

INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO

NIT: 860041247-8

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

Por los meses terminados a Marzo 31 de 2024 - Diciembre 31 de 2023

| | Nota | 2024 | 2023 | Variaciones | % |
|--|-----------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------|
| ACTIVO | | | | | |
| <i>Activo Corriente</i> | | | | | |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO | 5 | 2.110.374.895,11 | 2.149.185.643,76 | - 38.810.748,65 | -1,81% |
| 1105 CAJA | | 19.990.000,00 | 0,00 | 19.990.000,00 | 100,00% |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | 2.090.384.895,11 | 2.149.185.643,76 | - 58.800.748,65 | -2,74% |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | 7 | 5.662.158.674,20 | 4.535.854.663,15 | 1.126.304.011,05 | 24,83% |
| 1311 CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | 6.030.952,07 | 4.148.275,12 | 1.882.676,95 | 45,38% |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | 5.872.880.881,13 | 4.748.459.547,03 | 1.124.421.334,10 | 23,68% |
| 1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | | -216.753.159,00 | -216.753.159,00 | - | 0,00% |
| 15 INVENTARIOS | 9 | 1.035.716.066,76 | 1.820.168.935,58 | - 784.452.868,82 | -43,10% |
| 1514 MATERIALES Y SUMINISTROS | | 1.035.716.066,76 | 1.820.168.935,58 | - 784.452.868,82 | -43,10% |
| 1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR) | | 0,00 | 0,00 | - | 0,00% |
| 19 OTROS ACTIVOS | 16 | 49.438.845.626,24 | 47.779.085.845,13 | 1.659.759.781,11 | 3,47% |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 0,00 | 0,00 | - | 0,00% |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | | 3.070.368.730,72 | 3.070.368.730,72 | - | 0,00% |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | | 46.368.476.895,52 | 44.708.717.114,41 | 1.659.759.781,11 | 3,71% |
| Total Activo Corriente | | 58.247.095.262,31 | 56.284.295.087,62 | 1.962.800.174,69 | 3,49% |
| <i>Activo No Corriente</i> | | | | | |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 10 | 1.210.093.089.175,93 | 1.212.177.531.550,46 | - 2.084.442.374,53 | -0,17% |
| 1605 TERRENOS | | 487.552.342.432,15 | 487.552.342.432,15 | - | 0,00% |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO | | 5.570.611.425,95 | 5.692.965.930,95 | - 122.354.505,00 | -2,15% |
| 1640 EDIFICACIONES | | 778.385.307.156,43 | 777.859.582.506,57 | 525.724.649,86 | 0,07% |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO | | 3.189.620.571,56 | 2.998.875.171,56 | 190.745.400,00 | 6,36% |
| 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 | 753.377.877,10 | - | 0,00% |
| 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) | | -66.065.467.428,26 | -63.386.909.508,87 | - 2.678.557.919,39 | 4,23% |
| 19 OTROS ACTIVOS | 14 | 574.953.803,50 | 667.167.410,32 | - 92.213.606,82 | -13,82% |
| 1970 INTANGIBLE LICENCIAS | | 891.784.465,30 | 891.784.465,30 | - | 0,00% |
| 1970 INTANGIBLE SOFTWARE | | 615.140.970,00 | 615.140.970,00 | - | 0,00% |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (CR) | | -587.150.384,36 | -520.752.206,87 | - 66.398.177,49 | 12,75% |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CR) | | -344.821.247,44 | -319.005.818,11 | - 25.815.429,33 | 8,09% |
| Total Activo No Corriente | | 1.210.668.042.979,43 | 1.212.844.698.960,78 | - 2.176.655.981,35 | -0,18% |
| TOTAL ACTIVO | | 1.268.915.138.241,74 | 1.269.128.994.048,40 | - 213.855.806,66 | -0,02% |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | | | |
| <i>Pasivo Corriente</i> | | | | | |
| 24 CUENTAS POR PAGAR | 21 | 609.041.327,50 | 811.052.793,20 | - 202.011.465,70 | -24,91% |
| 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | 0,00 | 0,00 | - | 0,00% |
| 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | 26.631.752,12 | 55.231.733,00 | - 28.599.980,88 | -51,78% |
| 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA | | 24.634.012,00 | 4.455.112,00 | 20.178.900,00 | 452,94% |
| 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | | 28.929.259,81 | 189.058.488,81 | - 160.129.229,00 | -84,70% |
| 2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | | 0,00 | 0,00 | - | 0,00% |
| | | 528.846.303,57 | 562.307.459,39 | - 33.461.155,82 | -6,33% |

