



## **ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

En Cumplimiento de lo establecido en el procedimiento para la preparación y publicación de los Informes Financieros y Contables establecido por la Contaduría General de la Nación y, de conformidad con el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019 – Código General Disciplinario, la Representante Legal y el Gestor Contable, de la Unidad Administrativa Especial Agencia Del Inspector General De Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales ITRC – N.I.T. 900.528.648-4, proceden a publicar en la página web oficial de la Entidad, el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados, con corte a septiembre de 2024.

De otra parte, la Información Contable Pública de la Agencia ITRC correspondiente al tercer trimestre de la vigencia 2024, se encuentra disponible para consulta a través de la opción Consultas/Informe al Ciudadano del Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP de la Contaduría General de la Nación

**DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA**  
C.C. 52.618.917 de Bogotá D.C.  
Representante Legal

**JUAN PABLO URAZAN LOSADA**  
C.C. 1.080.293.566 de Palermo (Huila)  
Gestor Contable - Contador  
T.P 181.166-T



## CERTIFICACIÓN

*La suscrita Representante Legal DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA y el Gestor Contable Codigo T1 Grado 14 JUAN PABLO URAZAN LOSADA, declaran que se ha preparado el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC - NIT No. 900.528.648-4, con base en el Régimen de Contabilidad Pública, el cual fue autorizado con la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, el Instructivo 002 del 8 de octubre de 2015, ambos emitidos por la Contaduría General de la Nación; mediante los cuales se incorpora las instrucciones para la transición al Nuevo Marco Normativo para las Entidades de Gobierno, certificando que presentan razonablemente las cifras a 30 de septiembre de 2024, de acuerdo con la información allegada al Proceso de Gestión Financiera.*

*De acuerdo con la Resolución 097 de fecha 15 de marzo de 2017, emitida por la Contaduría General de la Nación, modifica la presentación de las cifras y se establece que, a partir del primer trimestre de 2017, el reporte de la información se hará en pesos.*

*Expresamos además que:*

- *Las cifras incluidas, fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad extractados del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II, de conformidad a lo establecido en el Artículo 5° del Decreto 2674 de 2012 , llevados conforme a los parámetros establecidos por la Contaduría General de la Nación – CGN.*
- *Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio.*
- *Los hechos económicos son registrados, conforme a los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación establecidos en el respectivo marco normativo, de tal manera que la información financiera atiende las características cualitativas y cuantitativas definidas por la Contaduría General de la Nación.*
- *Confirmamos la integridad de la información proporcionada por todos los responsables, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos de acuerdo con los procedimientos y controles establecidos.*

*La presente se expide a la fecha que aparece al pie de la firma.*

**DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA**  
CC. 52.618.917 de Bogotá D.C.  
Representante Legal  
T.P 181166-T

**JUAN PABLO URAZAN LOSADA**  
C.C. 1.080.293.566 de Palermo (Huila)  
Gestor Contable



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES ITRC

N.I.T. 900.528.648-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Septiembre 2024 - Junio 2024

