



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

	Nota	Al 30 Septiembre de 2022	Al 30 Septiembre 2021	Variaciones	%		
<b>ACTIVO</b>							
<i>Activo Corriente</i>							
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>5</b>	<b>1.710.492.566,21</b>	<b>1.810.882.161,77</b>	-	100.389.593,56	-5,54
1105	CAJA		19.090.000,00	19.040.000,00	-	50.000,00	0,26
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.691.402.566,21	1.791.842.161,77	-	100.439.593,56	-5,61
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>7-17</b>	<b>3.830.171.413,96</b>	<b>3.429.918.306,40</b>	-	400.253.107,56	11,67
1311	CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBU		7.125.506,19	7.117.616,94	-	7.889,25	0,11
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		3.919.309.036,77	3.478.495.178,46	-	440.813.858,31	12,67
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR CO		-96.263.129,00	55.694.489,00	-	40.568.640,00	72,84
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>9</b>	<b>2.409.349.562,11</b>	<b>2.568.853.264,28</b>	-	159.503.702,17	-6,21
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		2.409.349.562,11	2.568.853.264,28	-	159.503.702,17	-6,21
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		0,00	0,00	-		
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>44.112.996.401,20</b>	<b>31.760.563.480,45</b>	-	12.352.432.920,75	38,89
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANT	<b>16</b>	8.572.489,50	729.670.479,80	-	721.097.990,30	-98,83
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		2.674.601.767,00	-	-	2.674.601.767,00	100,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		41.429.822.144,70	31.030.893.000,65	-	10.398.929.144,05	33,51
	<b>Total Activo Corriente</b>		<b>52.063.009.945,48</b>	<b>39.570.217.212,90</b>	-	12.492.792.732,58	31,57
<i>Activo No Corriente</i>							
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10</b>	<b>1.217.517.429.504,53</b>	<b>1.224.958.792.619,73</b>	-	7.441.363.115,20	-0,61
1605	TERRENOS		487.653.321.425,15	487.653.321.425,15	-	-	0,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		5.306.427.129,66	6.681.924.115,97	-	1.375.496.986,31	-20,59
1640	EDIFICACIONES		771.377.645.709,26	766.995.641.270,07	-	4.382.004.439,19	0,57
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		2.465.771.421,51	2.437.738.921,51	-	8.032.500,00	0,33
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		171.467.996,00	168.849.996,00	-	2.618.000,00	1,55
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		1.269.814.070,18	1.165.689.026,15	-	104.125.044,03	8,93
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVAC		548.397.145,00	407.527.145,00	-	140.870.000,00	34,57
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES,		-51.275.415.392,23	40.571.899.280,12	-	10.703.516.112,11	26,38
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>14</b>	<b>552.222.891,68</b>	<b>596.227.256,05</b>	-	44.004.364,37	-7,38
1970	INTANGIBLE LICENCIAS		432.389.866,69	432.389.866,69	-	-	0,00
1970	INTANGIBLE SOFTWARE		680.454.309,07	587.840.970,00	-	92.613.339,07	15,75
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICEN		-307.827.339,34	224.728.287,82	-	83.099.051,52	36,98
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFT		-252.793.944,74	199.275.292,82	-	53.518.651,92	26,86
	<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>1.218.069.652.396,21</b>	<b>1.225.555.019.875,78</b>	-	7.485.367.479,57	-0,61
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.270.132.662.341,69</b>	<b>1.265.125.237.088,68</b>	-	5.007.425.253,01	0,40
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>							
<i>Pasivo Corriente</i>							
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>21</b>	<b>389.219.581,12</b>	<b>743.082.891,83</b>	-	353.863.310,71	-47,62
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONA		117.527.738,36	516.080.735,68	-	398.552.997,32	-77,23
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		123.108.155,00	112.691.902,00	-	10.416.253,00	9,24
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		21.507.687,00	21.500.450,00	-	7.237,00	0,03
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMI		58.078.423,81	62.923.173,81	-	4.844.750,00	-7,70
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA		-	-	-	-	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		68.997.576,95	29.886.630,34	-	39.110.946,61	130,86
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22</b>	<b>380.169.171,44</b>	<b>355.115.152,90</b>	-	25.054.018,54	7,06
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		380.169.171,44	355.115.152,90	-	25.054.018,54	7,06
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>8.648.656.204,23</b>	<b>6.970.181.068,84</b>	-	1.678.475.135,39	24,08
2902	EN ADMINISTRACIÓN		0,00	0,00	-	-	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		8.648.656.204,23	6.965.373.315,44	-	1.683.282.888,79	24,17
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0,00	4.807.753,40	-	4.807.753,40	-100,00
	<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>9.462.059.568,79</b>	<b>8.123.528.605,57</b>	-	1.338.530.963,22	16,48
<i>Pasivo No Corriente</i>							
25	<b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22</b>	<b>709.823.514,00</b>	<b>984.962.346,00</b>	-	275.138.832,00	-27,93
2512	BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		182.686.175,00	216.552.410,00	-	33.866.235,00	-15,64
2514	BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES		527.137.339,00	768.409.936,00	-	241.272.597,00	-31,40
	<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>709.823.514,00</b>	<b>984.962.346,00</b>	-	275.138.832,00	-27,93
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>10.171.883.082,79</b>	<b>9.108.490.951,57</b>	-	1.063.392.131,22	11,67



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

<b>PATRIMONIO</b>						
31	<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		1.062.098.244.796,55	1.065.821.144.589,10	3.722.899.792,55	-0,35
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.926.922.384,74	5.982.752.657,40	55.830.272,66	-0,93
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN					
3151	GANANCIA O PERDIDA POR BENEFICIO POSEMPI		-531.386.520,00	716.149.707,00	184.763.187,00	-25,80
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>1.259.960.779.258,90</b>	<b>1.256.016.746.137,11</b>	3.944.033.121,79	0,31
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>1.270.132.662.341,69</b>	<b>1.265.125.237.088,68</b>	5.007.425.253,01	0,40
<b>CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS</b>						
8	DEUDORAS DE CONTROL	<b>26</b>	7.637.660.312,50	7.637.660.312,50		
89	DEUDORAS POR CONTRA	<b>26</b>	-7.637.660.312,50	7.637.660.312,50		
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>						
9	OBLIGACIONES LABORALES	<b>25</b>	1.002.920.279,50	894.072.079,50	108.848.200,00	12,17
91	ADMINISTRATIVAS	<b>25</b>	4.213.543.388,00	4.005.196.188,00	208.347.200,00	5,20
99	ACREEDORAS POR CONTRA	<b>25</b>	-5.216.463.667,50	-4.899.268.267,50	317.195.400,00	6,47

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

*[Signature]*  
**TC. ERNESTO VILLARQUE**  
 Subdirector Administrativo y Financiero ICFE  
 C.C. 88.030.064

*[Signature]*  
**RAUL ALBERTO FUENTES**  
 Comandante Financiero  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 C.C. 11.341.372

*[Signature]*  
**Coronel DIEGO A. ESCOBAR RAMOS FLOREZ**  
 Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 C.C. 7.695.300