

**INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO**

**NIT: 860041247-8**

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

**Por los meses terminados a Junio de 2024 - Marzo de 2024**

	Nota	2024	2024	Variaciones	%
<b>ACTIVO</b>					
<i>Activo Corriente</i>					
11	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>1.610.926.336,45</b>	<b>2.110.374.895,11</b>	<b>- 499.448.558,66</b>	-23,67%
1105	CAJA	19.990.000,00	19.990.000,00	-	0,00%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.590.936.336,45	2.090.384.895,11	- 499.448.558,66	-23,89%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4.611.165.302,71</b>	<b>5.662.158.674,20</b>	<b>- 1.050.993.371,49</b>	-18,56%
1311	CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	9.728.047,77	6.030.952,07	3.697.095,70	61,30%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.818.190.413,94	5.872.880.881,13	- 1.054.690.467,19	-17,96%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-216.753.159,00	-216.753.159,00	-	0,00%
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>871.236.319,21</b>	<b>1.035.716.066,76</b>	<b>- 164.479.747,55</b>	-15,88%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	871.236.319,21	1.035.716.066,76	- 164.479.747,55	-15,88%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	0,00	0,00	-	0,00%
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>59.662.744.085,83</b>	<b>49.438.845.626,24</b>	<b>10.223.898.459,59</b>	20,68%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00	-	0,00%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.028.640.372,80	3.070.368.730,72	- 41.728.357,92	-1,36%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	56.634.103.713,03	46.368.476.895,52	10.265.626.817,51	22,14%
	<b>Total Activo Corriente</b>	<b>66.756.072.044,20</b>	<b>58.247.095.262,31</b>	<b>8.508.976.781,89</b>	14,61%
<i>Activo No Corriente</i>					
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.208.866.135.579,81</b>	<b>1.210.093.089.175,93</b>	<b>- 1.226.953.596,12</b>	-0,10%
1605	TERRENOS	487.552.342.432,15	487.552.342.432,15	-	0,00%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7.059.413.611,55	5.570.611.425,95	1.488.802.185,60	26,73%
1640	EDIFICACIONES	778.385.307.156,43	778.385.307.156,43	-	0,00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.189.620.571,56	3.189.620.571,56	-	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	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)	-68.781.223.209,98	-66.065.467.428,26	- 2.715.755.781,72	4,11%
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>492.168.150,73</b>	<b>574.953.803,50</b>	<b>- 82.785.652,77</b>	-14,40%
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)	-644.120.607,80	-587.150.384,36	- 56.970.223,44	9,70%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CR)	-370.636.676,77	-344.821.247,44	- 25.815.429,33	7,49%
	<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>1.209.358.303.730,54</b>	<b>1.210.668.042.979,43</b>	<b>- 1.309.739.248,89</b>	-0,11%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.276.114.375.774,74</b>	<b>1.268.915.138.241,74</b>	<b>7.199.237.533,00</b>	<b>0,57%</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>					
<i>Pasivo Corriente</i>					
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.211.840.445,13</b>	<b>609.041.327,50</b>	<b>602.799.117,63</b>	98,98%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	381.643.802,48	0,00	381.643.802,48	100,00%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	18.532.843,34	26.631.752,12	- 8.098.908,78	-30,41%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	27.506.036,00	24.634.012,00	2.872.024,00	11,66%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	19.399.977,81	28.929.259,81	- 9.529.282,00	-32,94%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00	-	0,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	764.757.785,50	528.846.303,57	235.911.481,93	44,61%
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>501.108.691,00</b>	<b>370.239.199,01</b>	<b>130.869.491,99</b>	35,35%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	501.108.691,00	370.239.199,01	130.869.491,99	35,35%
27	<b>PROVISIONES</b>	<b>50.222.484,00</b>	<b>80.201.281,00</b>	<b>- 29.978.797,00</b>	-37,38%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	50.222.484,00	80.201.281,00	- 29.978.797,00	-37,38%
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>6.219.224.433,82</b>	<b>6.341.504.282,13</b>	<b>- 122.279.848,31</b>	-1,93%
2902	EN ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00	-	0,00%
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	6.219.224.433,82	6.341.504.282,13	- 122.279.848,31	-1,93%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00	-	0,00%
	<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>7.982.396.053,95</b>	<b>7.400.986.089,64</b>	<b>581.409.964,31</b>	<b>7,86%</b>

**INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO**

**NIT: 860041247-8**


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

**Por los meses terminados a Junio de 2024 - Marzo de 2024**

<i>Pasivo No Corriente</i>						
25	<b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22</b>	<b>706.753.154,66</b>	<b>756.783.488,66</b>	<b>- 50.030.334,00</b>	<b>-6,61%</b>
2512	BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		280.258.275,00	314.876.160,00	- 34.617.885,00	-10,99%
2514	BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES		426.494.879,66	441.907.328,66	- 15.412.449,00	-3,49%
	<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>706.753.154,66</b>	<b>756.783.488,66</b>	<b>- 50.030.334,00</b>	<b>-6,61%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>8.689.149.208,61</b>	<b>8.157.769.578,30</b>	<b>531.379.630,31</b>	<b>6,51%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>27</b>				
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	1.051.328.517.187,73	-	0,00%
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.888.507.700,45	-779.350.202,24	6.667.857.902,69	-855,57%
	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%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.267.425.226.566,13</b>	<b>1.260.757.368.663,44</b>	<b>6.667.857.902,69</b>	<b>0,53%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>1.276.114.375.774,74</b>	<b>1.268.915.138.241,74</b>	<b>7.199.237.533,00</b>	<b>0,57%</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS</b>						
83	DEUDORAS DE CONTROL	<b>26</b>	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>						
91	PASIVOS CONTINGENTES	<b>26</b>	777.435.204,50	787.654.478,50	- 10.219.274,00	-1,30%
91	ADMINISTRATIVAS		4.227.436.658,00	4.227.436.658,00	-	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA		-5.004.871.862,50	-5.015.091.136,50	10.219.274,00	-0,20%

  
 PSD. CAMILA ALEJANDRA MOLINAR ROJAS  
 Contadora  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército

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

  
 Teniente coronel SAMUEL GIOVANNY FONSECA RODRIGUEZ  
 Director (E)  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Subdirector Administrativo y Financiero ICFE  
 C.C. 80.759.370