



FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS, CESANTIAS Y PENSIONES  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
FONCEP

A OCTUBRE 31 DE 2025



(Cifras en pesos)

|      |                                                                                                            | OCTUBRE/2025                   | SEPTIEMBRE/2025                |      |                                             | OCTUBRE/2025                   | SEPTIEMBRE/2025                |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------|---------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|      | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                                                                    | <b><u>3,601,884,500.38</u></b> | <b><u>3,585,327,934.71</u></b> |      | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                     | <b><u>4,710,629,405.22</u></b> | <b><u>4,505,455,266.22</u></b> |
| 11   | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                                                               | <b><u>2,544,295,526.38</u></b> | <b><u>2,628,243,910.71</u></b> | 24   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                    | <b><u>1,502,709,115.24</u></b> | <b><u>1,421,104,301.24</u></b> |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                                                                     | 2,544,295,526.38               | 2,628,243,910.71               | 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                | 50,118,947.59                  | 48,910,750.59                  |
| 12   | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                                                                | <b><u>101,602.00</u></b>       | <b><u>101,602.00</u></b>       | 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA                        | 86,325,748.38                  | 87,526,104.38                  |
| 1221 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO | 101,602.00                     | 101,602.00                     | 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 249,172,571.00                 | 166,356,598.00                 |
| 13   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                                                                  | <b><u>39,081,617.00</u></b>    | <b><u>23,706,050.00</u></b>    | 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                     | 1,117,091,848.27               | 1,118,310,848.27               |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                                                                   | 39,081,617.00                  | 23,706,050.00                  | 25   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>           | <b><u>2,969,898,825.00</u></b> | <b><u>2,746,833,570.00</u></b> |
| 19   | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                                                                       | <b><u>1,018,405,755.00</u></b> | <b><u>933,276,372.00</u></b>   | 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO    | 2,969,898,825.00               | 2,746,833,570.00               |
| 1902 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                                              | 768,863,985.00                 | 765,903,406.00                 | 29   | <b>OTROS PASIVOS</b>                        | <b><u>238,021,464.98</u></b>   | <b><u>337,517,394.98</u></b>   |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                                                                             | 85,550.00                      | 395,000.00                     | 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN        | 238,021,464.98                 | 337,517,394.98                 |
| 1907 | DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES                                                  | 152,608.00                     | 490,581.00                     |      |                                             |                                |                                |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                                                                      | 249,303,612.00                 | 166,487,385.00                 |      |                                             |                                |                                |
|      | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                                                                 | <b><u>6,494,562,209.58</u></b> | <b><u>6,539,692,184.29</u></b> |      | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                  | <b><u>1,734,363,536.56</u></b> | <b><u>1,730,597,303.56</u></b> |
| 13   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                                                                  | <b><u>174,627,958.22</u></b>   | <b><u>68,780,025.77</u></b>    | 25   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>           | <b><u>1,732,999,461.56</u></b> | <b><u>1,729,233,228.56</u></b> |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                                                                   | 345,792,375.24                 | 242,223,704.54                 | 2512 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO    | 1,732,999,461.56               | 1,729,233,228.56               |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)                                                             | - 171,164,417.02               | - 173,443,678.77               | 27   | <b>PROVISIONES</b>                          | <b><u>1,364,075.00</u></b>     | <b><u>1,364,075.00</u></b>     |
| 14   | <b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                                                                                | <b><u>61,824,468.40</u></b>    | <b><u>119,981,490.24</u></b>   | 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS                         | 1,364,075.00                   | 1,364,075.00                   |
| 1415 | PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                                                                                       | 268,712,605.00                 | 326,869,626.84                 |      |                                             |                                |                                |



FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS, CESANTIAS Y PENSIONES  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
FONCEP

A OCTUBRE 31 DE 2025



(Cifras en pesos)