(Cifras en pesos)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	ACTUAL	ANTERIOR	VARIACIÓN	
		30-09-24	30-06-24	VALOR	%
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>				
	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 104.330.575,82</b>	<b>\$ 568.797.637,55</b>	<b>(\$ 464.467.061,73)</b>	<b>-81,66%</b>
<b>1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>\$ 3.130.000,00</b>	<b>\$ 460.791.230,74</b>	<b>(\$ 457.661.230,74)</b>	<b>-99,32%</b>
1.1.05	CAJA	\$ 3.130.000,00	\$ 3.130.000,00	\$ 0,00	0,00%
1.1.05.02	Caja menor	\$ 3.130.000,00	\$ 3.130.000,00	\$ 0,00	0,00%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 0,00	\$ 457.661.230,74	(\$ 457.661.230,74)	-100,00%
1.1.10.05	Cuenta corriente	\$ 0,00	\$ 457.661.230,74	(\$ 457.661.230,74)	-100,00%
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 19.089.456,00</b>	<b>\$ 22.319.321,00</b>	<b>(\$ 3.229.865,00)</b>	<b>-14,47%</b>
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 25.505.267,00	\$ 28.735.132,00	(\$ 3.229.865,00)	-11,24%
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	\$ 25.505.267,00	\$ 28.735.132,00	(\$ 3.229.865,00)	-11,24%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$ 6.415.811,00)	(\$ 6.415.811,00)	\$ 0,00	0,00%
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	(\$ 6.415.811,00)	(\$ 6.415.811,00)	\$ 0,00	0,00%
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 82.111.119,82</b>	<b>\$ 85.687.085,81</b>	<b>(\$ 3.575.965,99)</b>	<b>-4,17%</b>
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 2.038.672,00	\$ 7.521.424,00	(\$ 5.482.752,00)	-72,90%
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	\$ 2.038.672,00	\$ 7.521.424,00	(\$ 5.482.752,00)	-72,90%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 80.072.447,82	\$ 78.165.661,81	\$ 1.906.786,01	2,44%
1.9.08.01	En administración	\$ 80.072.447,82	\$ 78.165.661,81	\$ 1.906.786,01	2,44%
	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$ 7.779.064.571,20</b>	<b>\$ 7.951.808.241,01</b>	<b>(\$ 172.743.669,81)</b>	<b>-2,17%</b>
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 866.660.775,64</b>	<b>\$ 924.208.697,87</b>	<b>(\$ 57.547.922,23)</b>	<b>-6,23%</b>
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 158.467.274,00	\$ 164.168.246,00	(\$ 5.700.972,00)	-3,47%
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 1.547.000,00	\$ 1.547.000,00	\$ 0,00	0,00%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	\$ 156.920.274,00	\$ 162.621.246,00	(\$ 5.700.972,00)	-3,51%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 20.763.532,00	\$ 20.763.532,00	\$ 0,00	0,00%
1.6.65.01	Muebles y enseres	\$ 10.204.000,00	\$ 10.204.000,00	\$ 0,00	0,00%
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	\$ 7.932.532,00	\$ 7.932.532,00	\$ 0,00	0,00%
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 2.627.000,00	\$ 2.627.000,00	\$ 0,00	0,00%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 2.975.110.821,69	\$ 2.978.441.998,69	(\$ 3.331.177,00)	-0,11%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	\$ 124.944.943,57	\$ 126.278.943,57	(\$ 1.334.000,00)	-1,06%



1.6.70.02	Equipo de computación	\$ 2.850.165.878,12	\$ 2.852.163.055,12	(\$ 1.997.177,00)	-0,07%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 118.363.200,00	\$ 118.363.200,00	\$ 0,00	0,00%
1.6.75.02	Terrestre	\$ 118.363.200,00	\$ 118.363.200,00	\$ 0,00	0,00%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 1.100.000,00	\$ 1.100.000,00	\$ 0,00	0,00%
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	\$ 1.100.000,00	\$ 1.100.000,00	\$ 0,00	0,00%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(\$ 2.244.502.288,59)	(\$ 2.195.983.053,34)	(\$ 48.519.235,25)	2,21%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(\$ 11.860.404,48)	(\$ 11.563.776,72)	(\$ 296.627,76)	2,57%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(\$ 2.041.350.380,12)	(\$ 1.991.134.931,34)	(\$ 50.215.448,78)	2,52%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(\$ 90.071.639,81)	(\$ 88.155.393,80)	(\$ 1.916.246,01)	2,17%
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(\$ 1.088.992,38)	(\$ 1.077.984,75)	(\$ 11.007,63)	1,02%
1.6.85.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	(\$ 100.130.871,80)	(\$ 104.050.966,73)	\$ 3.920.094,93	-3,77%
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(\$ 162.641.763,46)	(\$ 162.645.225,48)	\$ 3.462,02	0,00%
1.6.95.11	Equipos de comunicación y computación	(\$ 112.733.341,45)	(\$ 112.733.341,45)	\$ 0,00	0,00%
1.6.95.25	Propiedades, planta y equipo no explotados	(\$ 49.908.422,01)	(\$ 49.911.884,03)	\$ 3.462,02	-0,01%
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 6.912.403.795,56</b>	<b>\$ 7.027.599.543,14</b>	<b>(\$ 115.195.747,58)</b>	<b>-1,64%</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 19.339.950,00	\$ 19.339.950,00	\$ 0,00	0,00%
1.9.05.90	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	\$ 19.339.950,00	\$ 19.339.950,00	\$ 0,00	0,00%
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 7.460.767.296,58	\$ 7.657.895.524,18	(\$ 197.128.227,60)	-2,57%
1.9.70.07	Licencias	\$ 7.401.622.296,58	\$ 7.598.750.524,18	(\$ 197.128.227,60)	-2,59%
1.9.70.08	Softwares	\$ 59.145.000,00	\$ 59.145.000,00	\$ 0,00	0,00%
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$ 472.617.052,52)	(\$ 558.622.860,04)	\$ 86.005.807,52	-15,40%
1.9.75.07	Licencias	(\$ 472.617.052,52)	(\$ 558.622.860,04)	\$ 86.005.807,52	-15,40%
1.9.76	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$ 107.306.381,00)	(\$ 107.306.381,00)	\$ 0,00	0,00%
1.9.76.06	Licencias	(\$ 107.306.381,00)	(\$ 107.306.381,00)	\$ 0,00	0,00%
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 12.219.982,50	\$ 16.293.310,00	(\$ 4.073.327,50)	-25,00%
1.9.86.09	Seguros con cobertura mayor a doce meses	\$ 12.219.982,50	\$ 16.293.310,00	(\$ 4.073.327,50)	-25,00%
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>\$ 7.883.395.147,02</b>	<b>\$ 8.520.605.878,56</b>	<b>-\$637.210.731,54</b>	<b>-7,48%</b>

