



INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO
NIT: 860.041.247-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

		Al 28 Febrero de 2020	Al 28 Febrero 2019	Variaciones	%	
1 ACTIVO						
<i>Activo Corriente</i>						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		227.752.153,09	3.019.096.681,17	- 2.791.344.528,08	-92,46	
1105	CAJA	1	18.540.000,00	-		
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCI EN ADMINISTRACIÓN	1	209.212.153,09	3.019.096.681,17	2.809.884.528,08	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS						
	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO					
13 CUENTAS POR COBRAR		3.499.443.017,24	2.913.973.998,72	585.469.018,52	20,09	
	BIENES COMERCIALIZADOS					
	PRESTACIÓN DE SERVICIOS					
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2	2.035.902,47	0	2.035.902,47	
1384	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	2	10.011.118,00	-	10.011.118,00	
1384	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2	1.546.706.398,05	1.498.470.106,76	48.236.291,29	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2	1.966.666.312,72	1.423.718.967,31	542.947.345,41	
	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO					
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS ;	3	-25.976.714,00	8.215.075,35	17.761.638,65	
15 INVENTARIOS		3.140.737.212,78	2.893.225.406,79	247.511.805,99	8,55	
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	4	3.140.737.212,78	2.927.151.281,67	213.585.931,11	
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARI	5	0,00	33.925.874,88	-33.925.874,88	
19 OTROS ACTIVOS		17.231.200.582,08	15.609.098.701,80	1.622.101.880,28	10,39	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTI	13	579.692.659,52	1.294.133.741,27	-714.441.081,75	
1906	ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SEI		0,00	-	-	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTI	14	16.651.507.922,56	14.314.964.960,53	2.336.542.962,03	
Total Activo Corriente		24.099.132.965,19	24.435.394.788,48	336.261.823,29	-1,38	
<i>Activo No Corriente</i>						
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.233.414.270.699,08	1.232.220.770.055,84	1.193.500.643,24	0,10	
1605	TERRENOS	6	487.007.276.447,35	486.235.912.700,00	771.363.747,35	
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7	4.856.250,00	-	4.856.250,00	
1640	EDIFICACIONES	7	766.061.772.045,80	755.095.490.284,51	10.966.281.761,29	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	8	2.124.085.940,32	2.011.091.310,79	112.994.629,53	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICI	9	137.983.230,00	127.557.230,00	10.426.000,00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUT	10	1.216.636.087,65	1.219.590.300,83	-2.954.213,18	
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	11	407.527.145,00	345.027.145,00	62.500.000,00	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIE DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	12	-23.545.866.447,04	-12.813.898.915,29	-10.731.967.531,75	
19 OTROS ACTIVOS		752.103.210,74	556.626.768,36	195.476.442,38	35,12	
	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS					
	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES					
	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA					
1970	INTANGIBLE LICENCIAS	15	397.512.317,69	215.894.517,69	181.617.800,00	
1970	INTANGIBLE SOFTWARE	15	561.440.970,00	445.030.530,00	116.410.440,00	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVC	16	-94.834.756,58	-44.534.898,52	-50.299.858,06	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVC	16	-112.015.320,37	-59.763.380,81	-52.251.939,56	
Total Activo No Corriente		1.234.166.373.909,82	1.232.777.396.824,20	1.388.977.085,62	0,11	
TOTAL ACTIVO		1.258.265.506.875,01	1.257.212.791.612,68	1.052.715.262,33	0,08	
PASIVO Y PATRIMONIO						
<i>Pasivo Corriente</i>						
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PA						
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS P	17	211.749,00	178.201.380,90	-177.989.631,90	
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		0,00	3.767.556,00	-3.767.556,00	
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	18	18.093.390,51	32.040.067,00	-13.946.676,49	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	19	22.639.109,04	37.058.994,04	-14.419.885,00	
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	20	0,00	1.832.949.687,48	-1.832.949.687,48	
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA					
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21	100.838.633,97	1.778.074.988,74	-1.677.236.354,77	
	CUENTAS POR PAGAR A COSTO AMORTIZADO					
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		127.987.934,00	146.048.125,00	- 18.060.191,00	-12,37	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORT	22	127.987.934,00	146.048.125,00	- 18.060.191,00	
	PROVISIONES		55.149.492,00	91.712.434,00	- 36.562.942,00	-39,87
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	24	55.149.492,00	91.712.434,00	- 36.562.942,00	
	PROVISIONES DIVERSAS					
29 OTROS PASIVOS		5.026.676.338,60	5.300.068.182,50	- 273.391.843,90	-5,16	
	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN					
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	25	5.026.163.338,60	5.300.068.182,50	- 273.904.843,90	
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		513.000,00	-	513.000,00	
Total Pasivo Corriente		5.351.596.647,12	9.399.921.415,66	4.048.324.768,54	-43,07	
<i>Pasivo No Corriente</i>						
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO		1.032.811.895,00	872.919.923,00	159.891.972,00	
2512	CESANTIAS RETROACTIVAS	22	208.691.384,00	251.137.312,00	- 42.445.928,00	
2514	BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES CAI	23	824.120.511,00	621.782.611,00	202.337.900,00	
Total Pasivo No Corriente		1.032.811.895,00	872.919.923,00	159.891.972,00	18,32	
TOTAL PASIVO		6.384.408.542,12	10.272.841.338,66	3.888.432.796,54	-37,85	





INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO
NIT: 860.041.247-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

PATRIMONIO						
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO						
3105	CAPITAL FISCAL	26	175.903.998.597,61	170.901.998.597,61	5.002.000.000,00	2,93
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.074.414.661.504,09	1.076.774.274.803,76	2.359.613.299,67	-0,22
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	26	2.220.564.593,19	359.854.951,35	2.580.419.544,54	-717,07
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARC		0,00	-	-	-
3151	GANANCIA O PERDIDA POR PLAN BENE	26	-658.126.362,00	376.468.176,00	281.658.186,00	74,82
TOTAL PATRIMONIO			1.251.881.098.332,89	1.246.939.950.274,02	4.941.148.058,87	0,40
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO						
			1.258.265.506.875,01	1.257.212.791.612,68	1.052.715.262,33	0,08
CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS						
81	ACTIVOS CONTINGENTES	41	65.710.162,29	250.817.208,29	185.107.046,00	-73,80
83	DEUDORAS DE CONTROL	42-43	7.678.060.312,50	7.929.143.937,46	251.083.624,96	-3,17
89	DEUDORAS POR EL CONTRARIO	44-45	-7.743.770.474,79	8.179.961.145,75	436.190.670,96	-5,33
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
91	OBLIGACIONES LABORALES	46	884.920.811,50	631.943.218,50	252.977.593,00	40,03
91	ADMINISTRATIVAS	46	3.742.892.140,00	2.774.892.140,00	32.000.000,00	-0,85
99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	47	-4.627.812.951,58	-4.406.835.858,00	220.977.593,00	5,01

GLEDY A. MILLAN SANDOVAL
 Profesional de Defensa - Contador
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Coronel RODRIGO ANDRES GAMBA ROJAS
 Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército

RAUL ATEHORTUA BUITRAGO
 Contador Financiero
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército