

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

	Nota	Ai 31 DE JULIO DE 2023	Ai 31 DE JULIO DE 2022	Variaciones	%
ACTIVO					
<i>Activo Corriente</i>					
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	5	4.177.268.892,55	2.141.180.980,50	2.036.087.912,05	95,09%
1105 CAJA		19.590.000,00	19.090.000,00	500.000,00	2,62%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		4.157.678.892,55	2.122.090.980,50	2.035.587.912,05	95,92%
13 CUENTAS POR COBRAR	7	5.367.862.779,07	4.148.211.201,20	1.219.651.577,87	29,40%
1311 CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		4.087.563,44	8.125.506,19	4.037.942,75	-49,69%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		5.509.169.019,63	4.236.348.824,01	1.272.820.195,62	30,05%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-145.393.804,00	-96.263.129,00	-49.130.675,00	51,04%
15 INVENTARIOS	9	2.543.899.965,25	4.447.013.975,25	1.903.114.010,00	-42,80%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		2.543.899.965,25	4.447.013.975,25	1.903.114.010,00	-42,80%
1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		0,00	0,00	0,00	0,00%
19 OTROS ACTIVOS	16	40.554.076.064,62	40.694.300.679,97	140.224.615,35	-0,34%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0,00	25.717.468,50	25.717.468,50	-100,00%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.538.766.631,84	3.027.569.584,61	1.488.802.952,77	-49,17%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		39.015.309.432,78	37.641.013.626,86	1.374.295.805,92	3,65%
Total Activo Corriente		52.643.107.701,49	51.430.706.836,92	1.212.400.864,57	2,36%
<i>Activo No Corriente</i>					
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	1.214.108.959.272,67	1.218.412.726.849,71	4.303.767.577,04	-0,35%
1605 TERRENOS		487.552.342.432,15	487.653.321.425,15	100.978.993,00	-0,02%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		11.117.894.917,77	3.769.772.304,24	7.348.122.613,53	194,92%
1640 EDIFICACIONES		770.386.214.982,46	772.078.842.266,26	1.692.627.283,80	-0,22%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		2.722.006.219,91	2.465.771.421,51	256.234.798,40	10,39%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		158.899.996,00	171.467.996,00	12.568.000,00	-7,33%
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 ELEVACIÓN		548.397.145,00	548.397.145,00	-	0,00%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-59.564.853.426,80	-49.500.736.878,63	10.064.116.548,17	20,33%
19 OTROS ACTIVOS	14	634.144.765,45	574.844.310,60	59.300.454,85	10,32%
1970 INTANGIBLE LICENCIAS		740.820.016,69	432.389.866,69	308.430.150,00	71,33%
1970 INTANGIBLE SOFTWARE		587.840.970,00	680.454.309,07	92.613.339,07	-13,61%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (CR)		-397.123.399,90	-294.125.695,74	102.997.704,16	35,02%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CR)		-297.392.821,34	-243.874.169,42	53.518.651,92	21,95%
Total Activo No Corriente		1.214.743.104.038,12	1.218.987.571.160,31	4.244.467.122,19	-0,35%
TOTAL ACTIVO		1.267.386.211.739,61	1.270.418.277.997,23	3.032.066.257,62	-0,24%
PASIVO Y PATRIMONIO					
<i>Pasivo Corriente</i>					
24 CUENTAS POR PAGAR	21	539.307.305,59	546.602.967,83	7.295.662,24	-1,33%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		311.241.587,81	308.754.859,95	2.486.727,86	0,81%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		24.708.046,00	40.645.962,00	15.937.916,00	-39,21%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		23.744.007,00	116.568.551,00	92.824.544,00	-79,63%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		54.212.924,81	30.961.066,81	23.251.858,00	75,10%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0,00	0,00	0,00	0,00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		125.400.739,97	49.672.528,07	75.728.211,90	152,45%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	341.345.768,00	320.779.337,45	20.566.430,55	6,41%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		341.345.768,00	320.779.337,45	20.566.430,55	6,41%
27 PROVISIONES		44.014.612,00	44.014.612,00	-	0,00%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		44.014.612,00	44.014.612,00	-	0,00%
29 OTROS PASIVOS	24	5.891.519.482,17	8.562.623.235,56	2.671.103.753,39	-31,19%
2902 EN ADMINISTRACIÓN		0,00	0,00	0,00	0,00%
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		5.891.519.482,17	8.562.623.235,56	2.671.103.753,39	-31,19%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Pasivo Corriente		6.816.187.167,76	9.474.020.152,84	2.657.832.985,08	-28,05%
<i>Pasivo No Corriente</i>					
25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	22	744.910.655,00	743.412.724,00	1.497.931,00	0,20%
2512 BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		369.650.555,00	207.568.339,00	162.082.216,00	78,09%
2514 BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES		375.260.100,00	535.844.385,00	160.584.285,00	-29,97%
Total Pasivo No Corriente		744.910.655,00	743.412.724,00	1.497.931,00	0,20%
TOTAL PASIVO		7.561.097.822,76	10.217.432.876,84	2.656.335.054,08	-26,00%

[Handwritten signature]

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

	Nota	Al 31 DE JULIO DE 2023	Al 31 DE JULIO DE 2022	Variaciones	%
PATRIMONIO					
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	27				
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		1.065.233.581.737,36	1.069.636.244.796,55	4.402.663.059,19	-0,41%
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO		2.557.401.658,88	6.166.988.246,23	3.609.586.587,35	-58,53%
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		0,00	0,00	-	0,00%
3151 GANANCIA O PERDIDA POR BENEFICIO POSEMPLEADO		-432.858.077,00	-531.386.520,00	98.518.443,00	-18,54%
TOTAL PATRIMONIO		1.259.825.113.916,85	1.260.200.845.120,39	375.731.203,54	-0,03%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.267.386.211.739,61	1.270.418.277.997,23	3.032.066.257,62	-0,24%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
8 DEUDORAS DE CONTROL	26	10.579.160.312,50	7.637.660.312,50	2.941.500.000,00	38,51%
89 DEUDORAS POR CONTRA		-10.579.160.312,50	-7.637.660.312,50	2.941.500.000,00	38,51%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
9 OBLIGACIONES LABORALES ADMINISTRATIVAS	26	847.417.211,50	1.002.920.279,50	155.503.068,00	-15,51%
91 ADMINISTRATIVAS		4.219.543.388,00	4.213.543.388,00	6.000.000,00	0,14%
99 ACREEDORAS POR CONTRA		-5.068.950.399,50	-5.216.463.667,50	149.503.068,00	-2,87%

[Firma]
GABRIELA ALEJANDRA MOLINA ROJAS
Profesional de Seguridad y Defensa - Contador
Instituto de Casas Fiscales del Ejército
TP. 223064- T

[Firma]

[Firma]
HAYL ALEXANDER PUERTA
Profesional Contador Financiero (E) ICFE
Instituto de Casas Fiscales del Ejército
C.C. 11.341.372

TC. ERNESTO MEJIA ARAQUE
Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército (E)
C.C. 88.030.064