## 2 PASIVOS

	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 2.661.067.136,25</b>	<b>\$ 3.473.521.720,97</b>	<b>-\$812.454.584,72</b>	<b>-23,39%</b>
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 82.787.388,25</b>	<b>\$ 372.883.169,97</b>	<b>-\$290.095.781,72</b>	<b>-77,80%</b>
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 0,00	\$ 25.718.869,44	(\$ 25.718.869,44)	-100,00%
2.4.01.01	Bienes y servicios	\$ 0,00	\$ 1.099.860,44	(\$ 1.099.860,44)	-100,00%
2.4.01.02	Proyectos de inversión	\$ 0,00	\$ 24.619.009,00	(\$ 24.619.009,00)	-100,00%
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 0,00	\$ 5.294.895,70	(\$ 5.294.895,70)	-100,00%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	\$ 0,00	\$ 3.863.632,00	(\$ 3.863.632,00)	-100,00%



2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	\$ 0,00	\$ 1.431.263,70	(\$ 1.431.263,70)	-100,00%
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 1.208.560,00	\$ 183.501.494,00	(\$ 182.292.934,00)	-99,34%
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	\$ 638.354,00	\$ 53.080.877,00	(\$ 52.442.523,00)	-98,80%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	\$ 570.206,00	\$ 42.215.529,00	(\$ 41.645.323,00)	-98,65%
2.4.24.04	Sindicatos	\$ 0,00	\$ 899.088,00	(\$ 899.088,00)	-100,00%
2.4.24.05	Cooperativas	\$ 0,00	\$ 5.186.040,00	(\$ 5.186.040,00)	-100,00%
2.4.24.06	Fondos de empleados	\$ 0,00	\$ 30.793.544,00	(\$ 30.793.544,00)	-100,00%
2.4.24.07	Libranzas	\$ 0,00	\$ 41.082.895,00	(\$ 41.082.895,00)	-100,00%
2.4.24.11	Embargos judiciales	\$ 0,00	\$ 1.163.499,00	(\$ 1.163.499,00)	-100,00%
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	\$ 0,00	\$ 9.070.000,00	(\$ 9.070.000,00)	-100,00%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	\$ 0,00	\$ 10.022,00	(\$ 10.022,00)	-100,00%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 81.577.956,00	\$ 88.200.061,00	(\$ 6.622.105,00)	-7,51%
2.4.36.03	Honorarios	\$ 144.717,00	\$ 369.955,00	(\$ 225.238,00)	-60,88%
2.4.36.04	Comisiones	\$ 369.751,00	\$ 3,00	\$ 369.748,00	12324933,33%
2.4.36.05	Servicios	\$ 81.355,00	\$ 67.901,00	\$ 13.454,00	19,81%
2.4.36.06	Arrendamientos	\$ 99.135,00	\$ 119.523,00	(\$ 20.388,00)	-17,06%
2.4.36.08	Compras	\$ 99.362,00	\$ 89.233,00	\$ 10.129,00	11,35%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	\$ 75.288.102,00	\$ 79.915.102,00	(\$ 4.627.000,00)	-5,79%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	\$ 3.136.155,00	\$ 3.331.389,00	(\$ 195.234,00)	-5,86%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	\$ 2.359.379,00	\$ 4.306.955,00	(\$ 1.947.576,00)	-45,22%
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 0,00	\$ 348.000,00	(\$ 348.000,00)	-100,00%
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 0,00	\$ 348.000,00	(\$ 348.000,00)	-100,00%
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 872,25	\$ 872,25	\$ 0,00	0,00%
2.4.45.02	Venta de servicios	\$ 872,25	\$ 872,25	\$ 0,00	0,00%
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 0,00	\$ 69.818.977,58	(\$ 69.818.977,58)	-100,00%
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	\$ 0,00	\$ 231.709,00	(\$ 231.709,00)	-100,00%
2.4.90.34	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	\$ 0,00	\$ 16.560.800,00	(\$ 16.560.800,00)	-100,00%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	\$ 0,00	\$ 131.570,00	(\$ 131.570,00)	-100,00%
2.4.90.50	Aportes al ICBF y SENA	\$ 0,00	\$ 38.622.000,00	(\$ 38.622.000,00)	-100,00%
2.4.90.51	Servicios públicos	\$ 0,00	\$ 12.233.980,00	(\$ 12.233.980,00)	-100,00%
2.4.90.55	Servicios	\$ 0,00	\$ 2.038.918,58	(\$ 2.038.918,58)	-100,00%
<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 2.578.279.748,00</b>	<b>\$ 3.100.638.551,00</b>	<b>(\$ 522.358.803,00)</b>	<b>-16,85%</b>
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.578.279.748,00	\$ 3.100.638.551,00	(\$ 522.358.803,00)	-16,85%
2.5.11.02	Cesantías	\$ 13.394.851,00	\$ 70.413.562,00	(\$ 57.018.711,00)	-80,98%
