



BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO

NIT: 890102018

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AGREGADO (DISTRITO, ENTES DE CONTROL Y FSE)

SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Moneda en pesos colombianos

Cifras expresadas en pesos (COP)

ACTIVOS		AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 30 DE JUNIO DE 2025
		2,897,346,007,184.86	3,137,420,597,222.72
ACTIVOS CORRIENTES			
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	277,957,931,925.91	408,392,557,320.17
1105	Caja	47,096,523.83	97,845,440.35
1110	Depósitos En Instituciones Financieras	277,904,096,504.58	408,294,711,879.82
1132	Efectivo De Uso Restringido	6,738,897.50	0.00
13	Cuentas Por Cobrar	991,121,147,821.97	1,282,719,577,364.68
1305	Impuestos, Retencion En La Fuente Y Anticipos De Impuestos	381,255,817,592.33	445,953,551,117.82
1311	Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios	134,666,722,777.31	136,672,124,866.31
1317	Prestación De Servicios	3,325,695,972.22	3,326,429,091.22
1337	Transferencias Por Cobrar	465,290,884,072.99	690,179,621,858.99
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	6,582,027,407.12	6,587,850,430.34
19	Otros Activos	1,628,266,927,436.98	1,446,308,462,537.87
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	0.00	12,291,225.00
1906	Avances Y Anticipos Entregados	9,193,727,562.35	9,193,727,562.35
1907	Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	6,132,263.00	2,876,735.35
1908	Recursos Entregados En Administración	1,619,067,067,611.63	1,437,099,567,015.17
		8,806,279,669,579.21	8,740,554,427,801.81
ACTIVOS NO CORRIENTES			
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	203,744,546.89	488,243,950.81
1132	Efectivo De Uso Restringido	203,744,546.89	488,243,950.81
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	690,840,720,161.58	703,844,070,699.93
1221	Inversiones De Administración De Liquidez a valor de mercado (Valor Razonable) con cambios en el resultado	132,621,673,426.87	179,469,978,250.44
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo	13,479,333,235.00	13,479,333,235.00
1227	Inversiones En Controladas Contabilizadas Por El Método De Participación Patrimonial	544,739,713,499.71	510,894,759,214.49
13	Cuentas Por Cobrar	1,646,999,494,883.19	1,644,362,577,172.22
1305	Impuestos, Retencion En La Fuente Y Anticipos De Impuestos	1,269,650,185,681.86	1,276,388,102,124.89
1311	Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios	410,121,130,281.75	400,683,292,510.75
1317	Prestación De Servicios	3,680,886.32	2,947,767.32
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	66,576,904,356.94	66,640,641,092.94
1386	Deterioro acumulado de Cuentas Por Cobrar (CR)	-99,352,406,323.68	-99,352,406,323.68



BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO

NIT: 890102018

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AGREGADO (DISTRITO, ENTES DE CONTROL Y FSE)

SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Moneda en pesos colombianos

Cifras expresadas en pesos (COP)

