

**INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO**  
**NIT. 960.941.447-8**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**(Valores expresados en Pesos Colombianos)**

	Nota	Al 31 Marzo de 2021	Al 31 Marzo 2020	Variaciones	%
<b>ACTIVO</b>					
<i>Activo Corriente</i>					
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>6</b>	<b>474.283.622,27</b>	<b>283.120.461,53</b>	221.133.160,74	87,36
1105 CAJA		19.040.000,00	18.540.000,00	500.000,00	2,70
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS EN ADMINISTRACION		455.213.622,27	234.580.461,53	220.633.160,74	94,05
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>					
<i>INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO</i>					
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>7-17</b>	<b>6.327.936.297,88</b>	<b>3.525.625.318,98</b>	2.802.310.978,90	79,48
<i>BIENES COMERCIALIZADOS</i>					
1311 PRESTACION DE SERVICIOS					
1384 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1.417.087,11	1.891.956,79	474.869,68	-25,10
1384 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS		6.382.438.120,77	3.549.710.076,19	2.832.728.044,58	79,80
1386 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR C		-55.918.910,00	25.976.714,00	29.942.196,00	115,27
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>9</b>	<b>3.267.528.037,62</b>	<b>2.833.985.743,52</b>	433.542.294,10	15,30
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		3.267.528.037,62	2.833.985.743,52	433.542.294,10	15,30
1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (C		0,00	-	-	-
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>		<b>21.733.736.410,17</b>	<b>15.935.322.941,93</b>	5.798.513.068,24	36,39
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR F	<b>16</b>	133.227.636,31	511.833.737,94	378.606.101,63	-73,97
1906 ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y S		0,00	-	-	-
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓ		21.600.507.773,86	15.423.388.603,99	6.177.119.169,87	40,05
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>31.803.453.367,94</b>	<b>22.547.953.865,96</b>	9.255.499.501,98	41,05
<i>Activo No Corriente</i>					
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10</b>	<b>1.224.964.569.159,49</b>	<b>1.232.507.712.149,30</b>	7.543.142.989,81	-0,61
1605 TERRENOS		487.553.321.425,15	487.007.276.447,35	646.044.977,80	0,13
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		1.268.916.847,00	18.926.250,00	1.249.990.597,00	6,604,53
1640 EDIFICACIONES		766.998.322.787,11	766.061.772.045,80	936.550.741,31	0,12
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		2.449.892.061,51	2.124.085.940,32	325.806.121,19	15,34
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		147.569.996,00	137.983.230,00	9.586.766,00	6,95
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓ		1.165.689.026,15	1.216.636.087,65	50.947.061,50	-4,19
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEV		407.527.145,00	407.527.145,00	-	0,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD		-35.126.670.128,43	24.466.494.996,82	10.660.175.131,61	43,57
1685 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-	-	-	-
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>14</b>	<b>632.429.343,68</b>	<b>741.092.400,48</b>	108.663.056,80	-14,66
<i>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</i>					
<i>ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</i>					
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-	-	-	-
1970 INTANGIBLE LICENCIAS		397.512.317,69	397.512.317,69	-	0,00
1970 INTANGIBLE SOFTWARE		587.840.970,00	561.440.970,00	26.400.000,00	4,70
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LIC		-182.118.372,22	101.548.880,86	80.569.491,36	79,34
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOI		-170.805.571,82	116.312.006,38	54.493.565,44	46,85
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>1.225.596.596.503,14</b>	<b>1.233.248.804.649,76</b>	7.651.806.046,61	-0,62
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.257.400.451.871,08</b>	<b>1.255.796.758.415,71</b>	1.603.693.455,37	0,13
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>					
<i>Pasivo Corriente</i>					
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>21</b>	<b>524.204.858,01</b>	<b>126.554.078,87</b>	398.650.779,14	317,51
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIO		365.633.104,86	211.749,00	365.421.355,86	172.572,88
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		65.343.002,00	2.328.443,00	63.004.559,00	2.694,30
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		20.463.194,00	37.171.895,00	16.708.701,00	-44,95
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TI		37.276.295,81	30.466.234,04	6.810.061,77	22,35
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR I		6.124.140,00	16.200.422,00	10.076.282,00	-62,20
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		29.365.121,34	39.165.335,83	9.800.214,49	-25,02
<i>CUENTAS POR PAGAR A COSTO AMORTIZADO</i>					
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22</b>	<b>304.831.162,04</b>	<b>130.846.041,00</b>	173.985.121,04	132,74
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLA		304.831.162,04	130.846.041,00	173.985.121,04	132,74
<b>27 PROVISIONES</b>	<b>23</b>	<b>55.149.492,00</b>	<b>55.149.492,00</b>	-	0,00
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		55.149.492,00	55.149.492,00	-	0,00
<i>PROVISIONES DIVERSAS</i>					
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>24</b>	<b>5.901.712.507,64</b>	<b>4.873.251.679,88</b>	1.028.460.927,76	21,10
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		-	-	-	-
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		5.901.460.426,52	4.872.738.579,88	1.028.721.846,64	21,11
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		252.081,12	513.000,00	260.918,88	-50,86
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>6.785.598.019,69</b>	<b>5.184.801.191,75</b>	1.600.796.827,94	30,87
<i>Pasivo No Corriente</i>					
<b>25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS LARG</b>	<b>22</b>	<b>997.096.743,00</b>	<b>1.021.820.064,00</b>	24.723.321,00	-2,42
2512 CESANTIAS RETROACTIVAS		201.517.142,00	203.691.384,00	2.174.242,00	-1,07
2514 BENEFICIO POR EMPLEO PENSIONES CALCULC		795.579.601,00	818.128.680,00	22.549.079,00	-2,76
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>997.096.743,00</b>	<b>1.021.820.064,00</b>	24.723.321,00	-2,42
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>7.782.694.762,69</b>	<b>6.206.621.255,75</b>	1.576.073.506,94	25,39