2.5.11.04	Vacaciones	\$ 874.988.628,00	\$ 919.316.211,00	(\$ 44.327.583,00)	-4,82%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	\$ 596.655.443,00	\$ 627.494.814,00	(\$ 30.839.371,00)	-4,91%
2.5.11.06	Prima de servicios	\$ 114.210.113,00	\$ 460.947.206,00	(\$ 346.737.093,00)	-75,22%
2.5.11.07	Prima de navidad	\$ 737.734.277,00	\$ 470.576.181,00	\$ 267.158.096,00	56,77%
2.5.11.09	Bonificaciones	\$ 241.296.436,00	\$ 266.964.475,00	(\$ 25.668.039,00)	-9,61%



2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	\$ 0,00	\$ 5.431.400,00	(\$ 5.431.400,00)	-100,00%
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	\$ 0,00	\$ 137.604.251,00	(\$ 137.604.251,00)	-100,00%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	\$ 0,00	\$ 97.751.151,00	(\$ 97.751.151,00)	-100,00%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 0,00	\$ 44.139.300,00	(\$ 44.139.300,00)	-100,00%
	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$ 483.442.665,00</b>	<b>\$ 489.674.599,00</b>	<b>(\$ 6.231.934,00)</b>	<b>-1,27%</b>
<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>\$ 483.442.665,00</b>	<b>\$ 489.674.599,00</b>	<b>(\$ 6.231.934,00)</b>	<b>-1,27%</b>
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 483.442.665,00	\$ 489.674.599,00	(\$ 6.231.934,00)	-1,27%
2.7.01.03	Administrativas	\$ 483.442.665,00	\$ 489.674.599,00	(\$ 6.231.934,00)	-1,27%
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>\$ 3.144.509.801,25</b>	<b>\$ 3.963.196.319,97</b>	<b>(\$ 818.686.518,72)</b>	<b>-20,66%</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>				
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>\$ 4.738.885.345,77</b>	<b>\$ 4.557.409.558,59</b>	<b>\$ 181.475.787,18</b>	<b>3,98%</b>
3.1.05	CAPITAL FISCAL	\$ 5.957.304.005,40	\$ 5.957.304.005,40	\$ 0,00	0,00%
3.1.05.06	Capital fiscal	\$ 5.957.304.005,40	\$ 5.957.304.005,40	\$ 0,00	0,00%
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 4.586.134,44	\$ 4.586.134,44	\$ 0,00	0,00%
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	\$ 1.827.439.804,94	\$ 1.827.439.804,94	\$ 0,00	0,00%
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	(\$ 1.822.853.670,50)	(\$ 1.822.853.670,50)	\$ 0,00	0,00%
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	(\$ 1.223.004.794,07)	(\$ 1.404.480.581,25)	\$ 181.475.787,18	-12,92%
3.1.10.01	Utilidad o excedentes del ejercicio	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	100,00%
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio	(\$ 1.223.004.794,07)	(\$ 1.404.480.581,25)	\$ 181.475.787,18	-12,92%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 4.738.885.345,77</b>	<b>\$ 4.557.409.558,59</b>	<b>\$ 181.475.787,18</b>	<b>3,98%</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 7.883.395.147,02</b>	<b>\$ 8.520.605.878,56</b>	<b>(\$ 637.210.731,54)</b>	<b>-7,48%</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>8.3</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>\$ 28.219.560,00</b>	<b>\$ 29.928.118,00</b>	<b>(\$ 1.708.558,00)</b>	<b>-5,71%</b>
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	\$ 28.219.560,00	\$ 29.928.118,00	(\$ 1.708.558,00)	-5,71%
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	\$ 27.574.061,00	\$ 29.282.619,00	(\$ 1.708.558,00)	-5,83%
8.3.15.90	Otros bienes y derechos retirados	\$ 645.499,00	\$ 645.499,00	\$ 0,00	0,00%
<b>8.9</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(\$ 28.219.560,00)</b>	<b>(\$ 29.928.118,00)</b>	<b>\$ 1.708.558,00</b>	<b>-5,71%</b>
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(\$ 28.219.560,00)	(\$ 29.928.118,00)	\$ 1.708.558,00	-5,71%
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	(\$ 27.574.061,00)	(\$ 29.282.619,00)	\$ 1.708.558,00	-5,83%
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	(\$ 645.499,00)	(\$ 645.499,00)	\$ 0,00	0,00%
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0,00%</b>



<b>9.1</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>\$ 9.571.543.820,00</b>	<b>\$ 9.469.334.424,00</b>	<b>\$ 102.209.396,00</b>	<b>1,08%</b>
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 9.571.543.820,00	\$ 9.469.334.424,00	\$ 102.209.396,00	1,08%
9.1.20.04	Administrativos	\$ 9.571.543.820,00	\$ 9.469.334.424,00	\$ 102.209.396,00	1,08%
<b>9.3</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>\$ 1.099.893.320,00</b>	<b>\$ 1.096.123.400,00</b>	<b>\$ 3.769.920,00</b>	<b>0,34%</b>
9.3.01	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 1.099.893.320,00	\$ 1.096.123.400,00	\$ 3.769.920,00	0,34%
9.3.01.01	Bienes	\$ 1.099.893.320,00	\$ 1.096.123.400,00	\$ 3.769.920,00	0,34%
<b>9.9</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(\$ 10.671.437.140,00)</b>	<b>(\$ 10.565.457.824,00)</b>	<b>(\$ 105.979.316,00)</b>	<b>1,00%</b>
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(\$ 9.571.543.820,00)	(\$ 9.469.334.424,00)	(\$ 102.209.396,00)	1,08%
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(\$ 9.571.543.820,00)	(\$ 9.469.334.424,00)	(\$ 102.209.396,00)	1,08%
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(\$ 1.099.893.320,00)	(\$ 1.096.123.400,00)	(\$ 3.769.920,00)	0,34%
9.9.15.02	Bienes recibidos en custodia	(\$ 1.099.893.320,00)	(\$ 1.096.123.400,00)	(\$ 3.769.920,00)	0,34%

**DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA**

CC. 52.618.917 de Bogotá D.C.

Representante Legal

**JUAN PABLO URAZAN LOSADA**

CC. 1.080.293.566 de Palermo (Huila)

Gestor Contable - Contador

T.P 181166-T

**NOHORA BELTRAN CESPEDES**

CC. 38.259.537 de Ibagué

Secretaria General

**HÉCTOR JULIO GARZÓN VIVAS**

CC. 10.117.910 de Pereira

Experto Líder Financiero



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES ITRC

N.I.T. 900.528.648-4

**ESTADO DE RESULTADOS**

Septiembre 2024 - Septiembre 2023

(Cifras en pesos)

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 30/09/2024	ANTERIOR 30/09/2023	VARIACIÓN VALOR	%
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>						
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 16.629.871.275,70</b>	<b>\$ 16.452.584.085,93</b>	<b>\$ 177.287.189,77</b>	<b>1,08%</b>
<b>4.7</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>		<b>\$ 16.629.871.275,70</b>	<b>\$ 16.452.584.085,93</b>	<b>\$ 177.287.189,77</b>	<b>1,08%</b>
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		\$ 15.767.188.622,70	\$ 15.727.233.085,93	\$ 39.955.536,77	0,25%
4.7.05.08	Funcionamiento		\$ 15.393.312.022,70	\$ 15.051.099.845,33	\$ 342.212.177,37	2,27%
4.7.05.10	Inversión		\$ 373.876.600,00	\$ 676.133.240,60	(\$ 302.256.640,60)	-44,70%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		\$ 862.682.653,00	\$ 725.351.000,00	\$ 137.331.653,00	18,93%
4.7.22.01	Cruce de cuentas		\$ 861.662.000,00	\$ 725.351.000,00	\$ 136.311.000,00	18,79%
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo		\$ 1.020.653,00	\$ 0,00	\$ 1.020.653,00	100,00%
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 17.896.410.666,68</b>	<b>\$ 16.740.169.425,20</b>	<b>\$ 1.156.241.241,48</b>	<b>6,91%</b>
<b>5.1</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>\$ 17.171.944.782,10</b>	<b>\$ 15.966.217.839,04</b>	<b>\$ 1.205.726.943,06</b>	<b>7,55%</b>
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		\$ 8.502.884.070,00	\$ 7.821.312.252,00	\$ 681.571.818,00	8,71%
5.1.01.01	Sueldos		\$ 7.587.320.910,00	\$ 7.031.180.563,00	\$ 556.140.347,00	7,91%
5.1.01.03	Horas extras y festivos		\$ 3.757.741,00	\$ 4.628.708,00	(\$ 870.967,00)	-18,82%
5.1.01.10	Prima técnica		\$ 559.311.453,00	\$ 532.309.583,00	\$ 27.001.870,00	5,07%
5.1.01.19	Bonificaciones		\$ 341.874.586,00	\$ 243.632.142,00	\$ 98.242.444,00	40,32%
5.1.01.23	Auxilio de transporte		\$ 6.760.800,00	\$ 6.050.744,00	\$ 710.056,00	11,74%
5.1.01.60	Subsidio de alimentación		\$ 3.858.580,00	\$ 3.510.512,00	\$ 348.068,00	9,92%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		\$ 2.170.079.962,00	\$ 2.011.932.262,00	\$ 158.147.700,00	7,86%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar		\$ 376.782.200,00	\$ 350.355.100,00	\$ 26.427.100,00	7,54%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud		\$ 725.537.681,00	\$ 672.224.505,00	\$ 53.313.176,00	7,93%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales		\$ 43.333.100,00	\$ 40.578.700,00	\$ 2.754.400,00	6,79%
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media		\$ 818.499.695,00	\$ 728.940.249,00	\$ 89.559.446,00	12,29%
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual		\$ 205.927.286,00	\$ 219.833.708,00	(\$ 13.906.422,00)	-6,33%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		\$ 471.117.100,00	\$ 438.128.100,00	\$ 32.989.000,00	7,53%
5.1.04.01	Aportes al ICBF		\$ 282.601.500,00	\$ 262.796.500,00	\$ 19.805.000,00	7,54%
5.1.04.02	Aportes al SENA		\$ 47.137.000,00	\$ 43.849.800,00	\$ 3.287.200,00	7,50%
5.1.04.03	Aportes a la ESAP		\$ 47.137.000,00	\$ 43.849.800,00	\$ 3.287.200,00	7,50%
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos		\$ 94.241.600,00	\$ 87.632.000,00	\$ 6.609.600,00	7,54%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES		\$ 3.179.906.693,00	\$ 3.037.657.244,00	\$ 142.249.449,00	4,68%
5.1.07.01	Vacaciones		\$ 653.643.040,00	\$ 616.846.390,00	\$ 36.796.650,00	5,97%
5.1.07.02	Cesantías		\$ 773.632.400,00	\$ 724.246.828,00	\$ 49.385.572,00	6,82%
5.1.07.04	Prima de vacaciones		\$ 444.518.932,00	\$ 414.440.226,00	\$ 30.078.706,00	7,26%
5.1.07.05	Prima de navidad		\$ 762.694.239,00	\$ 700.036.344,00	\$ 62.657.895,00	8,95%