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Dirección: Carrera 11B No. 104 - 48, Bogotá D.C., Colombia

Comutador: (+57) 3789650 ext. 200-204

www.icfe.gov.co



INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO

NIT: 860041247-8

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(Valores expresados en Pesos Colombianos)

Por los meses terminados a Marzo 31 de 2024 - Diciembre 31 de 2023

| | | | | | | |
|------|---|-----------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------|
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 22 | 370.239.199,01 | 273.928.470,00 | 96.310.729,01 | 35,16% |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | | 370.239.199,01 | 273.928.470,00 | 96.310.729,01 | 35,16% |
| 27 | PROVISIONES | | 80.201.281,00 | 69.982.007,00 | 10.219.274,00 | 14,60% |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | | 80.201.281,00 | 69.982.007,00 | 10.219.274,00 | 14,60% |
| 29 | OTROS PASIVOS | 24 | 6.341.504.282,13 | 5.690.926.020,86 | 650.578.261,27 | 11,43% |
| 2902 | EN ADMINISTRACIÓN | | 0,00 | 0,00 | - | 0,00% |
| 2903 | DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA | | 6.341.504.282,13 | 5.690.926.020,86 | 650.578.261,27 | 11,43% |
| 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | 0,00 | 0,00 | - | 0,00% |
| | Total Pasivo Corriente | | 7.400.986.089,64 | 6.845.889.291,06 | 555.096.798,58 | 8,11% |
| | <i>Pasivo No Corriente</i> | | | | | |
| 25 | BENEFICIO A LOS EMPLEADOS | 22 | 756.783.488,66 | 735.822.313,66 | 20.961.175,00 | 2,85% |
| 2512 | BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO | | 314.876.160,00 | 278.990.735,00 | 35.885.425,00 | 12,86% |
| 2514 | BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES | | 441.907.328,66 | 456.831.578,66 | - 14.924.250,00 | -3,27% |
| | Total Pasivo No Corriente | | 756.783.488,66 | 735.822.313,66 | 20.961.175,00 | 2,85% |
| | TOTAL PASIVO | | 8.157.769.578,30 | 7.581.711.604,72 | 576.057.973,58 | 7,60% |
| | PATRIMONIO | | | | | |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 27 | | | | |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | | 210.749.998.597,61 | 210.749.998.597,61 | - | 0,00% |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 1.051.328.517.187,73 | 1.046.949.192.077,36 | 4.379.325.110,37 | 0,42% |
| 3110 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | -779.350.202,24 | 4.389.888.688,37 | - 5.169.238.890,61 | -117,75% |
| | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | | 0,00 | 0,00 | - | 0,00% |
| 3145 | REGULACIÓN | | | | - | 0,00% |
| 3151 | GANANCIA O PERDIDA POR BENEFICIO POSEMPLEADO | | -541.796.919,66 | -541.796.919,66 | - | 0,00% |
| | TOTAL PATRIMONIO | | 1.260.757.368.663,44 | 1.261.547.282.443,68 | - 789.913.780,24 | -0,06% |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 1.268.915.138.241,74 | 1.269.128.994.048,40 | - 213.855.806,66 | -0,02% |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS | 26 | | | | |
| 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 | 26 | | | | |
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES | | 787.654.478,50 | 857.636.485,50 | - 69.982.007,00 | -8,16% |
| 91 | ADMINISTRATIVAS | | 4.227.436.658,00 | 4.219.543.388,00 | 7.893.270,00 | 0,19% |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA | | -5.015.091.136,50 | -5.077.179.873,50 | 62.088.737,00 | -1,22% |



PSD. CAMILA ALEJANDRA MOLINAR ROJAS

Contadora
Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Profesional de seguridad y Defensa
Contadora ICFE
TP. 223064- T



Coronel. ERNESTO MEJIA ARAQUE

Director
Instituto de Casas Fiscales del Ejército

C.C. 88.030.064

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Dirección: Carrera 11B No. 104 - 48, Bogotá D.C., Colombia

Commutador: (+57) 3789650 ext. 200-204

www.icfe.gov.co

