



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

(Cifras en pesos)

FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES

FONCEP

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A Diciembre 31 de 2025 comparativo con Diciembre 31 2024



ACTIVO			PASIVO		
DICIEMBRE 2025			DICIEMBRE 2024		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
3.800.488.324			6.018.707.560		
2.843.154.466			3.973.700.084		
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.139.499.349	1.818.288.073	24 CUENTAS POR PAGAR	3.358.141.655	1.739.957.497
1110 Depósitos En Instituciones Financieras	2.139.499.349	1.818.288.073	2401 Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	1.491.191.128	1.166.129.869
			2407 Recursos A Favor De Terceros	86.645.611	72.678.824
			2424 Descuentos De Nómina	88.079.224	86.392.835
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	63.844	101.602	2436 Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	520.258.772	336.269.012
1221 Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado	63.844	101.602	2490 Otras Cuentas Por Pagar	1.171.966.920	78.486.957
(Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado					
13 CUENTAS POR COBRAR	159.998.996	88.504.669	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.508.979.090	2.083.211.854
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	159.998.996	88.504.669	2511 Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	2.422.629.409	2.018.593.065
			2512 Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	86.349.681	64.618.789
19 OTROS ACTIVOS	1.500.926.135	936.260.122	29 OTROS PASIVOS	151.586.815	150.530.733
1902 Plan De Activos Para Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	1.118.776.233	816.667.317	2902 Recursos Recibidos En Administración	151.586.815	150.530.733
1907 Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	688.471	134.446			
1908 Recursos Entregados En Administración	381.461.431	119.458.359			
ACTIVO NO CORRIENTE	6.621.777.521	5.649.338.206	PASIVO NO CORRIENTE	1.767.876.532	1.729.739.274
13 CUENTAS POR COBRAR	97.435.008	76.365.774	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.766.530.251	1.728.705.658
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	331.308.310	253.143.081	2512 Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	1.766.530.251	1.728.705.658
1386 Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	-233.873.302	-176.777.307			
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	90.588.642	92.304.219	27 PROVISIONES	1.346.281	1.033.616
1415 Préstamos Concedidos	267.945.388	299.854.022	2701 Litigios Y Demandas	1.346.281	1.033.616
1480 Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)	-177.356.746	-207.549.803			
			TOTAL PASIVO	7.786.584.092	5.703.439.358
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.524.450.251	2.747.865.457	PATRIMONIO		
1605 Terrenos	262.706.659	262.706.659	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.635.681.753	2.789.053.313
1635 Bienes Muebles En Bodega	6.363.324	183.474.489	3105 Capital Fiscal	5.425.160.964.331	5.425.160.964.331
1637 Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados	321.956.650	-	3109 Resultados De Ejercicios Anteriores	-5.422.004.725.762	-5.422.896.800.808
1640 Edificaciones	664.921.394	664.921.394	3110 Resultado Del Ejercicio	-520.556.816	524.889.790
1665 Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	895.336.078	831.786.223			
1670 Equipos De Comunicación Y Computación	3.276.010.882	3.514.877.455	TOTAL PATRIMONIO	2.635.681.753	2.789.053.313
1675 Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	249.993.049	249.993.049			
1685 Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	-2.957.573.418	-2.690.421.998			
1695 Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	-195.264.367	-269.471.814			



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

(Cifras en pesos)

FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES

FONCEP

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A Diciembre 31 de 2025 comparativo con Diciembre 31 2024



DICIEMBRE 2025

DICIEMBRE 2024

DICIEMBRE 2025

DICIEMBRE 2024

19 OTROS ACTIVOS

3.909.303.620

2.732.802.755

1909 Depósitos Entregados En Garantía

54.156.249

54.156.249

1926 Derechos En Fideicomiso

1.551.338.084

1.441.617.421

1970 Activos Intangibles

1.307.148.668

1.522.895.564

1975 Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)

-62.482.768

-285.866.479

1986 Activos Diferidos

1.059.143.387

-

TOTAL ACTIVO

10.422.265.845

8.492.492.671

TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO

10.422.265.845

8.492.492.671

CUENTAS DE ORDEN

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

0

0

83 DEUDORAS DE CONTROL

8.201.428.442

8.510.025.413

8315 Bienes Y Derechos Retirados

485.107.762

745.711.090

8347 Bienes Entregados A Terceros

7.144.936.921

7.144.936.921

8390 Otras Cuentas Deudoras De Control

571.383.759

619.377.402

89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)

-8.201.428.442

-8.510.025.413

8915 Deudoras De Control Por Contra (Cr)

-8.201.428.442

-8.510.025.413

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

0

0

93 ACREEDORAS DE CONTROL

53.889.735.102

59.901.337.107

9308 Recursos Administrados En Nombre De Terceros

53.889.735.102

59.901.337.107

99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)

-53.889.735.102

-59.901.337.107

9915 Acreedoras de control por contra (Db)

-53.889.735.102

-59.901.337.107

SERGIO RENÉ CORTÉS RINCÓN

Director General
C.C 79.985.396

RENÉ ALFREDO MALDONADO DUARTE

Contador
C.C 19.458.767
T.P. No 47012-T

MANUEL FERNANDO ISAZA GONZÁLEZ

Subdirector Financiero y Administrativo
C.C. 1.014.179.264

FRANCISCO JAVIER VARGAS

Revisor Fiscal
T.P. No 51612-T
Delegado de JAHV MCGREGOR S.A.S.
Contrato No. 221 de 2025
Ver Informe Adjunto