



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

|                            | Nota   | Al 31 Enero de 2022 | Al 31 Enero 2021            | Variaciones                 | %                 |         |
|----------------------------|--|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|---------|
| <b>ACTIVO</b>              |  |                     |                             |                             |                   |         |
| <i>Activo Corriente</i>    |  |                     |                             |                             |                   |         |
| 11                         | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>            | <b>5</b>            | <b>1.992.119.057,35</b>     | <b>509.432.699,98</b>       | 1.482.686.357,37  | 291,05  |
| 1105                       | CAJA   |                     | 0,00                        | 0,00                        |                   |         |
| 1110                       | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                 |                     | 1.992.119.057,35            | 509.432.699,98              | 1.482.686.357,37  | 291,05  |
| 13                         | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                              | <b>7-17</b>         | <b>3.698.882.772,18</b>     | <b>3.398.679.380,27</b>     | 300.203.391,91    | 8,83    |
| 1311                       | CONTRIBUCIONES TASAS INGRESOS NO TRIBU                 |                     | 10.899.532,59               | 1.153.952,77                | 9.745.579,82      | 844,54  |
| 1384                       | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                               |                     | 3.784.246.368,59            | 3.453.444.337,50            | 330.802.031,09    | 9,58    |
| 1386                       | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR              |                     | -96.263.129,00              | 55.918.910,00               | 40.344.219,00     | 72,15   |
| 15                         | <b>INVENTARIOS</b>                                     | <b>9</b>            | <b>5.948.969.046,68</b>     | <b>2.848.402.775,78</b>     | 3.100.566.270,90  | 108,85  |
| 1514                       | MATERIALES Y SUMINISTROS                               |                     | 5.948.969.046,68            | 2.848.402.775,78            | 3.100.566.270,90  | 108,85  |
| 1580                       | DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)                |                     | 0,00                        | 0,00                        |                   |         |
| 19                         | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                   |                     | <b>31.966.789.275,77</b>    | <b>24.289.338.349,08</b>    | 7.677.450.926,69  | 31,61   |
| 1905                       | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPO                | <b>16</b>           | 222.867.409,86              | 417.638.263,47              | 194.770.853,61    | -46,64  |
| 1906                       | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                         |                     | 3.869.534.568,01            | -                           | 3.869.534.568,01  | 100,00  |
| 1908                       | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                  |                     | 27.874.387.297,90           | 23.871.700.085,61           | 4.002.687.212,29  | 16,77   |
|                            | <b>Total Activo Corriente</b>                          |                     | <b>43.606.760.151,98</b>    | <b>31.045.853.205,11</b>    | 12.560.906.946,87 | 40,46   |
| <i>Activo No Corriente</i> |  |                     |                             |                             |                   |         |
| 16                         | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                    | <b>10</b>           | <b>1.221.388.793.128,24</b> | <b>1.227.347.212.875,62</b> | 5.958.419.747,38  | -0,49   |
| 1605                       | TERRENOS   |                     | 487.653.321.425,15          | 487.653.321.425,15          |                   |         |
| 1615                       | CONSTRUCCIONES EN CURSO                                |                     | 1.255.898.046,87            | 1.251.716.847,00            | 4.181.199,87      | 0,33    |
| 1640                       | EDIFICACIONES  |                     | 772.078.842.266,26          | 767.611.282.579,11          | 4.467.559.687,15  | 0,58    |
| 1655                       | MAQUINARIA Y EQUIPO                                    |                     | 2.465.771.421,51            | 2.449.892.061,51            | 15.879.360,00     | 0,65    |
| 1665                       | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                   |                     | 168.849.996,00              | 147.569.996,00              | 21.280.000,00     | 14,42   |
| 1670                       | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                  |                     | 1.225.891.170,18            | 1.165.689.026,15            | 60.202.144,03     | 5,16    |
| 1675                       | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN            |                     | 548.397.145,00              | 407.527.145,00              | 140.870.000,00    | 34,57   |
| 1685                       | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO |                     | -44.008.178.342,73          | 33.339.786.204,30           | 10.668.392.138,43 | 32,00   |
| 19                         | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                   | <b>14</b>           | <b>550.095.228,29</b>       | <b>655.917.630,89</b>       | 105.822.402,60    | -16,13  |
| 1970                       | INTANGIBLE LICENCIAS                                   |                     | 432.389.866,69              | 397.512.317,69              | 34.877.549,00     | 8,77    |
| 1970                       | INTANGIBLE SOFTWARE                                    |                     | 587.840.970,00              | 587.840.970,00              | -                 | 0,00    |
| 1975                       | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIABLES         |                     | -253.020.764,94             | 168.690.123,66              | 84.330.641,28     | 49,99   |
| 1975                       | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE             |                     | -217.114.843,46             | 160.745.533,14              | 56.369.310,32     | 35,07   |
|                            | <b>Total Activo No Corriente</b>                       |                     | <b>1.221.938.888.356,53</b> | <b>1.228.003.130.506,51</b> | 6.064.242.149,98  | -0,49   |
|                            | <b>TOTAL ACTIVO</b>                                    |                     | <b>1.265.545.648.508,51</b> | <b>1.259.048.983.711,62</b> | 6.496.664.796,89  | 0,52    |
| <b>PASIVO Y PATRIMONIO</b> |  |                     |                             |                             |                   |         |
| <i>Pasivo Corriente</i>    |  |                     |                             |                             |                   |         |
| 24                         | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                               | <b>21</b>           | <b>89.138.860,66</b>        | <b>1.432.484.569,41</b>     | 1.343.345.708,75  | -93,78  |
| 2401                       | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES           |                     | 0,00                        | 1.208.706.599,26            | 1.208.706.599,26  | -100,00 |
| 2407                       | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                           |                     | 456.422,00                  | 93.978.440,00               | 93.522.018,00     | -99,51  |
| 2424                       | DESCUENTOS DE NÓMINA                                   |                     | 21.154.769,00               | 19.691.668,00               | 1.463.101,00      | 7,43    |
| 2436                       | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE            |                     | 25.275.023,81               | 56.814.331,81               | 31.539.308,00     | -55,51  |
| 2440                       | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR            |                     | -                           | -                           | -                 |         |
| 2490                       | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                |                     | 42.252.645,85               | 53.293.530,34               | 11.040.884,49     | -20,72  |
| 25                         | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                      | <b>22</b>           | <b>289.719.276,57</b>       | <b>266.656.748,00</b>       | 23.062.528,57     | 8,65    |
| 2511                       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO               |                     | 289.719.276,57              | 266.656.748,00              | 23.062.528,57     | 8,65    |
| 27                         | <b>PROVISIONES</b>                                     | <b>23</b>           | <b>55.149.492,00</b>        | <b>55.149.492,00</b>        | -                 | 0,00    |
| 2701                       | LITIGIOS Y DEMANDAS                                    |                     | 55.149.492,00               | 55.149.492,00               | -                 | 0,00    |
| 29                         | <b>OTROS PASIVOS</b>                                   | <b>24</b>           | <b>7.837.141.229,14</b>     | <b>5.215.380.241,39</b>     | 2.621.760.987,75  | 50,27   |
| 2902                       | EN ADMINISTRACIÓN                                      |                     | 0,00                        | 0,00                        | -                 |         |
| 2903                       | DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA                        |                     | 7.837.141.229,14            | 5.215.380.241,39            | 2.621.760.987,75  | 50,27   |
| 2910                       | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                      |                     | 0,00                        | 0,00                        | -                 |         |
|                            | <b>Total Pasivo Corriente</b>                          |                     | <b>8.271.148.858,37</b>     | <b>6.969.671.050,80</b>     | 1.301.477.807,57  | 18,67   |
| <i>Pasivo No Corriente</i> |  |                     |                             |                             |                   |         |
| 25                         | <b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>                       | <b>22</b>           | <b>776.679.206,00</b>       | <b>1.012.800.823,00</b>     | 236.121.617,00    | -23,31  |
| 2512                       | BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO                    |                     | 212.532.660,00              | 209.054.532,00              | 3.478.128,00      | 1,66    |
| 2514                       | BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES                         |                     | 564.146.546,00              | 803.746.291,00              | 239.599.745,00    | -29,81  |
|                            | <b>Total Pasivo No Corriente</b>                       |                     | <b>776.679.206,00</b>       | <b>1.012.800.823,00</b>     | 236.121.617,00    | -23,31  |
|                            | <b>TOTAL PASIVO</b>                                    |                     | <b>9.047.828.064,37</b>     | <b>7.982.471.873,80</b>     | 1.065.356.190,57  | 13,35   |



