

**ESCUELA SUPERIOR DE GUERRA "GENERAL RAFAEL REYES PRIETO"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
(Cifras en pesos)

Código	Descripción	Nota	Periodo Actual DICIEMBRE - 2023	Periodo Anterior SEPTIEMBRE - 2023	Código	Descripción	Nota	Periodo Actual DICIEMBRE - 2023	Periodo Anterior SEPTIEMBRE - 2023
<b>ACTIVOS</b>					<b>PASIVOS</b>				
<b>CORRIENTE</b>					<b>2 CORRIENTE</b>				
			5.999.911.127,99	5.297.195.568,32				4.409.371.342,61	340.127.525,64
11	Efectivo	(5).	660.496.451,73	64.741.500,21	24	Cuentas por pagar	(21).	4.385.862.727,61	33.308.673,64
1105	Caja		0,00	0,00	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		3.016.172.810,99	0,00
1110	Depósitos en instituciones financieras		660.496.451,73	64.741.500,21	2407	Recursos a favor de tereros		18.086.880,00	6.117.546,00
13	Cuentas por Cobrar	(7).	75.037.118,74	81.850.340,00	2424	Descuentos de nómina		190.600,00	0,00
1317	Prestación de servicios		0,00	5.923.400,00	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		70.818.141,64	27.191.127,64
1384	Otras cuentas por cobrar		75.037.118,74	75.926.940,00	2440	Impuestos, contribuciones y tasas		0,00	0,00
15	Inventarios	(9).	70.925.643,28	45.684.190,35	2445	Impuesto al valor agregado - IVA		0,00	0,00
1514	Materiales y suministros		70.925.643,28	45.684.190,35	2490	Otras cuentas por pagar		1.280.594.294,98	0,00
19	Otros activos	(14-16).	5.193.451.914,24	5.104.919.537,76	25	Beneficios a los empleados	(22).	23.508.615,00	306.818.852,00
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		188.848.181,11	8.663.836,91	2511	Beneficios a empleados a corto plazo		23.508.615,00	306.818.852,00
1908	Recursos entregados en administración		0,00	0,00	29	Otros pasivos	().	0,00	0,00
1970	Intangibles		7.064.811.078,05	7.064.811.078,05	2902	Recursos recibidos en administración		0,00	0,00
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)		-2.060.207.344,92	-1.968.555.377,20	2910	Ingresos recibidos por Anticipado		0,00	0,00
<b>NO CORRIENTE</b>			11.771.195.404,81	8.861.848.718,59	<b>2 NO CORRIENTE</b>				
16	Propiedades, planta y equipo	(10).	11.771.195.404,81	8.861.848.718,59	25	Beneficios a los empleados	().	0,00	0,00
1635	Bienes muebles en bodega		368.913.813,59	0,00	2512	Beneficios a empleados a largo plazo		0,00	0,00
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento		0,00	67.290.299,00	<b>TOTAL PASIVO</b>				
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados		591.332.537,54	347.446.416,23				4.409.371.342,61	340.127.525,64
1645	Plantas, ductos y túneles		0,00	0,00	<b>PATRIMONIO</b>				
1650	Redes, líneas y cables		4.978.505,00	4.978.505,00				9.228.375.728,16	9.228.375.728,16
1655	Maquinaria y equipo		4.921.979.563,34	4.203.141.572,70	31	Hacienda pública	(27).	9.228.375.728,16	9.228.375.728,16
1660	Equipo médico y científico		40.348.306,93	40.348.306,93	3105	Capital fiscal		-6.521.150.677,64	-6.521.150.677,64
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		1.121.180.405,65	1.120.864.086,53	3109	Resultados de ejercicios anteriores		15.749.526.405,80	15.749.526.405,80
1670	Equipos de comunicación y computación		8.216.106.533,72	6.230.028.133,52	3145	Impacto por transición al nuevo marco de regulaci		0,00	0,00
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		1.400.497.779,62	1.547.298.410,32	3110	Resultado del ejercicio		0,00	0,00
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotel.		8.500.907,99	8.500.907,99	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				
1681	Bienes de arte y cultura		10.737.436,64	10.737.436,64				13.637.747.070,77	9.568.503.253,80
1685	Depreciación acumulada (CR)		-4.913.380.385,21	-4.718.785.356,27					
<b>TOTAL ACTIVO</b>			17.771.106.532,80	14.159.044.286,91					

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
81	ACTIVOS CONTINGENTES		0,00	0,00
8190	Otros Activos contingentes		0,00	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	(26).	70.984.583,18	3.694.284,18
8315	Activos retirados		3.694.284,18	3.694.284,18
8361	Responsabilidades en proceso		67.290.299,00	43.825.041,67
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(26).	-70.984.583,18	-47.519.325,85
8915	Deudoras de control por contra (CR)		-70.984.583,18	-47.519.325,85

**PROFESORAS**  
Profesional Defensa ALBERTO MORA CASTAÑEDA  
Contador Escuela Superior de Guerra "General Rafael Reyes Prieto"  
C.C. 79.004.077 de Guaduas  
TP 129635 - T

Teniente Coronel ELIECER SUAREZ SANCHEZ  
Jefe Departamento Administrativo y Ordenador del Gasto  
Escuela Superior de Guerra "General Rafael Reyes Prieto"  
CC 16.188.633 Florencia-Caqueta

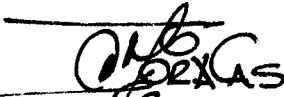
Brigadier General EDGAR ALEXANDER SALAMANCA RODRIGUEZ  
Director Escuela Superior de Guerra  
"General Rafael Reyes Prieto"  
C.C. 79.537.052 Bogota

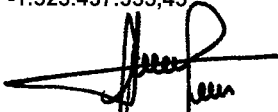
**ESCUELA SUPERIOR DE GUERRA "GENERAL RAFAEL REYES PRIETO"**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
(Cifras en pesos)

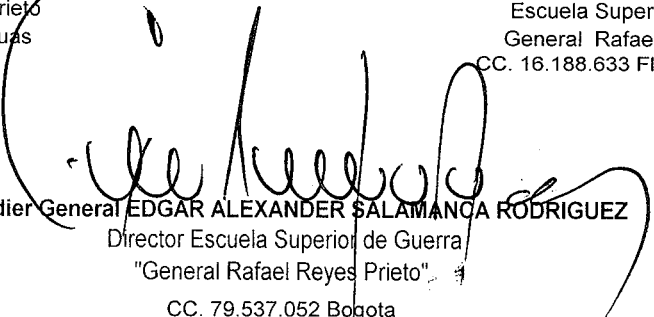
Codigo	Concepto	NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior
			DICIEMBRE- 2023	DICIEMBRE 2022
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>		<b>15.613.752.222,22</b>	<b>14.993.149.805,37</b>
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>15.613.752.222,22</b>	<b>14.993.149.805,37</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>(28).</b>	<b>1.274.478.956,82</b>	<b>1.419.511.034,53</b>
4428	Otras transferencias		1.274.478.956,82	1.419.511.034,53
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>(28).</b>	<b>13.388.204.759,49</b>	<b>13.568.116.849,05</b>
4705	Fondos recibidos		13.045.590.151,49	13.202.894.121,05
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		342.614.608,00	365.222.728,00
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>(28).</b>	<b>951.068.505,91</b>	<b>5.521.921,79</b>
4808	Ingresos diversos		951.068.505,91	5.521.921,79
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
	<b>51 DE ADMINISTRACION</b>	<b>(29).</b>	<b>21.133.347.776,44</b>	<b>19.716.760.372,17</b>
	<b>5101 Sueldos y salarios</b>		<b>19.649.197.227,06</b>	<b>16.257.063.021,92</b>
5102	Contribuciones imputadas		3.422.575.162,00	3.255.698.733,00
5103	Contribuciones efectivas		0,00	0,00
5104	Aportes sobre la nomina		740.144.500,00	701.470.900,00
5107	Prestaciones sociales		170.358.200,00	162.174.100,00
5108	Gastos de personal diversos		512.419.948,00	566.987.401,00
5111	Generales		1.467.699.244,56	1.508.506.133,76
5120	Impuestos contribuciones y tasas		13.336.000.172,50	10.062.027.754,16
			0,00	198.000,00
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>(29).</b>	<b>1.425.161.958,65</b>	<b>1.370.515.710,64</b>
5360	Depreciación de propiedad planta y equipo		1.034.427.212,49	970.923.882,60
5366	Amortización de activos intangibles		390.734.746,16	399.591.828,04
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>(29).</b>	<b>19.132.953,73</b>	<b>2.086.914.305,61</b>
5423	Otras transferencias		19.132.953,73	2.086.914.305,61
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>(29).</b>	<b>39.855.637,00</b>	<b>2.267.334,00</b>
5720	Operaciones de enlace		39.855.637,00	2.267.334,00
5722	Operaciones sin flujo de efectivo		0,00	0,00
<b>EXCEDENTE O DÉFICIT OPERACIONAL</b>			<b>-5.519.595.554,22</b>	<b>-4.723.610.566,80</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACION</b>			<b>4.134.726.523,00</b>	<b>3.053.929.138,54</b>
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>().</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4210	Bienes comercializados		0,00	0,00
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)		0,00	0,00
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>(28).</b>	<b>4.134.726.523,00</b>	<b>3.053.929.138,54</b>

