FONDO DE GARANTÍAS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS
REPORTE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA*
(Cifras expresadas en pesos)

	30-sep-26	31-dic-25
ACTIVO		
EFECTIVO	**11.076.195.239**	**15.961.281.413**
Caja	8.754.525	7.117.500
Banco de la República	2.935.927.486	8.268.289.370
Bancos y otras entidades financieras	8.131.513.228	7.685.874.543
OPERACIONES DEL MERCADO MONETARIO Y RELACIONADO	**1.553.635.814.125**	**1.547.983.160.492**
Fondos interbancarios vendidos ordinarios	1.063.435.667.890	629.480.733.079
Operaciones simultáneas	490.200.146.235	918.502.427.413
INVERSIONES Y OPERACIONES CON DERIVADOS	**32.228.131.163.267**	**34.312.134.337.463**
Inversiones a Valor razonable con cambio en resultados instrumentos de deuda	209.686.982.679	196.088.242.227
Inversiones a valor razonable con cambios en el ORI instrumentos de patrimonio	-	536.846.823
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados entregadas en garantía de operaciones con instrumentos derivados-Instrumentos representativos de deuda	-	-
Inversiones en Asociadas	-	-
Inversiones a Valor razonable con cambios en ORI Instrumentos representativos de deuda	31.809.376.985.536	33.970.365.067.303
Inversiones patrimoniales en entidades en liquidación	-	-
Inversiones a valor razonable con cambios en el ORI entregados en garantía instrumentos derivados	98.756.062.542	110.615.626.566
Operaciones de contado	395.599.182	411.058.455
Contratos de Forward de negociación	109.915.533.329	34.117.496.088
Contratos de Futuros de negociación	-	-
Inversiones en derechos fiduciarios	-	-
Deterioro de Inversiones	-	-
Deterioro de Inversiones a valor razonable con cambio en ORI	-	-
CUENTAS POR COBRAR	**1.296.629.957.756**	**1.260.624.851.161**
Dividendos y participaciones	-	-
Deudores	190.676.284	29.078.539
Depósitos	75.354.428.159	88.985.082.039
Impuestos	4.151.547.417	6.930.584.963
Anticipos de contratos y proveedores	-	-
A empleados	-	-
Pagos por cuentas de clientes	70.915.822	-
Entidades en intervención	4.886.495.486	4.886.495.486
Préstamos a entiades inscritas y vinculadas (Fogafin y Fogacoop)	681.954.722	681.954.722
Fondos de Garantías	1.217.115.237.747	1.164.953.724.288
Diversas	20.770.997	-
Deterioro (Provisiones) otras cuentas por cobrar	(5.842.068.877)	(5.842.068.877)
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	-	-
Bienes recibidos en pago	220.776.691	220.776.691
Deterioro activos no corrientes mantenidos para la venta	(220.776.691)	(220.776.691)
Otros activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
ACTIVOS MATERIALES	14.936.758.770	15.212.483.793
Propiedad, planta y equipo	14.936.758.770	15.212.483.793
Propiedad, planta y equipo por derecho de uso	-	-
OTROS ACTIVOS	12.303.884.412	13.058.464.587
Activos intangibles	12.192.814.412	12.947.394.587
Gastos pagados por anticipado	-	-
Bienes de arte y cultura	111.070.000	111.070.000
Operaciones de apoyo a entidades inscritas	12.832.130.287	12.832.130.287
Deterioro de otros activos	(12.832.130.287)	(12.832.130.287)
TOTAL ACTIVO	**35.116.713.773.569**	**37.164.974.578.908**

	30-sep-26	31-dic-25
PASIVO		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO	**-**	**-**
Pasivos por arrendamientos financieros	-	-
INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE	**50.080.360.227**	**45.471.967.957**
Contratos Forward - de negociación	49.449.073.364	44.291.563.941
Operaciones de contado	631.286.863	1.180.404.016
CUENTAS POR PAGAR	**4.307.166.366**	**6.438.905.588**
Comisiones y honorarios	1.899.085.397	2.036.590.399
Costos y gastos por pagar	0	-
Impuestos	592.843.000	527.961.000
Prometientes compradores	-	-
Proveedores y servicios por pagar	663.343.119	2.588.319.568
Contribuciones y afiliaciones	-	-
Retenciones y aportes laborales	826.707.026	806.695.337
Acreedores Vvios	324.323.190	478.474.649
Seguro de depósitos liquidado por pagar	864.634	864.634
Diversas	-	-
OBLIGACIONES LABORALES	**1.908.464.199**	**1.533.360.730**
Nomina por pagar	7.328.998	7.975.263
Cesantías	446.961.908	505.878.608
Intereses sobre cesantías	39.777.041	58.278.467
Vacaciones	1.151.289.079	919.905.403
Prima legal	181.134.732	18.020.742
Prima extralegal	60.276.274	-
Bonificaciones	21.696.167	23.302.247
PROVISIONES	**3.292.075.807.676**	**3.292.081.194.561**
Multas y sanciones, litigios, Indemnizaciones	7.475.793.323	7.481.180.208
Provisiones Fondos de Garantías	3.284.600.014.353	3.284.600.014.353
Otras provisiones	-	-
OTROS PASIVOS	130.797.250.494	116.077.318.806
Operaciones Fondos De Garantías	130.797.250.494	116.077.315.139
Diversos	-	3.667
		-
TOTAL PASIVO	**3.479.169.048.963**	**3.461.602.747.643**
PATRIMONIO		
Reserva Fondos de Garantías	35.787.165.971.244	33.767.707.326.752
Ganancias o Pérdidas no realizadas (ORI)	(4.869.894.046.007)	(2.148.485.353.417)
Ganancias acumuladas ejercicios anteriores	64.691.213.439	59.204.682.282
Ganancia del ejercicio	655.581.585.932	2.024.945.175.649
Pérdidas del ejercicio	-	-
TOTAL PATRIMONIO	**31.637.544.724.607**	**33.703.371.831.266**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**35.116.713.773.569**	**37.164.974.578.908**

