



Hacienda

**INFORMES FINANCIEROS Y
CONTABLES
JUNIO 2026**





UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A JUNIO 30 DE 2026
Expresado en Pesos Colombianos

				Porcentaje	
		jun-26	mar-26	2026	2025
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE		31.385.461	30.029.226	0,14%	0,13%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFFECTIVO (Anexo	5.500.000	5.500.000	0,02%	0,02%
1.3	CUENTAS POR COBRAR (Anexo 1)	25.885.461	24.529.226	0,12%	0,11%
ACTIVO NO CORRIENTE		22.235.456.624	23.241.924.756	99,86%	99,87%
1.6	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	13.393.239.302	13.812.358.472	60,15%	59,35%
1.9	OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	8.842.217.322	9.429.566.284	39,71%	40,52%
TOTAL ACTIVO		22.266.842.085	23.271.953.982	100,00%	100,00%
CUENTAS ORDEN DEUDORAS		1.019.867.426	1.003.425.207		
8.3.15	Bienes y derechos retirados	938.229.066	938.229.066		
8.3.61	Responsabilidades en proceso	15.376.728	15.376.728		
8.3.74	Bienes almacenados para consumo	66.261.632	49.819.413		
8.9	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS X CONTRA	(1.019.867.426)	(1.003.425.207)		
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE		5.255.393.562	4.580.060.994	100,00%	100,00%
2.4	CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	452.252.663	541.425.205	8,61%	11,82%
2.5	BENEFICIOS A EMPLEADOS (Anexo 2)	3.384.346.028	2.824.343.367	64,40%	61,67%
2.7	PROVISIONES (Anexo 2)	1.418.794.871	1.214.292.422	27,00%	26,51%
TOTAL PASIVO		5.255.393.562	4.580.060.994	100,00%	100,00%
PATRIMONIO					
3.1.05	CAPITAL FISCAL (Anexo 2)	788.910.149	788.910.149	4,64%	4,22%
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	18.220.326.511	18.220.326.511	107,11%	97,48%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(1.997.788.137)	(317.343.672)	-11,74%	-1,70%
TOTAL PATRIMONIO		17.011.448.523	18.691.892.988	100,00%	100,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		22.266.842.085	23.271.953.982		
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		418.392.500	418.392.500		
9.3.06	Bienes recibidos en custodia	15.072.500	15.072.500		
9.3.25	Bienes aprehendidos o incautados	403.320.000	403.320.000		
9.9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(418.392.500)	(418.392.500)		


WILMAR DE JESÚS MEJÍA
CC.98.622.021
Representante Legal


LUIS FERNANDO MUÑOZ LUJÁN
CC.1.044.120.345
Subdirector Administrativo y Financiero (E)


BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982
Contadora TP. 70776-T



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - ANEXO 1
A JUNIO 30 DE 2026
Expresado en pesos colombianos

