



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

A ENERO 31 DE 2026



(Cifras en pesos)

		ENERO/2026	DICIEMBRE/2025			ENERO/2026	DICIEMBRE/2025
	ACTIVO CORRIENTE	<u>5,196,319,201.07</u>	<u>3,800,488,324.92</u>		PASIVO CORRIENTE	<u>4,210,281,246.32</u>	<u>6,018,707,561.22</u>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>2,527,830,153.07</u>	<u>2,139,499,349.92</u>	24	CUENTAS POR PAGAR	<u>1,309,829,579.32</u>	<u>3,358,141,656.22</u>
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,527,830,153.07	2,139,499,349.92	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	688,471.00	1,491,191,128.00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	<u>63,844.00</u>	<u>63,844.00</u>	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	50,226,587.55	86,645,611.45
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	63,844.00	63,844.00	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	83,711,449.38	88,079,224.38
13	CUENTAS POR COBRAR	<u>101,268,584.00</u>	<u>159,998,996.00</u>	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	58,197,906.00	520,258,772.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	101,268,584.00	159,998,996.00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,117,005,165.39	1,171,966,920.39
19	OTROS ACTIVOS	<u>2,567,156,620.00</u>	<u>1,500,926,135.00</u>	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>2,705,158,334.00</u>	<u>2,508,979,090.00</u>
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,708,346,826.00	1,118,776,233.00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2,705,158,334.00	2,422,629,409.00
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	688,471.00	688,471.00	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	.00	86,349,681.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	858,121,323.00	381,461,431.00	29	OTROS PASIVOS	<u>195,293,333.00</u>	<u>151,586,815.00</u>
				2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	195,293,333.00	151,586,815.00
	ACTIVO NO CORRIENTE	<u>6,519,276,531.81</u>	<u>6,621,777,520.27</u>		PASIVO NO CORRIENTE	<u>1,769,628,671.45</u>	<u>1,767,876,532.45</u>
13	CUENTAS POR COBRAR	<u>91,922,664.31</u>	<u>97,435,008.31</u>	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>1,768,282,390.45</u>	<u>1,766,530,251.45</u>
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	325,795,966.24	331,308,310.24	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,768,282,390.45	1,766,530,251.45
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 233,873,301.93	- 233,873,301.93	27	PROVISIONES	<u>1,346,281.00</u>	<u>1,346,281.00</u>
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	<u>90,011,765.80</u>	<u>90,588,641.80</u>	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,346,281.00	1,346,281.00
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	267,368,512.00	267,945,388.00				
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	- 177,356,746.20	- 177,356,746.20		Total Pasivo	<u>5,979,909,917.77</u>	<u>7,786,584,093.67</u>



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

A ENERO 31 DE 2026



(Cifras en pesos)

		ENERO/2026	DICIEMBRE/2025			ENERO/2026	DICIEMBRE/2025
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>2,468,880,392.95</u>	<u>2,524,450,250.95</u>	3	PATRIMONIO		
1605	TERRENOS	262,706,659.00	262,706,659.00	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	.00	6,363,324.08	3105	CAPITAL FISCAL	5,425,160,964,330.53	5,425,160,964,330.53
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	306,685,032.00	321,956,650.00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 5,422,525,282,579.01	- 5,422,004,725,762.77
1640	EDIFICACIONES	664,921,394.00	664,921,394.00	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	3,100,004,063.59	- 520,556,816.24
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,901,549.82	.00	Total Patrimonio		<u>5,735,685,815.11</u>	<u>2,635,681,751.52</u>
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	895,336,078.32	895,336,078.32				
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3,294,744,273.81	3,276,010,881.55				
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	249,993,049.00	249,993,049.00				
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 3,013,143,276.00	- 2,957,573,418.00				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 195,264,367.00	- 195,264,367.00				
19	OTROS ACTIVOS	<u>3,868,461,708.75</u>	<u>3,909,303,619.21</u>				
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	54,156,248.67	54,156,248.67				
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	1,558,428,277.53	1,551,338,083.99				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1,307,148,668.03	1,307,148,668.03				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 65,499,079.48	- 62,482,768.48				
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	1,014,227,594.00	1,059,143,387.00				
Total Activo		<u>11,715,595,732.88</u>	<u>10,422,265,845.19</u>	Total Pasivo + Patrimonio		<u>11,715,595,732.88</u>	<u>10,422,265,845.19</u>



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

A ENERO 31 DE 2026



(Cifras en pesos)

		ENERO/2026	DICIEMBRE/2025			ENERO/2026	DICIEMBRE/2025
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>.00</u>	<u>.00</u>	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>.00</u>	<u>.00</u>
83	DEUDORAS DE CONTROL	<u>8,202,039,266.00</u>	<u>8,201,428,442.00</u>	93	ACREEDORAS DE CONTROL	<u>62,012,928,427.37</u>	<u>53,889,735,102.04</u>
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	485,107,762.00	485,107,762.00	9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	62,012,928,427.37	53,889,735,102.04
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	7,144,936,921.00	7,144,936,921.00	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>- 62,012,928,427.37</u>	<u>- 53,889,735,102.04</u>
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	571,994,583.00	571,383,759.00	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	- 62,012,928,427.37	- 53,889,735,102.04
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>- 8,202,039,266.00</u>	<u>- 8,201,428,442.00</u>				
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 8,202,039,266.00	- 8,201,428,442.00				

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