IVAN HERNANDO ROMERO PEREZ
Representante Legal

SANDRA PATRICIA SOTELO AMAYA
Contador
Tarjeta Profesional 112324-T

*Información tomada de libros de Fogafin. no constituyen estados financieros intermedios
La información financiera fue firmada digitalmente y transmitida a la Superindentencia Financiera de Colombia

FONDO DE GARANTIAS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS

REPORTE ESTADO INTEGRAL*

(Cifras expresadas en pesos)

	sep-2026	dic-2025
INGRESOS DE OPERACIONES		
INGRESOS DE OPERACIONES ORDINARIAS GENERALES	**3.195.746.066.967**	**4.066.717.621.016**
Ingresos financieros operaciones del mercado monetario y otro	21.819.885.686	36.589.562.258
Por valoración de inversiones a valor razonable instrumentos deuda	1.061.551.193.376	1.525.443.736.001
Por valoración de inversiones a valor razonable instrumentos de patrimonio	-	-
Rendimientos financieros simultáneas	65.467.165.790	75.734.863.331
Por venta de inversiones	12.365.921.392	26.377.803.644
Valoración de operaciones de contado	12.826.698.083	2.660.361.040
Valoración de derivados - de negociación	179.370.104.159	58.179.176.736
Utilidad en venta bienes recibidos en pago	-	-
Venta de propiedad planta y equipo	5.089.727	5.556.130
Cambios	139.519.608	327.550.997
Liberación de reserva seguro de depósitos	-	-
Dividendos y participaciones	-	29.370.397
Por el método de participación	-	-
Primas	1.790.663.653.945	2.254.246.613.914
Inscripción de entidades	27.246.375	12.477.500
Reversión pérdida por deterioro	-	110.876.760
Diversos	51.509.588.824	86.925.066.034
Recuperaciones deterioro (Provisión)	-	74.606.273
GASTOS		
GASTOS DE OPERACIONES	**2.540.164.481.035**	**2.041.772.445.367**
Intereses créditos de bancos y otras entidades	-	-
Financieros por operaciones del mercado monetario y otros intereses	12.736.544	85.654.729
Pérdida en venta de bienes recibidos en pago	-	-
Por valoración de inversiones a valor razonable con cambio en resultados	171.856.016.849	62.134.474.736
Servicios de administración e intermedia	8.868.850.843	18.359.450.570
Comisiones	2.324.958.007	3.061.501.529
Legales	978.646	1.952.654
Beneficios a empleados	19.441.138.349	23.787.778.254
Por venta de inversiones	10.712.071.065	35.699.314.540
Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
Por venta de propiedad planta y equipo	3.652.964	44.015.394
Valoración de operaciones de contado	47.133.524.775	80.097.650.703
Valoración de derivados - de negociación	250.232.160.024	99.141.740.459
Honorarios	1.440.263.316	2.221.382.456
Cambios	1.947.173.551.993	1.260.349.115.790
Impuestos y tasas	4.419.354.021	5.993.649.817
Por el método de participación patrimonial	-	-
Arrendamientos	22.270.333	34.757.431
Contribuciones, afiliaciones y transferencias	10.583.123.584	8.459.905.027
Seguros	1.054.059.420	1.643.501.550
Mantenimiento y reparaciones	2.087.314.416	2.328.510.498
Adecuación e instalación	39.004.043	315.704.536
Deterioro	-	15.696.044
Litigios	-	-
Reservas técnicas Fondo de Garantías	-	334.733.517.024
Depreciación de la PPE	605.174.948	916.987.697
Depreciación de PPE por derechos de uso	-	3.195.030
Amortización de activos intangibles	1.775.995.224	1.775.594.994
Diversos	60.378.281.670	100.567.393.909
	-	-
IMPUESTO DE RENTA	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	**655.581.585.932**	**2.024.945.175.649**
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	**(2.721.408.692.591)**	**(3.287.596.039.806)**
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	**(2.065.827.106.659)**	**(1.262.650.864.157)**

IVAN HERNANDO ROMERO PEREZ
Representante Legal

SANDRA PATRICIA SOTELO AMAYA
Contador
Tarjeta Profesional 112324-T

*Información tomada de libros de Fogafin. no constituyen estados financieros intermedios
La información financiera fue firmada digitalmente y transmitida a la Superindentencia Financiera de Colombia