

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

ACTIVO	Nota	Al 30 DE JUNIO DE 2023	Al 30 DE JUNIO DE 2022	Variaciones	%
ACTIVO					
<i>Activo Corriente</i>					
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	5	1.971.828.405,23	1.350.080.050,28	621.748.354,95	46,05%
1105 CAJA		19.590.000,00	19.090.000,00	500.000,00	2,62%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.952.238.405,23	1.330.990.050,28	621.248.354,95	46,68%
13 CUENTAS POR COBRAR	7	4.914.307.209,52	6.494.296.761,60	-1.579.989.552,08	-24,33%
1311 CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		4.587.563,44	8.625.506,19	-4.037.942,75	-46,81%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		5.055.113.450,08	6.581.934.384,41	-1.526.820.934,33	-23,20%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CRI)		-145.393.804,00	-96.263.129,00	-49.130.675,00	51,04%
15 INVENTARIOS	9	2.672.096.066,37	4.795.424.564,87	-2.123.328.498,50	-44,28%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		2.672.096.066,37	4.795.424.564,87	-2.123.328.498,50	-44,28%
1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CRI)		0,00	0,00	0,00	0,00%
19 OTROS ACTIVOS	16	40.078.731.612,92	37.804.574.495,36	2.274.157.117,56	6,02%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0,00	34.289.958,00	-34.289.958,00	-100,00%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.538.766.631,84	3.264.954.689,31	-1.726.188.057,47	-52,87%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		38.539.964.981,08	34.505.329.848,05	4.034.635.133,03	11,69%
Total Activo Corriente		49.636.963.294,04	50.444.375.872,11	-807.412.578,07	-1,60%
<i>Activo No Corriente</i>					
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	1.214.569.589.917,06	1.218.653.086.896,89	-4.083.496.979,83	-0,34%
1605 TERRENOS		487.552.342.432,15	487.653.321.425,15	-100.978.993,00	-0,02%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		10.689.728.165,85	3.095.686.108,98	7.594.042.056,87	245,31%
1640 EDIFICACIONES		770.386.214.982,46	772.078.842.266,26	-1.692.627.283,80	-0,22%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		2.714.584.526,26	2.465.771.421,51	248.813.104,75	10,09%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		158.899.995,00	171.467.996,00	-12.568.000,00	-7,33%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		1.188.057.008,18	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	0,00%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CRI)		-58.668.634.336,84	-48.586.290.636,19	-10.082.343.700,65	20,75%
19 OTROS ACTIVOS	14	648.053.955,23	493.641.680,99	154.412.274,24	31,31%
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	0,00	0,00%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (CRI)		-387.674.097,78	-287.274.873,94	-100.399.223,84	34,95%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CRI)		-292.932.933,68	-239.414.281,76	-53.518.651,92	22,35%
Total Activo No Corriente		1.215.147.643.872,29	1.219.146.628.577,88	-3.928.984.705,59	-0,32%
TOTAL ACTIVO		1.264.854.607.166,33	1.269.591.004.449,99	-4.736.397.283,66	-0,37%
PASIVO Y PATRIMONIO					
<i>Pasivo Corriente</i>					
24 CUENTAS POR PAGAR	21	776.974.538,73	231.073.944,28	545.900.594,45	236,24%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		585.680.347,25	2.975.000,00	-582.705.347,25	-19586,73%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		33.676.598,00	97.165.258,00	-63.488.660,00	-65,34%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		41.048.249,00	27.251.935,00	16.796.314,00	61,63%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		66.506.558,81	47.223.347,81	19.283.211,00	40,83%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0,00	0,00	0,00	0,00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		47.062.785,67	56.458.403,47	-9.395.617,80	-16,64%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	415.270.926,00	366.283.733,28	48.987.192,72	13,37%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		415.270.926,00	366.283.733,28	48.987.192,72	13,37%
27 PROVISIONES		44.014.612,00	55.149.492,00	-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 OTROS PASIVOS	24	5.665.770.758,17	8.807.606.907,24	-3.141.836.149,07	-35,67%
2902 EN ADMINISTRACIÓN		0,00	0,00	0,00	0,00%
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		5.665.770.758,17	8.807.606.907,24	-3.141.836.149,07	-35,67%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Pasivo Corriente		6.902.030.834,90	9.460.114.076,80	-2.558.083.241,90	-27,04%
<i>Pasivo No Corriente</i>					
25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	22	747.173.782,00	756.715.122,00	-9.541.340,00	-1,26%
2512 BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		362.730.006,00	217.109.714,00	145.620.292,00	67,07%
2514 BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES		384.443.776,00	539.605.408,00	-155.161.632,00	-28,75%
Total Pasivo No Corriente		747.173.782,00	756.715.122,00	-9.541.340,00	-1,26%
TOTAL PASIVO		7.649.204.616,90	10.216.829.198,80	-2.567.624.581,90	-25,13%

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

	Nota	Ai 30 DE JUNIO DE 2023	Ai 30 DE JUNIO 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		-62.309.708,54	5.340.318.377,03	5.402.628.085,57	-101,17%
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		0,00	0,00	-	0,00%
3151 GANANCIA O PERDIDA POR BENEFICIO POSEMPLEADO		-432.868.077,00	-531.386.520,00	98.518.443,00	-18,54%
TOTAL PATRIMONIO		1.257.205.402.549,43	1.259.374.175.251,19	2.168.772.701,76	-0,17%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.264.854.607.166,33	1.269.591.004.449,99	4.736.397.283,66	-0,37%
CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS					
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	26	847.417.211,50	1.010.920.279,50	165.503.068,00	-16,34%
91 ADMINISTRATIVAS		4.219.543.388,00	4.213.543.388,00	6.000.000,00	0,14%
99 ACREEDORAS POR CONTRA		-5.066.960.599,50	-5.226.463.667,50	159.503.068,00	-3,05%

[Firma]
CANDIA ALEJANDRA MOLINA R.C.J.M.
Profesional de Seguridad y Defensa - Contador
Instituto de Casas Fiscales del Ejército
TP. 223064- T

[Firma]

[Firma]
RAUL ATEHORTUA BARRANTE
Profesional Contador del Ejército - E. J. J. E.
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