

INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO
NIT: 860041247-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

Por los meses terminados a SEPTIEMBRE DE 2025 - JUNIO DE 2025

	Nota	SEPTIEMBRE	JUNIO	Variaciones	%
ACTIVO					
<i>Activo Corriente</i>					
11 EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	1.327.094.446,86	2.002.250.800,41	-	-33,72%
1105 CAJA		20.000.000,00	20.000.000,00	-	0,00%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.307.094.446,86	1.982.250.800,41	-	-34,06%
13 CUENTAS POR COBRAR	7	4.750.403.803,15	4.625.675.601,83	124.728.201,32	2,70%
1311 CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		8.294.004,00	15.070.174,25	-	-44,96%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.471.798.185,37	4.359.709.355,23	112.088.830,14	2,57%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		861.568.211,09	824.257.498,54	37.310.712,55	4,53%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	591.256.597,31	573.361.426,19	17.895.171,12	3,12%
15 INVENTARIOS	9	3.191.408.100,99	1.541.688.312,27	1.649.719.788,72	107,01%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		3.191.408.100,99	1.541.688.312,27	1.649.719.788,72	107,01%
1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		-	-	-	0,00%
19 OTROS ACTIVOS	16	65.010.822.586,94	65.391.099.048,51	380.276.461,57	-0,58%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		-	-	-	0,00%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.974.955.722,29	2.249.217.047,43	274.261.325,14	-12,19%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		63.035.866.864,65	63.141.882.001,08	106.015.136,43	-0,17%
Total Activo Corriente		74.279.728.937,94	73.560.713.763,02	719.015.174,92	0,98%
<i>Activo No Corriente</i>					
13 CUENTAS POR COBRAR	7	-	-	-	0,00%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		-	-	-	0,00%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	1.206.240.796.160,28	1.205.525.188.582,13	715.607.578,15	0,06%
1605 TERRENOS		487.552.342.432,15	487.552.342.432,15	-	0,00%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		5.331.493.270,71	14.928.147.196,90	9.596.653.926,19	-64,29%
1640 EDIFICACIONES		790.310.425.393,34	777.428.424.589,11	12.882.000.804,23	1,66%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		3.581.362.317,03	3.582.823.854,80	-1.461.537,77	-0,04%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		34.332.220,00	34.332.220,00	-	0,00%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		751.461.363,29	571.659.275,99	179.802.087,30	31,45%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		540.607.145,00	540.607.145,00	-	0,00%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	81.861.227.981,24	79.113.148.131,82	2.748.079.849,42	3,47%
19 OTROS ACTIVOS	14	1.050.582.668,55	928.697.640,07	121.885.028,48	13,12%
1970 INTANGIBLE LICENCIAS		371.413.360,14	1.149.190.493,80	777.777.133,66	-67,68%
1970 INTANGIBLE SOFTWARE		1.290.181.843,50	1.185.740.970,00	104.440.873,50	8,81%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (CR)	-	168.539.241,67	932.335.429,64	763.796.187,97	-81,92%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CR)	-	442.473.293,42	473.898.394,09	31.425.100,67	-6,63%
Total Activo No Corriente		1.207.291.378.828,83	1.206.453.886.222,20	837.492.606,63	0,07%
TOTAL ACTIVO		1.281.571.107.766,77	1.280.014.599.985,22	1.556.507.781,55	0,12%
PASIVO Y PATRIMONIO					
<i>Pasivo Corriente</i>					
24 CUENTAS POR PAGAR	21	1.587.752.896,75	1.917.512.926,69	329.760.029,94	-17,20%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		1.005.310.290,00	8.389.676,59	996.920.613,41	11882,71%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		178.657.617,76	197.076.054,93	18.418.437,17	-9,35%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		31.646.834,00	35.871.134,00	4.224.300,00	-11,78%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		156.170.017,81	118.715.726,81	37.454.291,00	31,55%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		6.115.000,00	6.115.000,00	-	0,00%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		167.512,04	-	167.512,04	0,00%
2460 CRÉDITOS JUDICIALES		55.000.000,00	55.000.000,00	-	0,00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		154.685.625,14	1.496.345.334,36	1.341.659.709,22	-89,66%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	543.337.448,00	561.163.779,00	17.826.331,00	-3,18%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		543.337.448,00	561.163.779,00	17.826.331,00	-3,18%
27 PROVISIONES	23	-	-	-	0,00%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		-	-	-	0,00%
29 OTROS PASIVOS	24	7.017.179.181,83	6.902.167.047,94	115.012.133,89	1,67%
2902 EN ADMINISTRACIÓN		-	-	-	0,00%
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		7.017.179.181,83	6.902.167.047,94	115.012.133,89	1,67%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-	-	-	0,00%
Total Pasivo Corriente		9.148.269.526,58	9.380.843.753,63	232.574.227,05	-2,48%
<i>Pasivo No Corriente</i>					
25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	22	747.721.741,46	777.426.736,46	29.704.995,00	-3,82%
2512 BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		257.636.204,00	272.583.563,00	14.947.359,00	-5,48%
2514 BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES		490.085.537,46	504.843.173,46	14.757.636,00	-2,92%
Total Pasivo No Corriente		747.721.741,46	777.426.736,46	29.704.995,00	-3,82%
TOTAL PASIVO		9.895.991.268,04	10.158.270.490,09	262.279.222,05	-2,58%
PATRIMONIO					
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	27	-	-	-	0,00%
3105 CAPITAL FISCAL		235.278.998.597,61	235.278.998.597,61	-	0,00%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.031.639.228.781,89	1.031.745.862.380,86	106.633.598,97	-0,01%
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.435.415.388,69	3.509.994.786,12	1.925.420.602,57	54,86%
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-	-	-	0,00%
3151 GANANCIA O PÉRDIDA POR BENEFICIO POSEMPLEADO	-	678.526.269,46	678.526.269,46	-	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		1.271.675.116.498,73	1.269.856.329.495,13	1.818.787.003,60	0,14%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.281.571.107.766,77	1.280.014.599.985,22	1.556.507.781,55	0,12%

INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO
NIT: 860041247-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

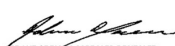
Por los meses terminados a SEPTIEMBRE DE 2025 - JUNIO DE 2025

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26				
83 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		11.220.725.671,32	11.220.725.671,32	-	0,00%
83 CUENTAS POR COBRAR		13.895.303,51	13.895.303,51	-	0,00%
89 BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-	11.220.725.671,32 -	11.220.725.671,32	-	0,00%
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		716.329.872,50	695.191.222,50	21.138.650,00	3,04%
91 PASIVOS CONTINGENTES ADMINISTRATIVOS		5.817.418.270,00	5.707.418.270,00	110.000.000,00	1,93%
91 OTROS PASIVOS CONTINGENTES		-	-	-	0,00%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE	-	6.533.748.142,50 -	6.402.609.492,50 -	131.138.650,00	2,05%
99 CONFLICTOS					
99 OTROS PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA		-	-	-	0,00%


JOAQUÍN ALFREDO ARAQUE MORA
 TP 225519-5
 Revisor Fiscal Designado por Kreston Colombia


 Teniente coronel, **SAMUEL GIOVANNY FONSECA RODRIGUEZ**
 Director de
 Subdirección Administrativa y Financiera
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Teniente coronel, **SAMUEL GIOVANNY FONSECA RODRIGUEZ**
 Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército (e)
 Subdirector Administrativo y Financiero ICFE
 C.C. 80.759.370


LUZ ADRIANA MORALES GONZALEZ
 PROFESIONAL DE DEFENSA TESORERÍA
 DINSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO

LUZ ADRIANA MORALES GONZALEZ
 Coordinadora Grupo Financiero ICFE
 C.C. 1.016.057.945


CAMILA ALEJANDRA MOLINA ROJAS
 Contadora ICFE
 TP 223064- T

CAMILA ALEJANDRA MOLINA ROJAS
 Contadora ICFE
 TP 223064- T