.18
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	10,960,928.95	
Recursos entregados en administración	10,960,928.95	
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	10,819,763.00	
En administración	10,819,763.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	58,607,443.00	

CONTRALORIA MUNICIPAL DE FLORIDABLANCA

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Fecha: 22/01/2026

Desde: Periodo Contable Inicial: Diciembre Hasta: Final: Diciembre

Informe para las CUENTAS: Todas. FECHAS: [01/12/2025] Hasta: [31/12/2025]. TERCEROS: Todos

Licencias	35,985,843.00	
Softwares	22,621,600.00	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(27,903,413.77)	
Licencias	(13,283,157.42)	
Softwares	(14,620,256.35)	
PASIVOS		**(145,293,327.85)**
CUENTAS POR PAGAR		(15,454,980.20)
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	(4,752,382.20)	
Otras Transferencias	(4,752,382.20)	
DESCUENTOS DE NÓMINA	(64,000.00)	
Seguros	(64,000.00)	
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(10,052,710.00)	
Servicios	(46,000.00)	
SERVICIOS GENERALES NO DECLARANTES	(46,000.00)	
Compras	(47,000.00)	
Rentas de Trabajo	(9,155,000.00)	
Impuesto a las ventas retenido	(87,000.00)	
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	(249,000.00)	
Otras retenciones	(468,710.00)	
Estampilla para la justicia familiar	(468,710.00)	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	(585,888.00)	
Tasas	(585,888.00)	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		(110,130,093.00)
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(99,310,330.00)	
Vacaciones	(41,022,685.00)	
Prima de vacaciones	(25,979,842.00)	
Prima de servicios	(18,600,026.00)	
Bonificaciones	(13,707,777.00)	
BENEFICIOS A EMPLEADOS L/P	(10,819,763.00)	
Otros Beneficios a empl. L/P	(10,819,763.00)	
OTROS PASIVOS		(19,708,254.65)
Recursos Recibidos en Administracion	(10,928,246.95)	
En Administracion	(10,928,246.95)	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(8,780,007.70)	

CONTRALORIA MUNICIPAL DE FLORIDABLANCA

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Fecha: 22/01/2026

Desde: Periodo Contable Inicial: Diciembre Hasta: Final: Diciembre

Informe para las CUENTAS: Todas. FECHAS: [01/12/2025] Hasta: [31/12/2025]. TERCEROS: Todos

		(46,550,128.68)
RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	
PASIVO Y PATRIMONIO		(191,843,456.53)

GUSTAVO FUENTES PICO
Gerente

C.P. CARMEN ROSA SUAREZ...
Contador T.P.

C.P.
Revisor Fiscal T.P.

CONTRALORIA MUNICIPAL DE FLORIDABLANCA

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Fecha: 22/01/2026

Desde: Periodo Contable Inicial: Diciembre Hasta: Final: Diciembre

Informe para las CUENTAS: Todas. FECHAS: [01/12/2025] Hasta: [31/12/2025]. TERCEROS: Todos

Otros pasivos diferidos	(8,780,007.70)	
Bienes en comodato	(8,780,007.70)	
PATRIMONIO		**(46,550,128.68)**
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		(46,550,128.68)
CAPITAL FISCAL	(44,007,154.42)	
Capital Fiscal	(44,007,154.42)	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(70,502,519.29)	
Excedente acumulado	(283,874,191.58)	
Déficit acumulado	213,371,672.29	
Deficit Ejercicio Anterior	185,277,117.00	
Traslado Transicion	27,594,555.29	
Ajuste saldo Vehiculos para cubrimiento poliza de seguros	500,000.00	
RESULTADO DEL EJERCICIO	67,959,545.03	
Déficit del ejercicio	67,959,545.03	

Contraloría Municipal de Floridablanca
Control fiscal eficiente, transparente y participativo

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE FLORIDABLANCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 de diciembre de 2025

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2024		**49.468.757**
VARIACIONES PATRIMONIALES	-	2.918.627
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2025		**46.550.130**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	INCREMENTOS			**43.880.190**
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 43.880.190		
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	$ -		
	DISMINUCIONES:		-	**46.798.816**
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ -		
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-$ 46.798.816		
	PARTIDAS SIN MOVIMIENTO			-
3105	CAPITAL FISCAL	0		
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES			-	**2.918.627**

GUSTAVO FUENTES PICO
Contralor Municipal
C.C. No. 91276542

(Ver Certificación)

CARMEN ROSA SUÁREZ MARTÍNEZ
Jefe de Presupuesto
C.C. No.63.322.415
Contador Público
T:P. 77977-T