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

<b>PATRIMONIO</b>						#DIV/01
31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>27</b>				
3105	CAPITAL FISCAL		179.103.998.597,61	175.903.998.597,61	3.200.000.000,00	1,82
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.071.646.144.589,06	1.074.414.661.504,09	2.768.516.915,03	-0,26
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-416.236.371,28	70.396.579,74	345.839.791,54	491,27
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MA					
3151	GANANCIA O PERDIDA POR PLAN BENEFICIO A		-716.149.707,00	658.126.362,00	58.023.345,00	8,82
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.249.617.767.108,39</b>	<b>1.249.590.137.159,96</b>	27.619.948,43	0,00
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.267.400.461.871,08</b>	<b>1.265.796.768.416,71</b>	1.603.693.455,37	0,13
8	<b>CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS</b>					
81	ACTIVOS CONTINGENTES	25	0,00	65.710.162,29	65.710.162,29	100,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	26	7.637.660.312,50	7.678.060.312,50	40.400.000,00	-0,53
89	DEUDORAS POR EL CONTRARIO	25-26	-7.637.660.312,50	7.743.770.474,79	109.110.162,29	-1,37
9	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>					
91	OBLIGACIONES LABORALES	25	884.920.811,50	884.920.811,50		0,00
91	ADMINISTRATIVAS	25	4.005.196.188,00	3.742.992.140,00	262.304.048,00	7,01
99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	25	-4.890.116.999,50	-4.827.812.951,50	262.304.048,00	5,67

**GLEDY A. MILLÁN SANDOVAL**  
 Profesional de Defensa - Contador  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 TP. 20307 - T. J. C.

**RAUL ATENCIO FUERRA**  
 Coordinador Financiero  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 C.C. 11.341.372

**Coronel. RODRIGO ANDRES GAMBA ROJAS**  
 Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 C.C. 79.719.048