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

| <b>PATRIMONIO</b> |   |           |                             |                             |                  |
|-------------------|---|-----------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| <b>31</b>         | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>          | <b>27</b> |                             |                             |                  |
| 3105              | CAPITAL FISCAL  |           | 184.928.998.597,61          | 179.103.998.597,61          | 5.825.000.000,00 |
| 3109              | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                     |           | 1.069.634.898.565,12        | 1.071.644.778.341,06        | 2.009.879.775,94 |
| 3110              | RESULTADOS DEL EJERCICIO                                |           | 2.465.309.801,41            | 1.033.884.606,15            | 1.431.425.195,26 |
| 3145              | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN |           |                             |                             |                  |
| 3151              | GANANCIA O PERDIDA POR BENEFICIO POSEMPI                |           | -531.386.520,00             | 716.149.707,00              | 184.763.187,00   |
|                   | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                 |           | <b>1.256.497.820.444,14</b> | <b>1.251.066.511.837,82</b> | 5.431.308.606,32 |
|                   | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                        |           | <b>1.253.545.648.508,51</b> | <b>1.259.048.983.711,62</b> | 6.496.664.796,89 |
| <b>8</b>          | <b>CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS</b>                        |           |                             |                             |                  |
| 83                | DEUDORAS DE CONTROL                                     | <b>26</b> | 7.637.660.312,50            | 7.637.660.312,50            | -                |
| 89                | DEUDORAS POR CONTRA                                     | <b>26</b> | -7.637.660.312,50           | -7.637.660.312,50           | -                |
| <b>9</b>          | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                      |           |                             |                             |                  |
| 91                | OBLIGACIONES LABORALES                                  | <b>25</b> | 912.920.279,50              | 884.920.811,50              | 27.999.468,00    |
| 91                | ADMINISTRATIVAS   | <b>25</b> | 3.088.543.688,00            | 4.005.156.188,00            | 96.652.500,00    |
| 99                | ACREEDORAS POR CONTRA                                   | <b>25</b> | -4.821.463.967,50           | -4.890.116.899,50           | 68.653.032,00    |

**GLEDY A. MILLÁN SANDOVAL**  
 Profesional de Defensa - Contador  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 TP. 20307 - T. J.C.C.

**RAÚL ATEHORTÚA PUERTA**  
 Coordinador Financiero  
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 C.C. 11.341.372

**Coronel. DIEGO ALEXANDER RAMOS FLOREZ**  
 Director Instituto de Casas Fiscales del Ejército  
 C.C. 7.695.002