	jun-26	mar-26	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO	22.266.842.085	23.271.953.982	-4,32%	(1.005.111.898)
1.1 EFECTIVO	5.500.000	5.500.000		-
1.1.05 Caja	5.500.000	5.500.000		-
1.3 CUENTAS POR COBRAR	25.885.461	24.529.226	5,53%	1.356.235
1.3.84 Otras Cuentas por Cobrar	21.848.154	20.491.919	6,62%	1.356.235
1.3.85 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	23.867.293	23.867.293	0,00%	-
1.3.86 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	(19.829.986)	(19.829.986)	0,00%	-
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13.393.239.302	13.812.358.472	-3,03%	(419.119.171)
1.6.05 Terrenos	713.585.719	713.585.719	0,00%	-
1.6.40 Edificaciones	4.740.095.499	4.740.095.499	0,00%	-
1.6.85.01 Depreciación acumulada edificaciones (Cr)	(691.905.306)	(669.652.657)	3,32%	(22.252.649)
1.6.65 Muebles, enseres, equipos de of.	3.589.381.871	3.589.381.871	0,00%	-
1.6.85.06 Depreciación acumulada muebles, enseres equipo oficina (Cr)	(1.084.665.374)	(995.626.104)	8,94%	(89.039.270)
1.6.70 Equipos de comunicación y comp.	11.143.817.610	11.015.339.714	1,17%	128.477.895
1.6.85.07 Depreciación acumulada equipo de comunicación y computación	(5.190.825.649)	(4.759.612.445)	9,06%	(431.213.203)
1.6.75 Equipo de transporte, tracción	474.404.946	474.404.946	0,00%	-
1.6.85.08 Depreciación acumulada equipo transporte (Cr)	(300.650.015)	(295.558.071)	1,72%	(5.091.944)
1.9 OTROS ACTIVOS	8.842.217.322	9.429.566.284	-6,23%	(587.348.962)
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	421.125.551	519.809.024	-18,98%	(98.683.473)
1.9.05.08 Mantenimiento	421.125.551	519.809.024	-18,98%	(98.683.473)
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.156.032	-		3.156.032
1.9.06.03 Avances para viáticos y gastos de viaje	3.156.032	-		3.156.032
ACTIVOS INTANGIBLES MENOS AMORTIZACIÓN	8.345.867.376	8.896.777.370	-6,19%	(550.909.994)
1.9.70.07 Licencias	6.381.632.615	6.381.632.615	0,00%	-
1.9.75.07 Amortización acumulada de licencias (Cr)	(2.498.106.751)	(2.004.921.483)	24,60%	(493.185.268)
1.9.70.08 Software	2.411.146.323	2.411.146.323	0,00%	-
1.9.75.08 Amortización acumulada de softwares (Cr)	(798.268.134)	(740.543.408)	7,79%	(57.724.727)
1.9.70.10 Activos intangibles en fase de desarrollo	2.849.463.323	2.849.463.323	0,00%	-
ACTIVOS DIFERIDOS	72.068.363	12.979.890	455,23%	59.088.473
1.9.86.09 Seguros con cobertura mayor a doce meses	72.068.363	12.979.890	455,23%	59.088.473


WILMAR DE JESÚS MEJÍA
CC.98.622.021
Representante Legal

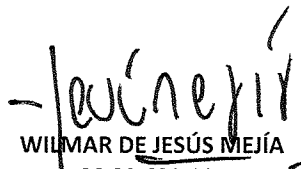

LUIS FERNANDO MUÑOZ LUJÁN
CC.1.044.120.345
Subdirector Administrativo y Financiero (E)

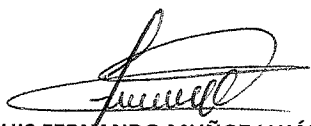

BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982
Contadora TP. 70776-T



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - ANEXO 2
A JUNIO 30 DE 2026
Expresado en pesos colombianos

		jun-26	mar-26	Variación %	Variación Absoluta
2	PASIVOS	5.255.393.562	4.580.060.994	14,75%	675.332.567
2.4	CUENTAS POR PAGAR	452.252.663	541.425.205	-16,47%	(89.172.542)
2.4.01	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	37.411.983	278.926.179	-86,59%	(241.514.195)
2.4.07	Recursos a Favor de Terceros	2.438.171	2.423.891	0,59%	14.280
2.4.24	Descuentos de Nómina	131.859.609	100.393.499	31,34%	31.466.110
2.4.36	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	127.897.923	96.559.567	32,45%	31.338.356
2.4.40	Impuestos, Contribuciones y Tasas	-	4.876.000		(4.876.000)
2.4.90	Otras Cuentas Por Pagar	152.644.976	58.246.069	162,07%	94.398.907
2.5	BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.384.346.028	2.824.343.367	19,83%	560.002.661
2.5.11.04	Vacaciones	1.053.661.584	980.058.203	7,51%	73.603.381
2.5.11.05	Prima de vacaciones	751.121.789	700.041.574	7,30%	51.080.215
2.5.11.06	Prima de servicios	447.841.401	321.986.644	39,09%	125.854.757
2.5.11.07	Prima de navidad	529.780.724	271.484.243		258.296.481
2.5.11.09	Bonificaciones	290.013.416	282.181.573	2,78%	7.831.843
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	5.692.000	5.566.700	2,25%	125.300
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	145.314.007	125.034.203	16,22%	20.279.804
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	103.173.507	92.917.327	11,04%	10.256.180
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	57.747.600	45.072.900	28,12%	12.674.700
2.7	PROVISIONES	1.418.794.871	1.214.292.422	16,84%	204.502.449
2.7.01	Litigios y Demandas	1.418.794.871	1.214.292.422	16,84%	204.502.449
3	PATRIMONIO	17.011.448.523	18.691.892.988	-8,99%	(1.680.444.464)
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	17.011.448.523	18.691.892.988	-8,99%	(1.680.444.464)
3.1.05	Capital Fiscal	788.910.149	788.910.149	0,00%	-
3.1.09	Resultados de Ejercicios Anteriores	18.220.326.511	18.220.326.511	0,00%	-
3.1.10	Resultado del Ejercicio	(1.997.788.137)	(317.343.672)	529,53%	(1.680.444.465)


