

INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO

NIT: 860041247-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
(Valores expresados en Pesos Colombianos)


ACTIVO	Nota	Ai 31 DE DICIEMBRE DE 2023	Ai 31 DE DICIEMBRE DE 2022	Variaciones	%
<i>Activo Corriente</i>					
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	5	2.149.185.643,76	1.391.628.193,19	757.557.450,57	54,44%
1105 CAJA		0,00	0,00	-	0,00%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		2.149.185.643,76	1.391.628.193,19	757.557.450,57	54,44%
13 CUENTAS POR COBRAR					
1311 CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7	4.535.854.663,15	3.603.216.905,28	932.637.757,87	25,88%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.148.275,12	5.725.506,19	1.577.231,07	-27,55%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CRI)		4.748.459.547,03	3.742.885.203,09	1.005.574.343,94	26,87%
		-216.753.159,00	-145.393.804,00	71.359.355,00	49,08%
15 INVENTARIOS					
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	9	1.820.168.935,58	2.144.977.650,86	324.808.715,28	-15,14%
1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CRI)		0,00	0,00	-	0,00%
19 OTROS ACTIVOS					
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	16	47.779.085.845,13	42.922.961.411,81	4.856.124.433,32	11,31%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		0,00	325.526.475,00	325.526.475,00	-100,00%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		3.070.368.730,72	1.697.805.642,84	1.372.563.087,88	80,84%
		44.708.717.114,41	40.899.629.293,97	3.809.087.820,44	9,31%
Total Activo Corriente		56.284.295.087,62	50.062.784.161,14	6.221.510.926,48	12,43%
<i>Activo No Corriente</i>					
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	1.212.177.531.550,46	1.218.304.709.656,86	6.127.178.106,40	-0,50%
1605 TERRENOS		487.552.342.432,15	487.552.342.432,15	-	0,00%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		5.692.965.930,95	10.088.452.211,59	4.395.486.280,64	-43,57%
1640 EDIFICACIONES		777.859.582.506,57	769.585.298.657,32	8.274.283.849,25	1,08%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		2.998.875.171,56	2.635.684.526,26	363.190.645,30	13,78%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		158.899.996,00	158.899.996,00	-	0,00%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		753.377.877,10	1.188.057.006,18	434.679.129,08	-36,59%
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 (CRI)		-63.386.909.508,87	-53.452.422.317,64	9.934.487.191,23	15,59%
19 OTROS ACTIVOS					
1970 INTANGIBLE LICENCIAS	14	667.167.410,32	731.509.093,91	64.341.683,59	-8,80%
1970 INTANGIBLE SOFTWARE		891.784.465,30	740.820.016,59	150.964.448,71	20,38%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (CR)		615.140.970,00	587.840.970,00	27.300.000,00	4,64%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CR)		-520.752.206,87	-330.978.285,06	189.773.921,81	57,34%
		-319.005.818,11	-266.173.607,72	52.832.210,39	19,85%
Total Activo No Corriente		1.212.844.698.960,78	1.219.036.218.750,77	6.191.519.789,99	-0,51%
TOTAL ACTIVO		1.269.128.994.048,40	1.269.099.002.911,91	29.991.136,49	0,0024%
PASIVO Y PATRIMONIO					
<i>Pasivo Corriente</i>					
24 CUENTAS POR PAGAR	21	811.052.793,20	2.163.484.949,99	1.352.432.156,79	-62,51%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		0,00	863.209.336,46	863.209.336,46	-100,00%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		55.231.733,00	298.192.065,00	242.960.332,00	-81,48%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		4.455.112,00	9.615.229,00	5.160.117,00	-53,67%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		189.058.488,81	249.287.415,81	60.228.927,00	-24,16%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0,00	0,00	-	0,00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		562.307.459,39	743.180.903,72	180.873.444,33	-24,34%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS					
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22	273.928.470,00	304.336.996,00	30.408.526,00	-9,99%
27 PROVISIONES					
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		69.982.007,00	44.014.612,00	25.967.395,00	59,00%
29 OTROS PASIVOS					
2902 EN ADMINISTRACIÓN		0,00	0,00	-	0,00%
2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		5.690.926.020,86	5.678.695.559,95	2.987.769.539,09	-34,43%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0,00	0,00	-	100,00%
Total Pasivo Corriente		6.845.889.291,06	11.190.532.117,94	4.344.642.826,88	-38,82%
<i>Pasivo No Corriente</i>					
25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	22	735.822.313,66	640.758.536,00	95.063.777,66	14,84%
2512 BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		278.990.735,00	228.763.732,00	50.227.003,00	21,96%
2514 BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES		456.831.578,66	411.994.804,00	44.836.774,66	10,88%
Total Pasivo No Corriente		735.822.313,66	640.758.536,00	95.063.777,66	14,84%
TOTAL PASIVO		7.581.711.604,72	11.831.290.653,94	4.249.579.049,22	-35,92%

[Firma manuscrita]

INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO

NIJ: 860041247.S
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
 (Valores expresados en Pesos Colombianos)

	Nota	Al 31 DE DICIEMBRE DE 2023	Al 31 DE DICIEMBRE DE 2022	Variaciones	%
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO				
3105	CAPITAL FISCAL	210.749.998.597,61	192.466.998.597,61	18.283.000.000,00	9,50%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.046.949.192.077,36	1.062.111.494.296,71	15.162.302.219,35	-1,43%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	4.389.888.688,37	3.122.087.440,65	1.267.801.247,72	40,61%
	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0,00	0,00	-	0,00%
3145	REGULACIÓN				
3151	GANANCIA O PÉRDIDA POR BENEFICIO POSEMPLEADO	-541.796.919,66	-432.868.077,00	108.928.842,66	25,16%
	TOTAL PATRIMONIO	1.261.547.282.443,68	1.257.267.712.257,97	4.279.570.185,71	0,34%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					
		1.269.128.994.048,40	1.269.099.002.911,91	29.991.136,49	0,00%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
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%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91	PASIVOS CONTINGENTES	857.636.485,50	803.402.599,50	54.233.886,00	6,75%
91	ADMINISTRATIVAS	4.219.543.388,00	4.213.543.388,00	6.000.000,00	0,14%
99	ACREEDORAS POR CONTRA	-5.077.179.873,50	-5.016.945.987,50	60.233.886,00	1,20%


CATALINA ALEJANDRA MOLINA ROJAS
 Profesional de seguridad y Defensa - Contador
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército
 TP. 223064- T


CR. ERNESTO MEJIA ARAQUE
 Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército
 C.C. 880301004