

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 DE 2025 - DICIEMBRE DE 2024

	Nota	2025	2024	Variaciones	%
ACTIVO					
<i>Activo Corriente</i>					
11 EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	1.993.679.442,93	1.362.759.760,59	630.919.682,34	46,30%
1105 CAJA		20.000.000,00	-	20.000.000,00	0,00%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.973.679.442,93	1.362.759.760,59	610.919.682,34	44,83%
13 CUENTAS POR COBRAR	7	4.650.219.716,05	3.675.237.888,41	974.981.827,64	26,53%
1311 CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		38.469.880,97	44.029.979,03	- 5.560.098,06	-12,63%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.301.645.192,12	3.893.947.713,75	407.697.478,37	10,47%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		769.840.095,31	196.995.647,98	572.844.447,33	290,79%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		- 459.735.452,35	- 459.735.452,35	-	0,00%
15 INVENTARIOS	9	2.511.587.084,61	3.862.716.526,60	- 1.351.129.441,99	-34,98%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		2.511.587.084,61	3.862.716.526,60	- 1.351.129.441,99	-34,98%
1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		-	-	-	0,00%
19 OTROS ACTIVOS	16	58.855.972.615,03	58.138.816.597,73	717.156.017,30	1,23%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		-	-	-	0,00%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		3.335.611.698,91	3.407.313.851,76	- 71.702.152,85	-2,10%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		55.520.360.916,12	54.731.502.745,97	788.858.170,15	1,44%
Total Activo Corriente		68.011.458.858,62	67.039.530.773,33	971.928.085,29	1,45%
<i>Activo No Corriente</i>					
13 CUENTAS POR COBRAR	7	-	671.607.265,88	- 671.607.265,88	-100,00%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		-	671.607.265,88	- 671.607.265,88	-100,00%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	1.206.021.812.676,71	1.208.074.304.687,81	- 2.052.492.011,10	-0,17%
1605 TERRENOS		487.552.342.432,15	487.552.342.432,15	-	0,00%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		12.694.101.125,54	12.022.752.687,08	671.348.438,46	5,58%
1640 EDIFICACIONES		777.428.424.589,11	777.440.600.674,19	- 12.176.085,08	0,00%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		3.582.823.854,80	3.582.823.854,80	-	0,00%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		34.332.220,00	34.332.220,00	-	0,00%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		571.659.275,99	571.659.275,99	-	0,00%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		548.397.145,00	548.397.145,00	-	0,00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		- 76.390.267.965,88	- 73.678.603.601,40	- 2.711.664.364,48	3,68%
19 OTROS ACTIVOS	14	888.739.095,35	929.044.168,52	- 40.305.073,17	-4,34%
1970 INTANGIBLE LICENCIAS		1.149.190.493,80	1.149.190.493,80	-	0,00%
1970 INTANGIBLE SOFTWARE		1.045.740.970,00	990.240.970,00	55.500.000,00	5,60%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (CR)		- 858.109.403,69	- 788.119.759,85	- 69.989.643,84	8,88%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CR)		- 448.082.964,76	- 422.267.535,43	- 25.815.429,33	6,11%
Total Activo No Corriente		1.206.910.551.772,06	1.209.674.956.122,21	- 2.764.404.350,15	-0,23%
TOTAL ACTIVO		1.274.922.010.630,68	1.276.714.486.895,54	- 1.792.476.264,86	-0,14%
PASIVO Y PATRIMONIO					
<i>Pasivo Corriente</i>					
24 CUENTAS POR PAGAR	21	1.481.232.368,72	2.682.227.048,93	- 1.200.994.680,21	-44,78%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		9.016.040,96	124.441.205,84	- 115.425.164,88	-92,75%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		59.833.312,56	692.023.920,00	- 632.190.607,44	-91,35%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		26.511.234,00	5.195.034,00	21.316.200,00	410,32%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		45.556.134,81	499.793.005,81	- 454.236.871,00	-90,88%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		-	-	-	0,00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.340.315.646,39	1.360.773.883,28	- 20.458.236,89	-1,50%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	446.386.843,34	341.737.716,10	104.649.127,24	30,62%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		446.386.843,34	341.737.716,10	104.649.127,24	30,62%
27 PROVISIONES	23	25.967.395,00	25.967.395,00	-	0,00%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		25.967.395,00	25.967.395,00	-	0,00%
29 OTROS PASIVOS	24	6.999.157.222,66	6.540.478.337,04	458.678.885,62	7,01%
2902 EN ADMINISTRACIÓN		-	-	-	0,00%
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		6.999.157.222,66	6.540.478.337,04	458.678.885,62	7,01%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-	-	-	0,00%
Total Pasivo Corriente		8.952.743.829,72	9.590.410.497,07	- 637.666.667,35	-6,65%
<i>Pasivo No Corriente</i>					
25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	22	713.180.464,46	777.741.689,46	- 64.561.225,00	-8,30%
2512 BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		197.045.639,00	250.380.794,00	- 53.335.155,00	-21,30%
2514 BENEFICIO POR EMPLEO PENSIONES		516.134.825,46	527.360.895,46	- 11.226.070,00	-2,13%
Total Pasivo No Corriente		713.180.464,46	777.741.689,46	- 64.561.225,00	-8,30%
TOTAL PASIVO		9.665.924.294,18	10.368.152.186,53	- 702.227.892,35	-6,77%
PATRIMONIO					
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	27				
3105 CAPITAL FISCAL		216.673.998.597,61	216.673.998.597,61	-	0,00%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.050.350.862.380,86	1.044.682.900.994,70	5.667.961.386,16	0,54%
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO		- 1.090.248.372,51	5.667.961.386,16	- 6.758.209.758,67	-119,24%
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-	-	-	0,00%
3145 GANANCIA O PERDIDA POR BENEFICIO POSEMPLEADO		- 678.526.269,46	- 678.526.269,46	-	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		1.265.256.086.336,50	1.266.346.334.709,01	- 1.090.248.372,51	-0,09%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.274.922.010.630,68	1.276.714.486.895,54	- 1.792.476.264,86	-0,14%