	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 30 DE JUNIO DE 2025
16 Propiedades, Planta y Equipo	3,194,445,465,810.08	3,183,566,422,620.71
1605 Terrenos	629,077,368,974.09	629,077,368,974.09
1615 Construcciones En Curso	123,199,094,110.24	115,023,252,936.31
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	1,392,953,402.92	1,392,953,402.92
1625 Propiedades, Planta Y Equipo En Tránsito	3,511,464,097.00	3,511,464,097.00
1635 Bienes Muebles En Bodega	176,599,506,013.33	175,958,876,579.48
1640 Edificaciones	1,567,091,332,442.41	1,567,091,332,442.41
1650 Redes, Líneas Y Cables	6,860,811,271.00	6,860,811,271.00
1655 Maquinaria y Equipo	24,913,495,575.73	24,536,287,000.21
1660 Equipo Médico y Científico	2,241,827,214.00	2,176,592,040.00
1665 Muebles, Enseres Y Equipo de Oficina	50,560,371,029.41	48,936,252,395.57
1670 Equipos De Comunicación y Computación	21,196,753,427.36	20,778,387,574.36
1675 Equipos De Transporte, Tracción y Elevación	35,209,942,792.00	35,209,942,792.00
1680 Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	1,737,228,259.32	1,691,468,259.32
1681 Bienes De Arte Y Cultura	190,575,218.00	190,575,218.00
1683 Propiedades, Planta Y Equipo En Concesión	1,296,068,881,506.36	1,296,068,881,506.36
1685 Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	-744,748,485,879.09	-744,280,370,224.32
1695 Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	-657,653,644.00	-657,653,644.00
17 Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	2,570,647,677,863.91	2,549,084,716,236.39
1705 Bienes De Uso Público En Construcción	1,332,583,756,623.71	1,312,195,081,425.10
1710 Bienes De Uso Público En Servicio	2,332,352,880,660.12	2,331,178,594,231.21
1785 Depreciación Acumulada De Bienes De Uso Público en servicio (Cr)	-1,065,718,795,593.12	-1,065,718,795,593.12
1790 Deterioro Acumulado De Bienes De Uso Público (Cr)	-28,570,163,826.80	-28,570,163,826.80
19 Otros Activos	703,142,566,313.56	659,208,397,121.75
1904 Plan De Activos Para Beneficios Posempleo	489,460,094,712.47	467,101,203,132.19
1905 Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	12,291,225.00	0.00
1906 Avances Y Anticipos Entregados	47,096,782,342.29	47,096,782,342.29
1908 Recursos Entregados En Administración	143,653,714,059.98	122,906,955,534.17
1909 Depósitos Entregados En Garantía	13,452,812,732.26	12,623,335,870.54
1970 Activos Intangibles	21,777,296,464.89	21,777,296,464.89
1975 Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	-17,705,987,579.83	-17,692,738,578.83
1986 Activos Diferidos	5,254,760,668.50	5,254,760,668.50
1990 Derechos De Reembolso Y De Sustitucion De Activos Deteriorados	140,801,688.00	140,801,688.00
TOTAL ACTIVOS	11,703,625,676,764.10	11,877,975,025,024.50
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES	1,619,538,922,781.25	1,511,889,692,156.36

**BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO****NIT: 890102018****INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****AGREGADO (DISTRITO, ENTES DE CONTROL Y FSE)****SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025****Moneda en pesos colombianos****Cifras expresadas en pesos (COP)**

	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 30 DE JUNIO DE 2025
22 Emisión y Colocación de títulos de deuda	22,838,357,000.53	23,354,436,200.53
2223 Financiamiento Interno De Largo Plazo	22,838,357,000.53	23,354,436,200.53
23 Préstamos Por Pagar	673,873,502,490.83	623,238,137,574.94
2313 Financiamiento Interno De Corto Plazo	130,000,000,000.00	74,196,750,000.00
2314 Financiamiento Interno De Largo Plazo	543,873,502,490.83	549,041,387,574.94
24 Cuentas Por Pagar	676,789,800,331.79	624,804,340,298.98
2401 Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	145,403,926,536.48	151,176,932,231.73
2403 Transferencias Por Pagar	43,942,610,619.87	60,943,479,334.83
2407 Recursos A Favor De Terceros	53,411,496,713.03	34,587,040,077.29
2424 Descuentos De Nómina	880,014,673.00	1,254,613,977.00
2430 Subsidios Asignados	7,485,951,896.00	7,655,169,749.00
2436 Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	5,184,587,056.88	2,792,338,995.07
2440 Impuestos, Contribuciones Y Tasas	35,587,500.00	0.00
2445 Impuesto Al Valor Agregado - Iva	160,902,128.70	267,527,461.10
2460 Créditos Judiciales	46,387,599,361.60	44,040,123,765.41
2480 Administración Y Prestación De Servicios De Salud	188,512,729,647.20	164,709,115,306.33
2490 Otras Cuentas Por Pagar	185,384,394,199.03	157,377,999,401.22
25 Beneficios A Los Empleados	11,149,018,814.09	10,617,776,299.09
2511 Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	11,149,018,814.09	10,617,776,299.09
27 Provisiones	34,480,103,408.10	36,790,405,183.19
2701 Litigios Y Demandas	34,480,103,408.10	36,790,405,183.19
29 Otros Pasivos	200,408,140,735.91	193,084,596,599.63
2902 Recursos Recibidos En Administración	106,511,107,129.89	99,514,378,256.61
2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	2,699,219,127.48	2,707,783,864.48
2990 Otros Pasivos Diferidos	91,197,814,478.54	90,862,434,478.54
PASIVOS NO CORRIENTES	4,998,961,060,990.24	4,966,152,626,410.22
22 Emisión y colocación de títulos de deuda	371,527,365,718.47	371,011,286,518.47
2223 Financiamiento Interno De Largo Plazo	371,527,365,718.47	371,011,286,518.47
23 Préstamos Por Pagar	2,655,533,037,008.67	2,609,560,699,969.34
2314 Financiamiento Interno De Largo Plazo	2,655,533,037,008.67	2,609,560,699,969.34
24 Cuentas Por Pagar	296,610,709.00	296,610,709.00
2460 Créditos Judiciales	282,172,398.00	282,172,398.00
2490 Otras Cuentas Por Pagar	14,438,311.00	14,438,311.00
25 Beneficios A Los Empleados	1,871,422,827,724.00	1,885,880,293,287.00



BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO

NIT: 890102018

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AGREGADO (DISTRITO, ENTES DE CONTROL Y FSE)

SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Moneda en pesos colombianos

Cifras expresadas en pesos (COP)

	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 30 DE JUNIO DE 2025
2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	1,871,422,827,724.00	1,885,880,293,287.00
27 Provisiones	10,374,286,928.28	9,621,915,605.81
2701 Litigios Y Demandas	10,374,286,928.28	9,621,915,605.81
29 Otros Pasivos	89,806,932,901.82	89,781,820,320.60
2902 Recursos recibidos en Administración	89,806,932,901.82	89,781,820,320.60
TOTAL PASIVOS	6,618,499,983,771.49	6,478,042,318,566.58
PATRIMONIO	5,085,125,692,992.58	5,399,932,706,457.95
31 Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	5,085,125,692,992.58	5,399,932,706,457.95
3105 Capital Fiscal	3,544,246,554,055.48	3,544,246,554,055.48
3109 Resultados De Ejercicios Anteriores	1,400,821,421,602.16	1,402,219,181,072.35
3110 Resultado Del Ejercicio	1,239,018,760,492.43	1,572,607,299,429.63
3148 Ganancias O Pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas	87,053,501,992.71	87,053,501,992.71
3151 Ganancias O Pérdidas Por Beneficios Posempleo	-1,186,014,545,150.20	-1,206,193,830,092.22
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	11,703,625,676,764.10	11,877,975,025,024.50
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00
81 Activos Contingentes	3,278,329,756,594.00	3,103,890,085,519.90
8190 Otros Activos Contingentes	3,278,329,756,594.00	3,103,890,085,519.90
83 Deudoras De Control	39,194,415,930.12	38,843,616,377.57
8306 Bienes Entregados En Custodia	31,328,485,036.00	31,328,485,036.00
8312 Documentos Entregados Para Su Cobro	3,860,362,167.00	3,860,362,167.00
8347 Bienes Entregados A Terceros	3,056,574,000.00	3,056,574,000.00
8390 Otras Cuentas Deudoras De Control	948,994,727.12	598,195,174.57
89 Deudoras Por Contra (Cr)	-3,317,524,172,524.12	-3,142,733,701,897.47
8905 Activos Contingentes Por Contra (Cr)	-3,278,329,756,594.00	-3,103,890,085,519.90
8915 Deudoras De Control Por Contra (Cr)	-39,194,415,930.12	-38,843,616,377.57



BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO

NIT: 890102018

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

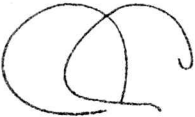
AGREGADO (DISTRITO, ENTES DE CONTROL Y FSE)

SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Moneda en pesos colombianos

Cifras expresadas en pesos (COP)

	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 30 DE JUNIO DE 2025
9 Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	0.00
91 Pasivos Contingentes	279,369,349,826.18	291,595,574,943.41
9120 Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	279,369,349,826.18	291,595,574,943.41
93 Acreedoras De Control	104,996,774.51	104,996,774.51
9390 Otras cuentas acreedoras de control	104,996,774.51	104,996,774.51
99 Acreedoras Por Contra (Db)	-279,474,346,600.69	-291,700,571,717.92
9905 Pasivos Contingentes Por Contra (Db)	-279,369,349,826.18	-291,595,574,943.41
9915 Acreedoras De Control Por Contra (Db)	-104,996,774.51	-104,996,774.51


ALEJANDRO CHAR CHALJUB
C.C. 72136235
ALCALDE DE BARRANQUILLA


ANGELICA PERTUZ PROZO
C.C. 22736774
JEFE OFICINA DE CONTABILIDAD
T.P. 121392 - T


EMELITH BARRAZA BARRIOS
C.C. 36385234
SECRETARIA DE HACIENDA