WILMAR DE JESÚS MEJÍA
CC.98.622.021
Representante Legal


LUIS FERNANDO MUÑOZ LUJÁN
CC.1.044.120.345
Subdirector Administrativo y Financiero (E)


BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982
Contadora TP. 70776-T



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

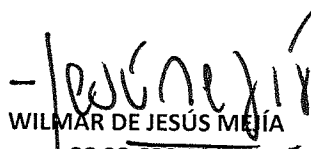
NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE RESULTADOS

ENERO 1 A 30 DE JUNIO DE 2026

Expresado en pesos colombianos

		Porcentaje			
		jun-26	jun-25	2026	2025
INGRESOS OPERACIONALES		18.822.884.285	12.873.047.980	100,00%	100,00%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.628.142.857	-	24,59%	0,00%
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.628.142.857	-	24,59%	0,00%
4.4.28.03	-Otras transferencias	4.628.142.857	-	24,59%	0,00%
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES		14.194.741.428	12.873.047.980	75,41%	100,00%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	13.258.350.731	12.132.122.965	70,44%	94,24%
4.7.05.08	-Funcionamiento	10.917.796.124	10.332.319.467	58,00%	80,26%
4.7.05.10	-Inversión	2.340.554.607	1.799.803.498	12,43%	13,98%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	936.390.697	740.925.015	4,97%	5,76%
4.7.22.01	-Cruce de cuentas	936.390.697	740.925.015	4,97%	5,76%
GASTOS OPERACIONALES		20.837.063.097	14.660.064.222	100,00%	100,00%
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		13.818.026.388	13.326.830.050	66,31%	90,91%
5.1.01	-Sueldos y salarios	6.775.050.537	6.529.492.300	32,51%	44,54%
5.1.02	-Contribuciones imputadas	16.368.233	23.693.462	0,08%	0,16%
5.1.03	-Contribuciones efectivas	1.688.435.629	1.663.359.573	8,10%	11,35%
5.1.04	-Aportes sobre la nómina	374.146.600	352.502.800	1,80%	2,40%
5.1.07	-Prestaciones sociales	2.694.534.687	2.540.303.114	12,93%	17,33%
5.1.08	-Gastos de personal diversos	785.400	24.005.381	0,00%	0,16%
5.1.11	-Gastos generales	2.234.577.702	2.160.184.420	10,72%	14,74%
5.1.20	-Impuestos, contribuciones y tasas	34.127.600	33.289.000	0,16%	0,23%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PR		2.388.777.854	1.282.626.061	10,48%	8,28%
-Deterioro de cuentas por cobrar				0,00%	0,00%
5.3.60	-Depreciación de propiedad planta y equipo	1.080.885.421	897.506.121	5,19%	6,12%
5.3.66	-Amortización de activos intangibles	1.103.389.984	317.061.873	5,30%	2,16%
PROVISIONES		204.502.449	68.058.067	0,98%	0,46%
5.3.68	-Provisión, litigios y demandas	204.502.449	68.058.067	0,98%	0,46%
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		4.630.258.855	50.608.111	22,22%	0,35%
5.7.20	-Operaciones de enlace	4.630.258.855	50.608.111	22,22%	0,35%
5.7.20.80	-Recaudos	4.630.258.855	50.608.111	22,22%	0,35%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		(2.014.178.812)	(1.787.016.242)		
4.8	OTROS INGRESOS	16.390.675	79.817.785	100,00%	100,00%
4.8.08	-Ingresos diversos	15.137.521	175.552	92,35%	0,22%
4.4.28.27	-Bienes y recursos procedentes de gobiernos extranjeros		79.642.233	0,00%	99,78%
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		16.390.675	79.817.785		
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO		(1.997.788.137)	(1.707.198.457)		