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 DE 2025 - DICIEMBRE DE 2024

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26					
83	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		11.220.725.671,32	11.076.301.970,48	144.423.700,84	1,30%	
83	CUENTAS POR COBRAR		13.895.303,51	13.895.303,51	-	0,00%	
89	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA		- 11.220.725.671,32	- 11.076.301.970,48	- 144.423.700,84	1,30%	
89	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		- 13.895.303,51	- 13.895.303,51	-	0,00%	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	25					
91	PASIVOS CONTINGENTES LABORALES		699.160.707,50	681.867.073,50	17.293.634,00	2,54%	
91	PASIVOS CONTINGENTES ADMINISTRATIVOS		5.399.057.852,00	4.227.436.658,00	1.171.621.194,00	27,71%	
91	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		6.115.000,00	6.115.000,00	-	0,00%	
99	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		- 6.098.218.559,50	- 4.909.303.731,50	- 1.188.914.828,00	24,22%	
99	OTROS PASIVOS CONTINGENTES DE OTRA NATUREZA		- 6.115.000,00	- 6.115.000,00	-	0,00%	


PSD LUZ ADRIANA MORALES GONZALEZ
PROFESIONAL DE DEFENSA TESORERÍA
INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO
LUZ ADRIANA MORALES GONZALEZ
Coordinadora Grupo Financiero ICFE
C.C. 1.016.057.945


Coronel ERNESTO MEJIA ARAQUE
Director
Instituto de Casas Fiscales del Ejército
Coronel ERNESTO MEJIA ARAQUE
Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército
C.C. 88.030.064


PSD CAMILA ALEJANDRA MOLINAR ROJAS
Contadora
Instituto de Casas Fiscales del Ejército
TP 223064- T


Teniente coronel SAMUEL GIOVANNY FONSECA RODRIGUEZ
Subdirector Administrativo y Financiero ICFE
C.C. 80.759.370