|                     |                                                             | OCTUBRE/2025                    | SEPTIEMBRE/2025                 |                                  |                                                | OCTUBRE/2025                    | SEPTIEMBRE/2025                 |
|---------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1480                | DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)            | - 206,888,136.60                | - 206,888,136.60                | <b>Total Pasivo</b>              |                                                | <b><u>6,444,992,941.78</u></b>  | <b><u>6,236,052,569.78</u></b>  |
| 16                  | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                         | <b><u>2,304,096,830.07</u></b>  | <b><u>2,358,098,323.07</u></b>  |                                  |                                                |                                 |                                 |
| 1605                | TERRENOS                                                    | 262,706,659.00                  | 262,706,659.00                  | 3                                | <b>PATRIMONIO</b>                              |                                 |                                 |
| 1637                | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                  | 17,629,277.00                   | 17,629,277.00                   | 31                               | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b> |                                 |                                 |
| 1640                | EDIFICACIONES                                               | 664,921,394.00                  | 664,921,394.00                  | 3105                             | CAPITAL FISCAL                                 | 5,425,160,964,330.53            | 5,425,160,964,330.53            |
| 1665                | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 892,847,276.34                  | 892,847,276.34                  | 3109                             | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES            | - 5,422,262,367,412.75          | - 5,422,262,367,412.75          |
| 1670                | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | 3,624,861,910.73                | 3,624,861,910.73                | 3110                             | RESULTADO DEL EJERCICIO                        | 730,125,868.75                  | 990,370,631.44                  |
| 1675                | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 249,993,049.00                  | 249,993,049.00                  | <b>Total Patrimonio</b>          |                                                | <b><u>3,628,722,786.53</u></b>  | <b><u>3,888,967,549.22</u></b>  |
| 1685                | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | - 3,213,598,369.00              | - 3,159,596,876.00              |                                  |                                                |                                 |                                 |
| 1695                | DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)    | - 195,264,367.00                | - 195,264,367.00                |                                  |                                                |                                 |                                 |
| 19                  | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                        | <b><u>3,954,012,952.89</u></b>  | <b><u>3,992,832,345.21</u></b>  |                                  |                                                |                                 |                                 |
| 1909                | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                            | 54,156,248.67                   | 54,156,248.67                   |                                  |                                                |                                 |                                 |
| 1926                | DERECHOS EN FIDEICOMISO                                     | 1,537,414,909.11                | 1,528,844,375.43                |                                  |                                                |                                 |                                 |
| 1970                | ACTIVOS INTANGIBLES                                         | 1,522,895,564.11                | 1,522,895,564.11                |                                  |                                                |                                 |                                 |
| 1975                | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)          | - 307,979,846.00                | - 305,505,713.00                |                                  |                                                |                                 |                                 |
| 1986                | ACTIVOS DIFERIDOS                                           | 1,147,526,077.00                | 1,192,441,870.00                |                                  |                                                |                                 |                                 |
| <b>Total Activo</b> |                                                             | <b><u>10,096,446,709.96</u></b> | <b><u>10,125,020,119.00</u></b> | <b>Total Pasivo + Patrimonio</b> |                                                | <b><u>10,073,715,728.31</u></b> | <b><u>10,125,020,119.00</u></b> |



FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS, CESANTIAS Y PENSIONES  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
FONCEP

A OCTUBRE 31 DE 2025



(Cifras en pesos)

|      |                                     | OCTUBRE/2025              | SEPTIEMBRE/2025           |      |                                              | OCTUBRE/2025               | SEPTIEMBRE/2025            |
|------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------|----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 8    | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS           | <u>- 22,730,981.65</u>    | <u>.00</u>                | 9    | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                  | <u>.00</u>                 | <u>.00</u>                 |
| 83   | DEUDORAS DE CONTROL                 | <u>7,845,748,388.00</u>   | <u>8,485,778,216.46</u>   | 93   | ACREEDORAS DE CONTROL                        | <u>49,862,360,119.81</u>   | <u>51,663,628,899.16</u>   |
| 8315 | BIENES Y DERECHOS RETIRADOS         | 132,154,105.00            | 745,711,089.60            | 9308 | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | 49,862,360,119.81          | 51,663,628,899.16          |
| 8347 | BIENES ENTREGADOS A TERCEROS        | 7,144,936,921.00          | 7,144,936,921.00          | 99   | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                   | <u>- 49,862,360,119.81</u> | <u>- 51,663,628,899.16</u> |
| 8390 | OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL   | 568,657,362.00            | 595,130,205.86            | 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)        | - 49,862,360,119.81        | - 51,663,628,899.16        |
| 89   | DEUDORAS POR CONTRA (CR)            | <u>- 7,868,479,369.65</u> | <u>- 8,485,778,216.46</u> |      |                                              |                            |                            |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | - 7,868,479,369.65        | - 8,485,778,216.46        |      |                                              |                            |                            |

SERGIO RENE CORTES RINCON  
DIRECTOR GENERAL  
C.C. 79.985.396

RENE ALFREDO MALDONADO DUARTE C.C.19.458.767  
CONTADOR  
T.P. N° 47012-T

MANUEL FERNANDO ISAZA GONZALEZ  
SUBDIRECTOR ADITIVO Y FINANCIERO  
C.C.1.014.179.264