**ESCUELA SUPERIOR DE GUERRA "GENERAL RAFAEL REYES PRIETO"**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
(Cifras en pesos)

Codigo	Concepto	NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior
			DICIEMBRE- 2023	DICIEMBRE 2022
4305	Servicios educativos		4.247.496.273,00	3.137.716.940,74
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		-112.769.750,00	-83.787.802,20
<b>6</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6205	Bienes producidos		0,00	0,00
6210	Bienes comercializados		0,00	0,00
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>140.568.324,23</b>	<b>24.328.542,68</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	(29).	<b>140.568.324,23</b>	<b>24.328.542,68</b>
5890	Gastos diversos		105.336.324,23	17.617.464,68
5895	Servicios educativos		35.232.000,00	6.711.078,00
	<b>EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL</b>		<b>3.994.158.198,77</b>	<b>3.029.600.595,86</b>
	<b>EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>-1.525.437.355,45</b>	<b>-1.694.009.970,94</b>
	<b>EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>-1.525.437.355,45</b>	<b>-1.694.009.970,94</b>

  
**Profesional Defensa ALBERTO MORA CASTAÑEDA**  
Contador Escuela Superior de Guerra  
General Rafael Reyes Prieto  
CC.79.004077 de Guaduas  
TP 129635 - T

  
**Teniente Coronel ELIECER SUAREZ SANCHEZ**  
Jefe Departamento Administrativo y Ordenador del Gasto  
Escuela Superior de Guerra  
General Rafael Reyes Prieto  
CC. 16.188.633 Florencia-Caquetá

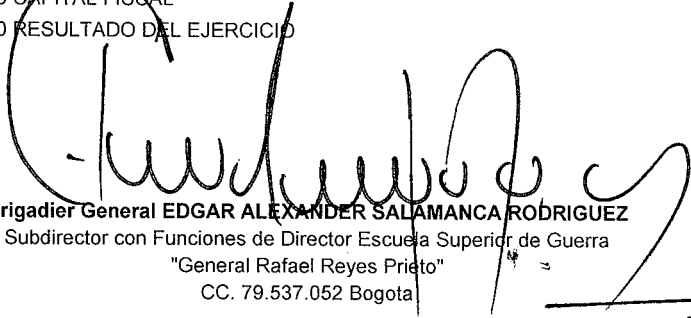
  
**Brigadier General EDGAR ALEXANDER SALAMANCA RODRIGUEZ**  
Director Escuela Superior de Guerra  
"General Rafael Reyes Prieto"  
CC. 79.537.052 Bogota

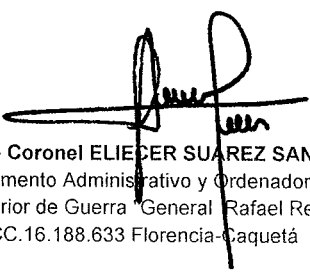
**ESCUELA SUPERIOR DE GUERRA " GENERAL RAFAEL REYES PRIETO"**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
**(Cifras en pesos)**

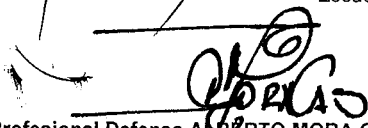
Nota

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE 2022	10.922.385.699,10
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2022	-1.694.009.970,94
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 2023	9.228.375.728,16

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	dic-23	dic-22	
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>			
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	
<b>INCREMENTOS</b>			
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15.749.526.405,80	17.443.536.376,74	-1.694.009.970,94
	15.749.526.405,80	17.443.536.376,74	
<b>DISMINUCIONES</b>			
3105 CAPITAL FISSAL	-6.521.150.677,64	-6.521.150.677,64	0,00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-6.521.150.677,64	-6.521.150.677,64	
	0,00	0,00	

  
**Brigadier General EDGAR ALEXANDER SALAMANCA RODRIGUEZ**  
 Subdirector con Funciones de Director Escuela Superior de Guerra  
 "General Rafael Reyes Prieto"  
 CC. 79.537.052 Bogota

  
**Teniente Coronel ELIECER SUAREZ SANCHEZ**  
 Jefe Departamento Administrativo y Ordenador del Gasto  
 Escuela Superior de Guerra "General Rafael Reyes Prieto"  
 CC.16.188.633 Florencia-Caquetá

  
**Profesional Defensa ALBERTO MORA CASTAÑEDA**  
 Contador Escuela Superior de Guerra "General Rafael Reyes Prieto"  
 CC.79.004.077 de Guaduas-Cund.  
 TP 129635 - T