INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE - INFIBAGUE
NIT. 890.700.755-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 Julio de 2026 y 31 Julio de 2025
(Valores Expresados en pesos colombianos)

codigo	Cuenta	2,026	2,025	Variacion $	Variacion %
	ACTIVOS	**697,203,137,253**	**688,918,655,685**	**8,284,481,568**	**1.19%**
	ACTIVOS CORRIENTES	**68,031,535,724**	**70,183,334,050**	**(2,151,798,326)**	**-3.16%**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**14,662,334,202**	**26,867,354,573**	**(12,205,020,371)**	**-83.24%**
1105	Caja	0	7,100,000	-7,100,000	-100.00%
1110	Depositos Instituciones Financieras	14,662,334,202	26,742,956,500	-12,080,622,298	-82.39%
1132	Efectivo De Uso Restringido	0	117,298,072	-117,298,072	-100.00%
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**29,871,482,417**	**28,465,197,664**	**1,406,284,753**	**-100.00%**
1223	Inversiones De Administracion De Liquidez A Costo Amortizado	29,871,482,417	28,465,197,664	1,406,284,753	4.71%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**16,925,044,181**	**8,659,841,744**	**8,265,202,437**	**48.83%**
1317	Prestacion De Servicios	356,913,407	523,680,199	(166,766,792)	-46.72%
1318	Prestacion De Servicios Publicos	9,172,142,055	6,660,480,085	2,511,661,970	27.38%
1324	Transferencias y subvenciones por cobrar	6,094,481,406			
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	1,301,507,313	1,475,681,461	(174,174,148)	-13.38%
14	**PRESTAMOS POR COBRAR**	**612,500,000**	**612,500,000**	**0**	**0.00%**
1415	Prestamos Concedidos	612,500,000	612,500,000	0	0.00%
15	**INVENTARIOS**	**5,432,401,314**	**5,539,282,966**	**(106,881,652)**	**-1.97%**
1514	Materiales Y Suministros	5,432,401,314	5,539,282,966	(106,881,652)	-1.97%
19	**OTROS ACTIVOS**	**527,773,610**	**39,157,103**	**488,616,507**	**92.58%**
1906	Avance y Anticipos Entregados	510,739,525	28,747,302	481,992,223	-100.00%
1907	Anticipos O Saldos A Favor Por Impuestos Y Contribuciones	17,034,085	10,409,801	6,624,284	38.89%
	ACTIVOS NO CORRIENTES	**629,171,601,530**	**618,735,321,635**	**10,436,279,894**	**1.66%**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**330,154,601,557**	**320,273,731,693**	**9,880,869,864**	**2.99%**
1216	Inversiones Patrimoniales Ent.En Liquidacion	7,823,183	7,823,183	0	0.00%
1227	Inversiones En Controladas Contabilizadas Por El Metodo De Parti	326,748,454,418	316,902,867,498	9,845,586,920	3.01%
1230	Inv. En Asociadas Contab. Por El Metodo De Partic. Patrimonial	3,406,147,139	3,370,864,195	35,282,944	1.04%
1280	Deteriro Acumulado De Inversion	(7,823,183)	(7,823,183)	0	0.00%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**1,287,439,809**	**1,332,622,894**	**(45,183,085)**	**-3.51%**
1385	Cuentas Por Cobrar De Dificil Recaudo	7,457,297,759	8,201,727,890	(744,430,131)	-9.98%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	(6,169,857,950)	(6,869,104,996)	699,247,046	-11.33%
14	**PRESTAMOS POR COBRAR**	**9,775,965,369**	**9,574,944,162**	**201,021,207**	**2.06%**
1415	Prestamos Concedidos	9,904,965,369	9,703,944,162	201,021,207	2.03%
1480	Deterioro Para Deudores (Cr)	(129,000,000)	(129,000,000)	0	0.00%
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**230,448,042,126**	**230,867,414,174**	**(419,372,048)**	**-0.18%**
1605	Terrenos	97,724,966,987	97,770,602,587	(45,635,600)	-0.05%
1615	Construcciones En Curso	216,585,971	491,119,720	(274,533,749)	-126.76%
1635	Bienes Muebles En Bodega	479,553,545	127,058,541	352,495,004	73.50%
1637	Propiedad Planta Y Equipo No Explotados	434,173,998	230,506,658	203,667,340	46.91%
1640	Edificaciones	37,006,172,489	37,188,714,889	(182,542,400)	-0.49%
1650	Redes, Lineas Y Cables	101,927,560,395	97,034,291,027	4,893,269,367	4.80%
1655	Maquinaria Y Equipo	1,666,835,457	1,040,180,403	626,655,054	37.60%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	764,299,026	777,750,057	(13,451,030)	-1.76%
1670	Equipos De Comunicacion Y Computacion	1,371,512,330	1,448,969,500	(77,457,170)	-5.65%
1675	Equipos De Transporte; Traccion Y Elevacion	6,298,581,156	4,525,994,224	1,772,586,932	28.14%
1680	Equipo De Comedor, Cocina, Despensa Y Hoteleria	9,990,983	9,990,983	0	0.00%
1681	Bienes De Arte Y Cultura	338,583,460	255,722,213	82,861,247	24.47%
1683	Propiedad Planta Y Equipo En Consecion	5,496,290,047	5,496,290,047	0	0.00%
1685	Depreciacion Acumulada (Cr)	(23,284,229,869)	(15,526,942,827)	(7,757,287,042)	33.32%
1695	Deterioro Acumulado De Propiedad, Planta Y Equipo (Cr)	(2,833,849)	(2,833,849)	0	0.00%
19	**OTROS ACTIVOS**	**57,505,552,668**	**56,686,608,712**	**818,943,956**	**1.42%**
1908	Recursos Entregados En Administracion	1,119,947,918	1,098,190,691	21,757,227	1.94%
1951	Propiedades De Inversion	54,720,692,507	54,492,514,507	228,178,000	0.42%
1952	Depreciacion Acumulada De Propiedad De Inversion (Cr)	(2,278,715,770)	(1,642,795,090)	(635,920,680)	27.91%
1970	Intangibles	5,492,672,761	4,197,356,461	1,295,316,300	23.58%
1975	Amortizacion Acumulada De Intangibles (Cr)	(1,533,415,712)	(1,443,028,822)	(90,386,891)	5.89%
1976	Deterioro De Activos Intangibles	(15,629,036)	(15,629,036)	0	0.00%

INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE - INFIBAGUE
NIT. 890.700.755-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 Julio de 2026 y 31 Julio de 2025
(Valores Expresados en pesos colombianos)

	PASIVOS	**56,106,606,527**	**58,690,617,646**	**(2,584,011,118)**	**-4.61%**
	PASIVOS CORRIENTES	**9,605,708,417**	**7,152,324,850**	**2,453,383,567**	**25.54%**
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**2,857,142,857**	**0**	**2,857,142,857**	**100.00%**
2314	Financ. A Largo Plazo	2,857,142,857	0	**2,857,142,857**	100.00%
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**4,524,564,358**	**5,220,767,542**	**(696,203,184)**	**-15.39%**
2401	Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacionales	3,457,569,336	3,738,780,543	(281,211,208)	-8.13%
2407	Recaudo a Favor de terceros	8,017,795	8,017,795	0	0.00%
2424	Descuentos De Nomina	192,644,798	80,701,873	111,942,925	58.11%
2436	Retencion En La Fuente E Impuesto De Timbre	46,089,045	202,512,628	(156,423,583)	-339.39%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	52,976,258	375,160,511	(322,184,253)	-608.17%
2445	Impuesto Al Valor Agregado Iva	124,388,102	149,625,113	(25,237,011)	-20.29%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	642,879,024	665,969,078	(23,090,054)	-3.59%
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**2,224,001,202**	**1,931,557,309**	**292,443,893**	**13.15%**
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	2,224,001,202	1,931,557,309	292,443,893	13.15%
	PASIVOS NO CORRIENTES	**46,500,898,110**	**51,538,292,795**	**(5,037,394,685)**	**-10.83%**
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**44,114,946,536**	**49,000,000,000**	(4,885,053,464)	**-11.07%**
2314	Financ. A Largo Plazo	44,114,946,536	49,000,000,000	(4,885,053,464)	-11.07%
27	**PROVISIONES**	**2,330,168,780**	**2,482,510,001**	**(152,341,221)**	**-6.54%**
2701	Litigios Y Demandas	2,330,168,780	2,482,510,001	(152,341,221)	-6.54%
29	**OTROS PASIVOS**	**55,782,794**	**55,782,794**	**0**	**0.00%**
2902	Recursos Recibidos En Administracion	55,782,794	55,782,794	0	0.00%
3	**PATRIMONIO**	**641,096,530,727**	**630,228,038,040**	**10,868,492,686**	**1.70%**
32	**PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS**	**641,096,530,727**	**630,228,038,040**	**10,868,492,686**	**1.70%**
3208	Capital Fiscal	292,937,837,367	292,937,837,367	0	0.00%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores	218,622,415,503	221,230,906,719	(2,608,491,216)	-1.19%
3230	Resultado del ejercicio	4,559,258,101	963,144,062	3,596,114,039	78.87%
3274	Ganancias o perdidas por aplicación patr sociedades publicas	123,944,988,284	114,099,401,364	9,845,586,920	7.94%
3275	Ganancias o perdidas por aplicación patr sociedades economia mixt	1,032,031,472	996,748,528	35,282,944	3.42%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**697,203,137,253**	**688,918,655,686**	**8,284,481,567**	**1.19%**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	Derechos contingentes	1,096,463,022	1,096,463,022	0	0.00%
83	Deudoras de control	323,306,264	323,306,264	0	0.00%
89	Deudoras por el contrario	1,419,769,286	1,419,769,286	0	0.00%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEEDORAS				
91	Responsabilidades contingentes	12,321,805,802	13,231,000,193	(909,194,391)	0.00%
99	Acreedoras por Cotra (DB)	12,321,805,802	13,231,000,193	(909,194,391)	-7.38%

EDILBERTO PAVA CEBALLOS
GERENCIA GENERAL

JOSE YEZID BARAGAN CORTES
DIRECCION FINANCIERA
TP. 61.975-T
Ver Certificacion

MARTHA V. AREVALO CHAVARRO
REVISOR FISCAL
TP 263.052-T
Ver Informe