WILMAR DE JESÚS MEJÍA
CC.98.622.021
Representante Legal


LUIS FERNANDO MUÑOZ LUJÁN
CC.1.044.120.345
Subdirector Administrativo y Financiero (E)


BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982
Contadora TP-70776-T



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 1

DEL 1 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2026

Expresado en pesos colombianos

		jun-26	jun-25	Variación %	Variación Absoluta
	INGRESOS	18.839.274.960	12.952.865.765	45%	5.886.409.195
	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.628.142.857	79.642.233	5711%	4.548.500.624
4.4.28.27	-Bienes y recursos en efectivo procedentes de gobiernos extranjeros		79.642.233	-100%	(79.642.233)
4.4.28.03	-Otras transferencias	4.628.142.857	-		4.628.142.857
	FONDOS RECIBIDOS	13.258.350.731	12.132.122.965	9%	1.126.227.766
4.7.05.08	-Funcionamiento	10.917.796.124	10.332.319.467	6%	585.476.657
4.7.05.10	-Inversión	2.340.554.607	1.799.803.498	30%	540.751.109
	OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	936.390.697	740.925.015	26%	195.465.682
4.7.22.01	-Cruce de Cuentas	936.390.697	740.925.015	26%	195.465.682
	OTROS INGRESOS	16.390.675	175.552	9237%	16.215.123
	INGRESOS DIVERSOS	15.137.521	175.552	8523%	14.961.969
4.8.08.27	-Aprovechamientos	-	175.552	-100%	(175.552)
4.8.08.28	-Indemnizaciones	15.099.900	-		15.099.900
4.8.08.90	-Otros ingresos diversos	37.621	-		37.621
	REVERSIÓN PÉRDIDAS POR DETERIORO	1.253.154	-	-	1.253.154
4.8.30.02	-Reversión otras cuentas por cobrar	1.253.154	-		1.253.154
5	GASTOS	20.837.063.097	14.660.064.222	42%	6.176.998.875
5.1	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	13.818.026.388	13.326.830.050	4%	491.196.338
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	6.775.050.537	6.529.492.300	4%	245.558.237
5.1.01.01	Sueldos	5.835.432.873	5.661.710.790	3%	173.722.083
5.1.01.03	Horas extras y festivos	20.943.561	20.123.089	4%	820.472
5.1.01.10	Prima técnica	484.623.524	520.460.812	-7%	(35.837.288)
5.1.01.19	Bonificaciones	409.474.921	310.919.114	32%	98.555.807
5.1.01.23	Auxilio de transporte	18.922.918	10.893.333	74%	8.029.585
5.1.01.60	Subsidio de Alimentación	5.652.740	5.385.162	5%	267.578
	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	16.368.233	23.693.462	-31%	(7.325.229)
5.1.02.01	Incapacidades	16.368.233	23.693.462	-31%	(7.325.229)
	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.688.435.629	1.663.359.573	2%	25.076.056
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	299.299.300	281.975.200	6%	17.324.100
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	572.466.843	558.330.274	3%	14.136.569
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	33.477.900	31.999.600	5%	1.478.300
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades admin régimen prima media	454.622.122	500.445.647	-9%	(45.823.525)
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades admin régimen ahorro individual	328.569.464	287.608.852	14%	40.960.612
5.1.03.90	Otras contribuciones efectivas	-	3.000.000		(3.000.000)
	APORTES SOBRE LA NOMINA	374.146.600	352.502.800	6%	21.643.800
5.1.04.01	Aportes al ICBF	224.483.400	211.498.900	6%	12.984.500
5.1.04.02	Aportes al Sena	149.663.200	141.003.900	6%	8.659.300
	PRESTACIONES SOCIALES	2.694.534.687	2.540.303.114	6%	154.231.573
5.1.07.01	Vacaciones	583.609.451	506.253.627	15%	77.355.824
5.1.07.02	Cesantías	671.502.482	670.071.168	0%	1.431.314
5.1.07.04	Prima de vacaciones	384.551.516	339.611.237	13%	44.940.279
5.1.07.05	Prima de navidad	629.308.565	614.549.962	2%	14.758.603
5.1.07.06	Prima de servicios	321.145.655	308.073.259	4%	13.072.396
5.1.07.90	Otras primas	104.417.018	101.743.861	3%	2.673.157
	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	785.400	24.005.381	-97%	(23.219.981)
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y otros estímulos	-	18.084.002	0%	(18.084.002)
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	-	5.921.379	-100%	(5.921.379)
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	785.400	-		785.400
5.1.11	GENERALES	2.234.577.702	2.160.184.420	3%	74.393.281
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	230.114.159	175.025.710	31%	55.088.448
5.1.11.14	Materiales y suministros	35.169.079	64.785.879	-46%	(29.616.800)
5.1.11.15	Mantenimiento	13.099.136	34.603.822	-62%	(21.504.686)
5.1.11.17	Servicios públicos	242.719.082	265.753.638	-9%	(23.034.556)
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	29.510.640	24.863.844	19%	4.646.796
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	44.917.737	57.284.082	-22%	(12.366.345)
5.1.11.25	Seguros generales	123.099.861	45.545.494	170%	77.554.367
5.1.11.43	Gastos reservados	5.000.000	-	0%	5.000.000
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	16.820.706	24.912.751	-32%	(8.092.045)
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	194.408.752	124.920.883	56%	69.487.869