5.1.07.06	Prima de servicios	\$ 381.392.815,00	\$ 363.379.947,00	\$ 18.012.868,00	4,96%
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	\$ 54.886.219,00	\$ 50.690.256,00	\$ 4.195.963,00	8,28%
5.1.07.90	Otras primas	\$ 109.139.048,00	\$ 168.017.253,00	(\$ 58.878.205,00)	-35,04%
5.1.08	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	\$ 12.661.505,00	\$ 43.323.203,00	(\$ 30.661.698,00)	-70,77%
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 7.528.265,00	\$ 38.776.595,00	(\$ 31.248.330,00)	-80,59%
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	\$ 5.133.240,00	\$ 4.546.608,00	\$ 586.632,00	12,90%
5.1.11	<b>GENERALES</b>	\$ 2.834.945.452,10	\$ 2.613.554.778,04	\$ 221.390.674,06	8,47%
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	\$ 0,00	\$ 2.592.415,00	(\$ 2.592.415,00)	-100,00%
5.1.11.14	Materiales y suministros	\$ 25.718.856,76	\$ 20.517.076,25	\$ 5.201.780,51	25,35%
5.1.11.15	Mantenimiento	\$ 276.088.406,53	\$ 321.207.711,11	(\$ 45.119.304,58)	-14,05%
5.1.11.17	Servicios públicos	\$ 137.894.096,13	\$ 126.531.770,68	\$ 11.362.325,45	8,98%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	\$ 889.494.654,12	\$ 960.856.240,59	(\$ 71.361.586,47)	-7,43%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	\$ 58.617.096,00	\$ 55.074.688,00	\$ 3.542.408,00	6,43%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	\$ 66.249.607,00	\$ 65.011.276,00	\$ 1.238.331,00	1,90%
5.1.11.25	Seguros generales	\$ 35.670.368,64	\$ 40.924.203,77	(\$ 5.253.835,13)	-12,84%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	\$ 10.637.747,56	\$ 8.757.743,80	\$ 1.880.003,76	21,47%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	\$ 25.272.832,68	\$ 51.724.943,03	(\$ 26.452.110,35)	-51,14%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 36.964.878,83	\$ 9.870.777,74	\$ 27.094.101,09	274,49%
5.1.11.65	Intangibles	\$ 29.681.400,00	\$ 0,00	\$ 29.681.400,00	100,00%
5.1.11.79	Honorarios	\$ 841.881.035,67	\$ 663.111.329,00	\$ 178.769.706,67	26,96%
5.1.11.80	Servicios	\$ 283.837.709,20	\$ 193.195.838,73	\$ 90.641.870,47	46,92%
5.1.11.90	Otros gastos generales	\$ 116.936.762,98	\$ 94.178.764,34	\$ 22.757.998,64	24,16%
5.1.20	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	\$ 350.000,00	\$ 310.000,00	\$ 40.000,00	12,90%
5.1.20.09	Impuesto de industria y comercio	\$ 2.000,00	\$ 2.000,00	\$ 0,00	0,00%
5.1.20.10	Tasas	\$ 348.000,00	\$ 308.000,00	\$ 40.000,00	12,99%
<b>5.3</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>\$ 722.444.205,34</b>	<b>\$ 769.539.342,16</b>	<b>(\$ 47.095.136,82)</b>	<b>-6,12%</b>
5.3.60	<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	\$ 172.413.357,12	\$ 157.324.547,61	\$ 15.088.809,51	9,59%
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ 934.107,10	\$ 1.280.046,24	(\$ 345.939,14)	-27,03%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	\$ 161.656.754,39	\$ 147.678.916,50	\$ 13.977.837,89	9,47%
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	\$ 5.799.387,39	\$ 5.976.660,15	(\$ 177.272,76)	-2,97%
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 29.020,11	\$ 20.102,45	\$ 8.917,66	44,36%
5.3.60.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	\$ 3.994.088,13	\$ 2.368.822,27	\$ 1.625.265,86	68,61%
5.3.66	<b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	\$ 369.507.435,22	\$ 411.279.361,53	(\$ 41.771.926,31)	-10,16%
5.3.66.05	Licencias	\$ 369.507.435,22	\$ 411.279.361,53	(\$ 41.771.926,31)	-10,16%
5.3.68	<b>PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	\$ 180.523.413,00	\$ 200.935.433,02	(\$ 20.412.020,02)	-10,16%
5.3.68.03	Administrativas	\$ 180.523.413,00	\$ 200.935.433,02	(\$ 20.412.020,02)	-10,16%
<b>5.7</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<b>\$ 2.021.679,24</b>	<b>\$ 4.412.244,00</b>	<b>(\$ 2.390.564,76)</b>	<b>-54,18%</b>
5.7.20	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>	\$ 2.021.679,24	\$ 4.412.244,00	(\$ 2.390.564,76)	-54,18%
5.7.20.80	Recaudos	\$ 2.021.679,24	\$ 4.412.244,00	(\$ 2.390.564,76)	-54,18%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>(\$ 1.266.539.390,98)</b>	<b>(\$ 287.585.339,27)</b>	<b>(\$ 978.954.051,71)</b>	<b>340,40%</b>



