

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

	Nota	A JUNIO DE 2023	A MARZO DE 2023	Variaciones	%
<b>ACTIVO</b>					
<i>Activo Corriente</i>					
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>5</b>	<b>1.971.828.405,23</b>	<b>1.692.091.587,23</b>	<b>379.736.818,00</b>	<b>23,85%</b>
1105 CAJA		19.590.000,00	19.590.000,00	-	0,00%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.952.238.405,23	1.572.501.587,23	379.736.818,00	24,15%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>7</b>	<b>4.914.307.209,52</b>	<b>4.984.638.829,51</b>	<b>-70.331.619,99</b>	<b>-1,41%</b>
1311 CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		4.587.563,44	4.725.506,19	-137.942,75	-2,92%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		5.055.113.450,08	5.125.307.127,32	-70.193.677,24	-1,37%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (ICR)		-145.393.804,00	-145.393.804,00	-	0,00%
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>9</b>	<b>2.672.096.066,37</b>	<b>3.462.498.789,90</b>	<b>-790.402.723,53</b>	<b>-22,83%</b>
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		2.672.096.066,37	3.462.498.789,90	-790.402.723,53	-22,83%
1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (ICR)		0,00	0,00	-	0,00%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>16</b>	<b>40.078.731.612,92</b>	<b>39.869.092.370,54</b>	<b>209.639.242,38</b>	<b>0,53%</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0,00	0,00	-	100,00%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.538.766.631,84	1.600.251.763,84	-61.485.132,00	-3,84%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		38.539.964.981,08	38.268.840.606,70	271.124.374,38	0,71%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>49.636.963.294,04</b>	<b>49.908.321.577,18</b>	<b>-271.358.283,14</b>	<b>-0,54%</b>
<i>Activo No Corriente</i>					
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10</b>	<b>1.214.669.589.917,06</b>	<b>1.218.276.664.176,22</b>	<b>-3.707.074.259,16</b>	<b>-0,30%</b>
1605 TERRENOS		487.552.342.432,15	487.552.342.432,15	-	0,00%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		10.689.728.165,85	12.817.254.175,44	-2.127.526.009,59	-16,60%
1640 EDIFICACIONES		770.386.214.982,46	769.427.648.657,32	958.566.325,14	0,12%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		2.714.584.526,26	2.714.584.526,26	-	0,00%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		158.899.996,00	158.899.996,00	-	0,00%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		1.188.057.006,18	1.188.057.006,18	-	0,00%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN		548.397.145,00	548.397.145,00	-	0,00%
1685 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (ICR)		-58.668.634.336,84	-56.130.519.762,13	-2.538.114.574,71	4,52%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>14</b>	<b>648.053.955,23</b>	<b>689.781.524,57</b>	<b>-41.727.569,34</b>	<b>-6,05%</b>
1970 INTANGIBLE LICENCIAS		740.820.016,69	740.820.016,69	-	0,00%
1970 INTANGIBLE SOFTWARE		587.840.970,00	587.840.970,00	-	0,00%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (ICR)		-387.674.097,78	-359.326.191,42	-28.347.906,36	7,89%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (ICR)		-292.932.933,68	-279.533.270,70	-13.399.662,98	4,79%
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>1.215.217.643.872,29</b>	<b>1.218.966.445.700,79</b>	<b>-3.748.802.828,50</b>	<b>-0,31%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.264.854.607.166,33</b>	<b>1.268.874.767.277,97</b>	<b>-4.020.160.111,64</b>	<b>-0,32%</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>					
<i>Pasivo Corriente</i>					
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>21</b>	<b>776.974.538,73</b>	<b>664.142.788,11</b>	<b>112.831.750,62</b>	<b>16,99%</b>
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		585.680.347,25	272.860.959,48	312.819.387,77	114,64%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		33.676.598,00	22.418.585,00	188.741.987,00	84,86%
2424 DESCUENTOS DE NOMINA		44.048.249,00	23.861.285,00	20.186.964,00	84,60%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		66.506.558,81	101.400.561,81	-34.894.003,00	-34,41%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0,00	0,00	-	0,00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		47.062.785,67	43.601.396,82	3.461.388,85	7,94%
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22</b>	<b>415.270.926,00</b>	<b>412.785.424,00</b>	<b>2.515.502,00</b>	<b>0,61%</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		415.270.926,00	412.785.424,00	2.515.502,00	0,61%
<b>27 PROVISIONES</b>		<b>44.014.612,00</b>	<b>44.014.612,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		44.014.612,00	44.014.612,00	-	0,00%
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>24</b>	<b>5.665.770.758,17</b>	<b>9.013.746.836,63</b>	<b>-3.347.976.078,46</b>	<b>-37,14%</b>
2902 EN ADMINISTRACIÓN		0,00	0,00	-	0,00%
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		5.665.770.758,17	9.013.746.836,63	-3.347.976.078,46	-37,14%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0,00	0,00	-	0,00%
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>6.902.030.834,90</b>	<b>10.134.689.660,74</b>	<b>-3.232.628.825,84</b>	<b>-31,90%</b>
<i>Pasivo No Corriente</i>					
<b>25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22</b>	<b>747.173.782,00</b>	<b>645.299.438,00</b>	<b>101.874.344,00</b>	<b>15,79%</b>
2512 BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		362.730.006,00	247.309.198,00	115.420.808,00	46,67%
2514 BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES		384.443.776,00	397.990.240,00	-13.546.464,00	-3,40%
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>747.173.782,00</b>	<b>645.299.438,00</b>	<b>101.874.344,00</b>	<b>15,79%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>7.649.204.616,90</b>	<b>10.779.989.098,74</b>	<b>-3.130.784.481,84</b>	<b>-29,04%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>27</b>	<b>1.257.205.402.549,43</b>	<b>1.258.094.808.179,23</b>	<b>-889.405.629,80</b>	<b>-0,07%</b>
3105 CAPITAL FISCAL		192.466.998.597,61	192.466.998.597,61	-	0,00%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.065.233.581.737,36	1.065.233.581.737,36	-	0,00%
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-62.309.708,54	827.095.921,26	-889.405.629,80	-107,53%
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		0,00	0,00	-	0,00%
3151 GANANCIA O PERDIDA POR BENEFICIO POSEMPLEADO		-432.868.077,00	-432.868.077,00	-	0,00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.257.205.402.549,43</b>	<b>1.258.094.808.179,23</b>	<b>-889.405.629,80</b>	<b>-0,07%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.264.854.607.166,33</b>	<b>1.268.874.767.277,97</b>	<b>-4.020.160.111,64</b>	<b>-0,32%</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
83 DEUDORAS DE CONTROL		10.579.160.312,50	10.579.160.312,50	-	0,00%
89 DEUDORAS POR CONTRA		-10.579.160.312,50	-10.579.160.312,50	-	0,00%
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
91 OBLIGACIONES LABORALES		847.417.211,50	803.402.599,50	44.014.612,00	5,48%
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	-5.016.945.987,50	50.014.612,00	1,00%

*[Firma]*  
**CAROL ALVARO RAMÍREZ ROJAS**  
 Profesional de seguridad y Defensa - Contador  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 TP. 223064-T

*[Firma]*  
**TC. ERNESTO MEJIA ANAQUE**  
 Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército (I)  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 C.C. 88 030 064