



**INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO**  
**NT: 860.041.247-8**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**(Valores expresados en Pesos Colombianos)**

	Nota	Al 31 Diciembre de 2022	Al 31 Diciembre 2021	Variaciones	%	
<b>ACTIVO</b>						
<i>Activo Corriente</i>						
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>5</b>	<b>1.391.628.193,19</b>	<b>1.160.698.607,18</b>	230.929.586,01	19,90
1105	CAJA		0,00	0,00		
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.391.628.193,19	1.160.698.607,18	230.929.586,01	19,90
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>7-17</b>	<b>3.603.216.905,28</b>	<b>3.205.428.471,82</b>	397.788.433,46	12,41
1311	CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBU		5.725.506,19	10.691.569,68	-4.966.063,49	-46,45
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		3.742.885.203,09	3.291.000.031,14	451.885.171,95	13,73
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COI		-145.393.804,00	96.263.129,00	-49.130.675,00	51,04
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>9</b>	<b>2.144.977.650,86</b>	<b>5.948.969.046,68</b>	-3.803.991.395,82	-63,94
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		2.144.977.650,86	5.948.969.046,68	-3.803.991.395,82	-63,94
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		0,00	0,00		
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>16</b>	<b>42.922.961.411,81</b>	<b>32.242.651.891,43</b>	10.680.309.520,38	33,12
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD		325.526.475,00	377.154.603,67	-51.628.128,67	-13,69
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.697.805.642,84	3.869.534.568,01	-2.171.728.925,17	-56,12
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		40.899.629.293,97	27.995.962.719,75	12.903.666.574,22	46,09
	<b>Total Activo Corriente</b>		<b>50.062.784.161,14</b>	<b>42.557.748.017,11</b>	7.505.036.144,03	17,63
<i>Activo No Corriente</i>						
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10</b>	<b>1.218.304.709.656,86</b>	<b>1.222.303.891.988,24</b>	-3.999.182.331,38	-0,33
1605	TERRENOS		487.552.342.432,15	487.653.321.425,15	-100.978.993,00	-0,02
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		10.088.452.211,59	1.255.898.046,87	8.832.554.164,72	703,29
1640	EDIFICACIONES		769.585.298.657,32	772.078.842.266,26	-2.493.543.608,94	-0,32
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		2.635.684.526,26	2.465.771.421,51	169.913.104,75	6,89
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		158.899.996,00	168.849.996,00	-9.950.000,00	-5,89
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		1.188.057.006,18	1.225.891.170,18	-37.834.164,00	-3,09
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVAC		548.397.145,00	548.397.145,00		
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES,		-53.452.422.317,64	43.093.079.482,73	-10.359.342.834,91	24,04
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>14</b>	<b>731.509.093,91</b>	<b>561.405.937,75</b>	170.103.156,16	30,30
1970	INTANGIBLE LICENCIAS		740.820.016,69	432.389.866,69	308.430.150,00	71,33
1970	INTANGIBLE SOFTWARE		587.840.970,00	587.840.970,00		
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICEN		-330.978.285,06	246.169.943,14	-84.808.341,92	34,45
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFT		-266.173.607,72	212.654.955,80	-53.518.651,92	25,17
	<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>1.219.036.218.750,77</b>	<b>1.222.865.297.925,99</b>	-3.829.079.175,22	-0,31
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.269.099.002.911,91</b>	<b>1.265.423.045.943,10</b>	3.675.956.968,81	0,29
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>						
<i>Pasivo Corriente</i>						
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>21</b>	<b>2.163.484.949,99</b>	<b>2.755.299.105,01</b>	-591.814.155,02	-21,48
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONA		863.209.336,46	2.308.467.528,35	-1.445.258.191,89	-62,61
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		298.192.065,00	171.918.678,00	126.273.387,00	73,45
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		9.615.229,00	1.133.466,00	8.481.763,00	748,30
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMI		249.287.415,81	232.590.023,81	16.697.392,00	7,18
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA		-	-	-	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		743.180.903,72	41.189.408,85	701.991.494,87	1.704,30
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22</b>	<b>304.336.996,00</b>	<b>257.588.858,26</b>	46.748.137,74	18,15
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		304.336.996,00	257.588.858,26	46.748.137,74	18,15
27	<b>PROVISIONES</b>	<b>23</b>	<b>44.014.612,00</b>	<b>55.149.492,00</b>	-11.134.880,00	-20,19
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		44.014.612,00	55.149.492,00	-11.134.880,00	-20,19
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>24</b>	<b>8.678.695.559,95</b>	<b>7.549.664.910,10</b>	1.129.030.649,85	14,95
2902	EN ADMINISTRACIÓN		0,00	0,00		
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		8.678.695.559,95	7.549.664.910,10	1.129.030.649,85	14,95
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0,00	0,00		
	<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>11.190.532.117,94</b>	<b>10.617.702.365,37</b>	572.829.752,57	5,40
<i>Pasivo No Corriente</i>						
25	<b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22</b>	<b>640.758.536,00</b>	<b>772.832.935,00</b>	-132.074.399,00	-17,09
2512	BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		228.763.732,00	204.925.366,00	23.838.366,00	11,63
2514	BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES		411.994.804,00	567.907.569,00	-155.912.765,00	-27,45
	<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>640.758.536,00</b>	<b>772.832.935,00</b>	-132.074.399,00	-17,09
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>11.831.290.653,94</b>	<b>11.390.535.300,37</b>	440.755.353,57	3,87

**INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO**  
**NIT: 860.041.247-8**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**(Valores expresados en Pesos Colombianos)**

<b>PATRIMONIO</b>						
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>27</b>				
3105	CAPITAL FISCAL		192.466.998.597,61	184.928.998.597,61	7.538.000.000,00	4,08
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.062.111.494.296,71	1.065.821.144.589,10	3.709.650.292,39	-0,35
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		3.122.087.440,65	3.813.753.976,02	691.666.535,37	-18,14
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN					
3151	GANANCIA O PERDIDA POR BENEFICIO POSEMPI		-432.868.077,00	531.386.520,00	98.518.443,00	-18,54
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.257.267.712.257,97</b>	<b>1.254.032.510.642,73</b>	<b>3.235.201.615,24</b>	<b>0,26</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.269.099.002.911,91</b>	<b>1.265.423.045.943,10</b>	<b>3.675.956.968,81</b>	<b>0,29</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS</b>					
83	DEUDORAS DE CONTROL	<b>26</b>	10.579.160.312,50	7.637.660.312,50	2.941.500.000,00	38,51
89	DEUDORAS POR CONTRA	<b>26</b>	-10.579.160.312,50	7.637.660.312,50	2.941.500.000,00	38,51
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>					
91	OBLIGACIONES LABORALES	<b>25</b>	803.402.599,50	912.920.271,50	109.517.680,00	-12,00
91	ADMINISTRATIVAS	<b>25</b>	4.213.543.388,00	3.908.543.688,00	304.999.700,00	7,80
99	ACREEDORAS POR CONTRA	<b>25</b>	-5.016.945.987,50	-4.621.463.967,50	195.487.020,00	4,05

*[Signature]*  
**OLEDY A. MILLAN-SERRAVAL**  
 Profesional de Defensa - Contador  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 TP. 20307 - T. J.C.C.

*[Signature]*  
**RAUL ALEJANDRO FUERTA**  
 Coordinador Financiero  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 C.C. 11.341.372

*[Signature]*  
**TC. ERNESTO BELLA ARAQUE**  
 Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército ( E )  
 C.C. 88.010.064