<b>4</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 49.179.068,34</b>	<b>\$ 494.881.469,22</b>	<b>(\$ 445.702.400,88)</b>	<b>-90,06%</b>
<b>4.8</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 49.179.068,34</b>	<b>\$ 494.881.469,22</b>	<b>(\$ 445.702.400,88)</b>	<b>-90,06%</b>
4.8.02	FINANCIEROS	\$ 6.023.313,06	\$ 1.857.642,22	\$ 4.165.670,84	224,25%
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	\$ 6.023.313,06	\$ 1.857.642,22	\$ 4.165.670,84	224,25%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	\$ 5.579.771,28	\$ 2.663.938,00	\$ 2.915.833,28	109,46%
4.8.08.15	Fotocopias	\$ 0,00	\$ 169.130,00	(\$ 169.130,00)	-100,00%
4.8.08.63	Reintegros	\$ 5.579.771,28	\$ 2.494.808,00	\$ 3.084.963,28	123,66%
4.8.30	REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	\$ 0,00	\$ 107.719,00	(\$ 107.719,00)	-100,00%
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	\$ 0,00	\$ 107.719,00	(\$ 107.719,00)	-100,00%
4.8.31	REVERSIÓN DE PROVISIONES	\$ 37.575.984,00	\$ 490.252.170,00	(\$ 452.676.186,00)	-92,34%
4.8.31.01	Litigios y demandas	\$ 37.575.984,00	\$ 490.252.170,00	(\$ 452.676.186,00)	-92,34%
<b>5</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 5.644.471,43</b>	<b>\$ 80.836.749,89</b>	<b>(\$ 75.192.278,46)</b>	<b>-93,02%</b>
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 5.644.471,43</b>	<b>\$ 80.836.749,89</b>	<b>(\$ 75.192.278,46)</b>	<b>-93,02%</b>
5.8.02	COMISIONES	\$ 481.691,88	\$ 444.510,32	\$ 37.181,56	8,36%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	\$ 481.691,88	\$ 444.510,32	\$ 37.181,56	8,36%
5.8.04	FINANCIEROS	\$ 4.552.582,00	\$ 80.392.239,57	(\$ 75.839.657,57)	-94,34%
5.8.04.01	Actualización financiera de provisiones	\$ 4.552.582,00	\$ 80.392.225,00	(\$ 75.839.643,00)	-94,34%
5.8.04.90	Otros gastos financieros	\$ 0,00	\$ 14,57	(\$ 14,57)	-100,00%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	\$ 610.197,55	\$ 0,00	\$ 610.197,55	100,00%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	\$ 610.197,55	\$ 0,00	\$ 610.197,55	100,00%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>\$ 43.534.596,91</b>	<b>\$ 414.044.719,33</b>	<b>(\$ 370.510.122,42)</b>	<b>-89,49%</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES OPERACIONALES</b>	<b>(\$ 1.266.539.390,98)</b>	<b>(\$ 287.585.339,27)</b>	<b>(\$ 978.954.051,71)</b>	<b>340,40%</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>(\$ 1.223.004.794,07)</b>	<b>\$ 126.459.380,06</b>	<b>(\$ 1.349.464.174,13)</b>	<b>-1067,11%</b>

**DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA**

CC. 52.618.917 de Bogotá D.C.

Representante Legal

**JUAN PABLO URAZAN LOSADA**

CC. 1.080.293.566 de Palermo (Huila)

Gestor Contable - Contador

T.P 181166-T

**NOHORA BELTRAN CESPEDES**

CC. 38.259.537 de Ibagué

Secretaria General

**HÉCTOR JULIO GARZÓN VIVAS**

CC. 10.117.910 de Pereira

Experto Líder Financiero