4



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

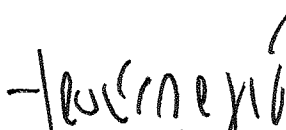
NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 1

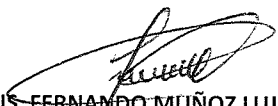
DEL 1 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2026

Expresado en pesos colombianos

	jun-26	jun-25	Variación %	Variación Absoluta
5.1.11.59 Licencias	784.536.733	819.353.690	-4%	(34.816.957)
5.1.11.64 Gastos legales	17.374	-		17.374
5.1.11.79 Honorarios	397.243.273	420.918.219	-6%	(23.674.946)
5.1.11.80 Servicios	3.398.640			3.398.640
5.1.11.90 Otros gastos generales	114.522.530	102.216.408	12%	12.306.122
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	34.127.600	33.289.000	3%	838.600
5.1.20.01 Impuesto predial unificado	33.659.600	32.909.000	2%	750.600
5.1.20.10 Tasas	468.000	380.000	23%	88.000
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROV	2.388.777.854	1.282.626.061	86%	1.106.151.793
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.080.885.421	897.506.121	20%	183.379.300
5.3.60.01 Edificaciones	44.505.298	44.505.298	0%	(0)
5.3.60.06 Muebles, enseres y equipo de oficina	177.409.924	170.771.969	4%	6.637.954
5.3.60.07 Equipos de comunicación y computación	848.786.312	666.499.129	27%	182.287.183
5.3.60.08 Equipos de transporte, tracción y elevación	10.183.888	15.729.724	-35%	(5.545.836)
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.103.389.984	317.061.873	248%	786.328.111
5.3.66.05 Licencias	987.940.531	182.407.419	442%	805.533.112
5.3.66.06 Software	115.449.453	134.654.454	-14%	(19.205.001)
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	204.502.449	68.058.067	200%	136.444.382
5.3.68.03 Administrativas	204.502.449	68.058.067	200%	136.444.382
5.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.630.258.855	50.608.111	9049%	4.579.650.744
5.7.20 OPERACIONALES DE ENLACE	4.630.258.855	50.608.111	9049%	4.579.650.744
5.7.20.80 Recaudos	4.630.258.855	50.608.111	9049%	4.579.650.744

