

ESCUELA SUPERIOR DE GUERRA "GENERAL RAFAEL REYES PRIETO"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2025
(Cifras en pesos)

Código	Descripción	Nota	Periodo Actual JUNIO- 2025	Periodo Anterior MARZO-2025	Código	Descripción	Nota	Periodo Actual JUNIO - 2025	Periodo Anterior MARZO- 2025
ACTIVOS					PASIVOS				
CORRIENTE					2 CORRIENTE				
			5.201.493.043,44	5.719.469.217,32				628.628.574,73	2.569.619.487,22
11 Efectivo		(1).	65.855.645,00	17.025.866,00	24 Cuentas por pagar	(5).	150.044.530,73	2.326.707.356,22	
1105 Caja			0,00	0,00	2.401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		0,00	2.239.851.876,78	
1110 Depósitos en instituciones financieras			65.855.645,00	17.025.866,00	2.407 Recursos a favor de tereros		39.355.060,00	18.710.961,00	
					2.424 Descuentos de nómina		6.966.200,00	0,00	
13 Cuentas por Cobrar		(2).	110.969.889,54	194.572.193,54	2.436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		79.547.785,64	43.845.752,64	
1311 Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios			24.512.724,00	0,00					
1384 Otras cuentas por cobrar			86.457.165,54	194.572.193,54	2.440 Impuestos, contribuciones y tasas		0,00	0,00	
					2.445 Impuesto al valor agregado - IVA		0,00	0,00	
15 Inventarios		().	0,00	0,00	2.490 Otras cuentas por pagar		24.175.485,09	24.298.765,80	
1514 Materiales y suministros			0,00	0,00					
19 Otros activos		(4).	5.024.667.508,90	5.507.871.157,78	25 Beneficios a los empleados	(6).	478.584.044,00	242.912.131,00	
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado			539.000.020,19	816.082.794,76	2.511 Beneficios a empleados a corto plazo		478.584.044,00	242.912.131,00	
1908 Recursos entregados en administración			0,00	0,00					
1970 Intangibles			7.143.337.078,05	7.143.337.078,05	29 Otros pasivos	().	0,00	0,00	
1975 Amortización acumulada de intangibles (CR)			-2.657.669.589,34	-2.451.548.715,03	2.902 Recursos recibidos en administración		0,00	0,00	
					2.910 Ingresos recibidos por Anticipado		0,00	0,00	
NO CORRIENTE			14.563.472.571,74	21.661.496.089,15	2 NO CORRIENTE				
		(3).			25 Beneficios a los empleados	().	0,00	0,00	
16 Propiedades, planta y equipo			14.563.472.571,74	21.661.496.089,15	2.512 Beneficios a empleados a largo plazo		0,00	0,00	
1615 Construcciones en Curso			0,00	6.385.573.571,43					
1635 Bienes muebles en bodega			385.641.845,89	853.277.386,57	TOTAL PASIVO		628.628.574,73	2.569.619.487,22	
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0,00	0,00					
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados			843.918.378,92	807.768.571,30	PATRIMONIO		21.098.520.708,83	21.450.396.208,57	
1640 Edificaciones			39.290.886,60	39.290.886,60					
1645 Plantas, ductos y túneles			0,00	0,00	31 Hacienda publica	(7).	21.098.520.708,83	21.450.396.208,57	
1650 Redes, líneas y cables			4.978.505,00	4.978.505,00	3.105 Capital fiscal		-6.521.150.677,64	-6.521.150.677,64	
1655 Maquinaria y equipo			5.226.806.544,18	5.208.536.424,18	3.109 Resultados de ejercicios anteriores		26.172.984.513,11	26.172.984.513,11	
1660 Equipo médico y científico			38.030.506,78	38.030.506,78	3.145 Impacto por transición al nuevo marco de regulación		0,00	0,00	
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina			2.104.174.240,76	1.933.946.468,95	3.110 Resultado del ejercicio		1.446.686.873,36	1.798.562.373,10	
1670 Equipos de comunicación y computación			10.327.282.835,11	10.231.615.315,11					
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación			2.601.940.911,87	2.636.350.719,49	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		21.727.149.283,56	24.020.015.695,79	
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotel.			86.500.907,99	86.500.907,99					
1681 Bienes de arte y cultura			10.737.436,64	10.737.436,64					
1685 Depreciación acumulada (CR)			-7.105.830.428,00	-6.575.110.610,89					
TOTAL ACTIVO			19.764.965.615,18	27.380.965.306,47					
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS									
81 ACTIVOS CONTINGENTES			0,00	0,00					
8190 Otros Activos contingentes			0,00	0,00					
83 DEUDORAS DE CONTROL		(15).	107.776.263,30	145.279.131,34					
8315 Activos retirados			17.234.534,98	17.234.534,98					
8361 Responsabilidades en proceso			67.290.299,00	67.290.299,00					
8374 Bienes almacenados para consumo			23.251.429,32	60.754.297,36					
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(15).	-107.776.263,30	-145.279.131,34					
8915 Deudoras de control por contra (CR)			-107.776.263,30	-145.279.131,34					

