

**INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO**

**NIT: 860.041.247-8**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - CONSOLIDADO**

**(Valores expresados en Pesos Colombianos)**

CODIGO	NOTA	Por los años terminados al 31	
		2019	2018
<b>1 ACTIVO</b>			
<i>Activo Corriente</i>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>		<b>294.538.206,18</b>	<b>196.953.291,94</b>
1105	CAJA	-	-
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS EN ADMINISTRACIÓN	294.538.206,18	196.953.291,94
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>			
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO			
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>3.863.351.352,73</b>	<b>35.237.385,30</b>
PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
1384	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.373.796.283,20	15.412.748,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.497.770.144,88	26.258.765,30
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-8.215.075,35	6.434.128,00
<b>15 INVENTARIOS</b>		<b>2.893.225.406,79</b>	<b>736.294.032,93</b>
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	2.927.151.281,67	770.219.907,81
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-33.925.874,88	33.925.874,88
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>		<b>15.624.628.391,76</b>	<b>17.815.191.631,57</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.437.926.379,18	656.700.136,51
1906	ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	2.597.097.500,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	14.186.702.012,58	14.561.393.995,06
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>22.675.743.357,46</b>	<b>18.783.676.341,74</b>
<i>Activo No Corriente</i>			
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>1.233.149.908.469,02</b>	<b>1.229.933.565.996,81</b>
1605	TERRENOS	486.235.912.700,00	486.235.912.700,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		947.823.007,75
1640	EDIFICACIONES	755.095.490.284,51	741.604.826.773,13
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.011.091.310,79	1.145.610.104,98
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	127.557.230,00	14.250.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.219.590.300,83	788.298.012,90
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	345.027.145,00	623.580.911,42
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQL	-11.884.760.502,11	1.426.735.513,37
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>		<b>564.622.194,03</b>	<b>608.835.910,42</b>
1970	INTANGIBLE LICENCIAS	215.894.517,69	173.861.888,67
1970	INTANGIBLE SOTWARE	445.030.530,00	442.190.000,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (CR)	-40.847.737,57	2.986.617,14
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CR)	-55.455.116,09	4.229.361,11
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>1.233.714.530.663,05</b>	<b>1.230.542.401.907,23</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.256.390.274.020,51</b>	<b>1.249.326.078.248,97</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<i>Pasivo Corriente</i>			
<b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>2.430.179.014,64</b>	<b>1.526.880.540,16</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	538.408.484,03	1.375.089.014,46
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.596.748,00	53.540.564,00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	13.975.444,00	32.213.673,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	34.519.350,04	64.853.125,47
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	211.259,48	954.344,23
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.839.467.729,09	229.819,00
CUENTAS POR PAGAR A COSTO AMORTIZADO			
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>154.062.456,00</b>	<b>137.890.792,00</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	154.062.456,00	137.890.792,00
<b>27 PROVISIONES</b>		<b>91.712.434,00</b>	<b>18.475.497,00</b>
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	91.712.434,00	18.475.497,00
PROVISIONES DIVERSAS			
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>4.914.317.818,18</b>	<b>4.103.841.966,83</b>

	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS			
	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN			
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	25	4.914.317.818,18	4.103.841.966,83
	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO			
	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			

<b>Total Pasivo Corriente</b>			<b>7.590.271.722,82</b>	<b>5.787.088.795,99</b>
-------------------------------	--	--	-------------------------	-------------------------

*Pasivo No Corriente*

25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>			
	<b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO</b>		876.438.014,00	570.608.832,00
2512	CESANTIAS RETROACTIVAS	22	248.246.751,00	241.636.891,00
2514	BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES CALCULO ACTUARIAL	23	628.191.263,00	328.971.941,00
	<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>876.438.014,00</b>	<b>570.608.832,00</b>

<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>8.466.709.736,82</b>	<b>6.357.697.627,99</b>
---------------------	--	--	-------------------------	-------------------------

**PATRIMONIO**

**PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS**

3105	CAPITAL FISCAL	26	170.901.998.597,61	168.662.998.597,61
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.076.774.274.803,76	12.366.213.057,39
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		623.759.058,32	442.095.988,94
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULA	26		1.061.497.072.977,04
3151	GANANCIA O PERDIDA POR PLANES DE BENEFICIOS POS EMPLEO		-376.468.176,00	-
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.247.923.564.283,69</b>	<b>1.242.968.380.620,98</b>

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>1.256.390.274.020,51</b>	<b>1.249.326.078.248,97</b>
----------------------------------	--	--	-----------------------------	-----------------------------

**CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS**

81	ACTIVOS CONTINGENTES	37	250.817.208,29	250.817.208,29
83	DEUDORAS DE CONTROL	38-39	7.929.143.937,46	-
89	DEUDORAS POR EL CONTRARIO	40-41	-8.179.961.145,75	250.817.208,29

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

91	OBLIGACIONES LABORALES	42	631.943.218,50 -	414.810.654,50
91	ADMINISTRATIVAS	42	3.774.892.140,00	128.652.500,00
99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	43	-4.406.835.358,50 -	543.463.154,50

*[Signature]*  
**GLEDY A. MILLAN SANDOVAL**  
 Contador ICFE

*[Signature]*  
**RAUL ATEHORTUA PUERTA**  
 Coordinador Financiero ICFE

*[Signature]*  
**Coronel. JUAN CARLOS PARRA ARGUMEDO**  
 Director Instituto de Estudios Fiscales del Ejercito