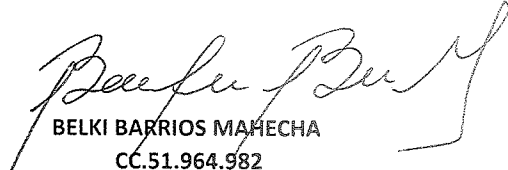

WILMAR DE JESÚS MEJÍA
CC.98.622.021

Representante Legal


LUIS FERNANDO MUÑOZ LUJÁN

CC.1.044.120.345

Subdirector Administrativo y Financiero (E)


BELKI BARRIOS MAHECHA

CC.51.964.982

Contadora TP-70776-T

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DE ABRIL A JUNIO DE 2026

Los Informes Financieros y Contables a junio de 2026, presentan hechos económicos que se realizan de forma recurrente como los siguientes:

- ✓ Pagos a proveedores e impuestos con vencimiento en cada mes de 2026.
- ✓ Las depreciaciones se realizan con el método de Línea Recta, teniendo en cuenta la vida útil estipulada en el Manual de Políticas Contables de la entidad y acorde con la revisión realizada para cada bien al finalizar los periodos contables anteriores.
- ✓ Registro de la amortización de los bienes y servicios pagados por anticipado y de los intangibles como software y licencias, de acuerdo al consumo y el tiempo en el cual se están recibiendo los beneficios con contrapartida en el gasto.
- ✓ Durante el trimestre se efectuó el pago de salarios y prestaciones a los empleados que tenían derecho a recibirlos. Asimismo, se causaron mensualmente los beneficios a corto plazo de manera proporcional. No obstante, se realizaron los ajustes establecidos en el Decreto 312 del 25 de marzo de 2026 debido a que el pago de los salarios con retroactivo se realizó en el mes de abril.

Las siguientes son transacciones inusuales o que tienen impacto sobre la información financiera de la entidad y fueron registradas en las siguientes cuentas durante el trimestre:

1.6.70.02	Equipo de computación
-----------	-----------------------

En el mes de mayo se recibió un equipo para aplicar buenas prácticas para la seguridad de la información con el contrato 7 de 2026 por valor de \$113.377.995.

En junio, la aseguradora entregó un iPad nuevo como indemnización por reposición, por valor de \$15.099.900, en compensación por el hurto de equipos ocurrido en el año 2025, del cual fue víctima personal directivo y misional de la entidad mientras se encontraba en el desarrollo de actividades fuera de las instalaciones de la entidad.

1.9.86.09	Seguros con cobertura mayor a doce meses
-----------	--

Se adicionó el contrato de las pólizas contratadas para amparar los intereses patrimoniales actuales y futuros, así como los bienes de propiedad de la UIAF que se encuentren bajo su responsabilidad y custodia. Estas pólizas, suscritas mediante el contrato No. 13 de 2025 por un valor de \$238.420.099, en el mes de marzo de 2025, tenían una vigencia de 385 días hasta el 20 de abril de 2026. Su registro contable se efectuó en la cuenta 1.9.86.09 y se adicionó mediante otrosí hasta el 17 de octubre de 2026, su amortización se registra en la cuenta 511125, el valor que se adicionó fue \$112.861.776.

5.1.11.59	Licencias
-----------	-----------

Durante el mes de abril y mayo de 2026 se efectuó la renovación, por un periodo de un (1) año, del licenciamiento contratado mediante el Contrato 07 de 2026, cuyo objeto comprende la adquisición de equipos, la renovación de licencias y el servicio de mantenimiento, soporte técnico, configuraciones y aplicación de buenas prácticas de los productos de seguridad de la entidad. El valor correspondiente a la renovación del licenciamiento ascendió a \$501.943.485.

Se adquirió por un año la licencia para la conexión de impresoras por valor de \$6.694.464 con el contrato 8 de 2025, en el mes de abril.

Se adquirió en el mes de junio, 2 licencias Adobe Creative Cloud for Teams por valor de \$10.300.000 con la orden de compra 164834 de Panamericana Outsourcing S.A.


WILMAR DE JESÚS MEJÍA
CC. 98.622.021
Representante Legal


LUIS FERNANDO MUÑOZ LUJÁN
CC.1.044.120.345
Subdirector Administrativo y Financiero (E)


BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982
Contadora TP-70776