Profesional Defensa ALBERTO MORA CASTAÑEDA
Contador Escuela Superior de Guerra "General Rafael Reyes Prieto"
CC.79.004.077 de Guaduas
TP 129635 - T

Vicealmirante LEÓN ERNESTO ESPINOSA TORRES
Director Escuela Superior de Guerra "General Rafael Reyes Prieto"
CC. 79.432.870 de Bogotá

Capitan de Fragata CLAUDIA PATRICIA PÉREZ RODRÍGUEZ
Jefe Departamento Administrativo y Ordenador del Gasto
Escuela Superior de Guerra "General Rafael Reyes Prieto"
CC. 22.732.677 de Barranquilla

2514

ESCUELA SUPERIOR DE GUERRA "GENERAL RAFAEL REYES PRIETO"
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en pesos)

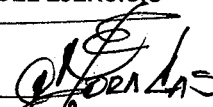
Codigo	Concepto	NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior
			JUNIO- 2025	JUNIO-2024
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS		13.673.106.909,32	12.081.903.485,37
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		12.151.769.610,77	9.672.658.257,37
41	INGRESOS FISCALES		24.512.724,00	0,00
4110	NO TRIBUTARIOS		24.512.724,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(9).	18.270.120,00	53.678.468,00
4428	Otras transferencias		18.270.120,00	53.678.468,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	(10).	12.107.847.596,77	8.878.584.666,91
4705	Fondos recibidos		11.843.332.462,77	8.663.009.520,91
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		264.515.134,00	215.575.146,00
48	OTROS INGRESOS	(11).	1.139.170,00	740.395.122,46
4808	Ingresos diversos		1.139.170,00	740.395.122,46
	GASTOS OPERACIONALES			
51	DE ADMINISTRACION	(12).	12.206.676.601,40	8.740.011.287,56
5101	Sueldos y salarios		10.848.790.039,13	7.837.977.424,29
5102	Contribuciones imputadas		2.705.166.858,67	2.044.805.142,00
5103	Contribuciones efectivas		0,00	0,00
5104	Aportes sobre la nomina		618.445.700,00	417.954.200,00
5107	Prestaciones sociales		136.728.400,00	96.983.200,00
5108	Gastos de personal diversos		465.249.179,00	298.694.194,00
5111	Generales		45.835.149,50	37.405.921,96
5120	Impuestos contribuciones y tasas		6.877.364.751,96	4.942.134.766,33
			0,00	0,00
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	(13).	1.357.886.562,27	889.211.026,23
5360	Depreciación de propiedad planta y equipo		1.065.644.814,00	693.843.652,96
5366	Amortización de activos intangibles		292.241.748,27	195.367.373,27
54	TRANSFERENCIAS	().	0,00	0,00
5423	Otras transferencias		0,00	0,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	().	0,00	12.822.837,04
5720	Operaciones de enlace		0,00	12.822.837,04
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		0,00	0,00
	EXCEDENTE O DÉFICIT OPERACIONAL		-54.906.990,63	932.646.969,81
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		1.521.337.298,55	2.409.245.228,00
42	VENTA DE BIENES	().	0,00	0,00
4210	Bienes comercializados		0,00	0,00
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)		0,00	0,00
43	VENTA DE SERVICIOS	(8).	1.521.337.298,55	2.409.245.228,00

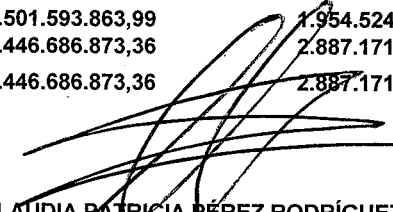
4305 Servicios educativos	1.553.984.528,55	2.519.878.468,00
4395 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-32.647.230,00	-110.633.240,00

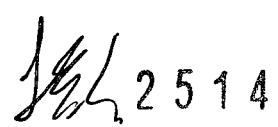
6 COSTOS DE VENTAS	0,00	0,00
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	0,00	0,00
6205 Bienes producidos	0,00	0,00
6210 Bienes comercializados	0,00	0,00

GASTOS NO OPERACIONALES	19.743.434,56	454.720.512,86
58 OTROS GASTOS	19.743.434,56	454.720.512,86
5890 Gastos diversos	9.773.864,56	454.720.512,86
5895 Servicios educativos	9.969.570,00	0,00

EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	1.501.593.863,99	1.954.524.715,14
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.446.686.873,36	2.887.171.684,95
EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO	1.446.686.873,36	2.887.171.684,95


 Profesional Defensa ALBERTO MORA CASTAÑEDA
 Contador Escuela Superior de Guerra
 General Rafael Reyes Prieto
 CC.79.004077 de Guaduas
 TP 129635 - T


 Capitan de Fragata CLAUDIA PATRICIA PÉREZ RODRÍGUEZ
 Jefe Departamento Administrativo y Ordenador del Gasto
 Escuela Superior de Guerra
 "General Rafael Reyes Prieto"
 CC. 22.732.677 de Barranquilla


 Vicealmirante LEÓN ERNESTO ESPINOSA TORRES
 Director Escuela Superior de Guerra "General Rafael Reyes Prieto"
 CC. 79.432.870 de Bogotá