


INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJÉRCITO
NIT: 860041247-8

CGN2016_01_VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS					
DE ENERO 2024 A MARZO 2024 Y MARZO 2024 & DICIEMBRE 2023					

CUENTA	DESCRIPCION	2024	2023	VARIACIONES		DETALLE
138439	Arrendamiento operativo	3.006.880.148,11	2.439.410.822,65	567.469.325,46	23,26%	EL AUMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE A COBROS DE USUARIOS QUE NOS LE OPERA SU DESCUENTO POR NOMINA Y DEBEN EFECTUAR CONSIGNACION A LA CUENTA DE LA ENTIDAD.
138490	Otras cuentas por cobrar	2.849.312.419,02	2.293.685.753,38	555.626.665,64	24,22%	EL AUMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE A COBROS DE USUARIOS QUE NOS LE OPERA SU DESCUENTO POR NOMINA Y DEBEN EFECTUAR CONSIGNACION A LA CUENTA DE LA ENTIDAD.
151490	Otros materiales y suministros	1.035.716.066,76	1.820.168.935,58	- 784.452.868,82	-43,10%	LA DISMINUCION DE ESTA CUENTA OBEDECE A QUE NO HUBO ADQUISICION DE MATERIAL Y SUMINISTRO DE FERRETERIA.
161501	Edificaciones	5.570.611.425,95	5.692.965.930,95	- 122.354.505,00	-2,15%	LA DISMINUCION DE ESTA CUENTA OBEDECE A LOS PROYECTOS DE VIVIENDAS QUE SE ENCONTRABAN EN EJECUCION Y FUERON DADOS DE ALTA.
242401	Aportes a fondos pensionales	12.271.925,00	2.063.225,00	10.208.700,00	494,79%	EL INCREMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE A CUENTA POR PAGAR DE PLANILLAS DE SEGURIDAD SOCIAL.
242402	Aportes a seguridad social en salud	11.941.209,00	1.971.009,00	9.970.200,00	505,84%	EL INCREMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE A CUENTA POR PAGAR DE PLANILLAS DE SEGURIDAD SOCIAL.
243603	Honorarios	5.261.052,00	7.282.766,00	- 2.021.714,00	-27,76%	LA DISMINUCION DE ESTA CUENTA OBEDECE A LOS IMPUESTOS DESCONTADOS A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES QUE PARA EL TRIMESTRE FUE INFERIOR COMPARADO CON LA VIGENCIA 2023 DE SALDOS POR PAGAR, DEBIDO A RADICACION DE CORTES.
243605	Servicios	394.361,00	24.222.559,00	- 23.828.198,00	-98,37%	LA DISMINUCION DE ESTA CUENTA OBEDECE A LOS IMPUESTOS DESCONTADOS A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES QUE PARA EL TRIMESTRE FUE INFERIOR COMPARADO CON LA VIGENCIA 2023 DE SALDOS POR PAGAR, DEBIDO A RADICACION DE CORTES.
243608	Compras	4.026.447,00	40.571.648,00	- 36.545.201,00	-90,08%	LA DISMINUCION DE ESTA CUENTA OBEDECE A LOS IMPUESTOS DESCONTADOS A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES QUE PARA EL TRIMESTRE FUE INFERIOR COMPARADO CON LA VIGENCIA 2023 DE SALDOS POR PAGAR, DEBIDO A RADICACION DE CORTES.
243615	Rentas de trabajo	2.060.092,00	10.050.092,00	- 7.990.000,00	-79,50%	LA DISMINUCION DE ESTA CUENTA OBEDECE A LOS IMPUESTOS DESCONTADOS A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES QUE PARA EL TRIMESTRE FUE INFERIOR COMPARADO CON LA VIGENCIA 2023 DE SALDOS POR PAGAR, DEBIDO A RADICACION DE CORTES.
243625	Impuesto a las ventas retenido.	7.021.131,81	65.385.910,81	- 58.364.779,00	-89,26%	LA DISMINUCION DE ESTA CUENTA OBEDECE A LOS IMPUESTOS DESCONTADOS A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES QUE PARA EL TRIMESTRE FUE INFERIOR COMPARADO CON LA VIGENCIA 2023 DE SALDOS POR PAGAR, DEBIDO A RADICACION DE CORTES.
243626	Contratos de construcción	5.204.747,00	9.009.015,00	- 3.804.268,00	-42,23%	LA DISMINUCION DE ESTA CUENTA OBEDECE A LOS IMPUESTOS DESCONTADOS A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES QUE PARA EL TRIMESTRE FUE INFERIOR COMPARADO CON LA VIGENCIA 2023 DE SALDOS POR PAGAR, DEBIDO A RADICACION DE CORTES.
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	4.961.429,00	32.536.498,00	- 27.575.069,00	-84,75%	LA DISMINUCION DE ESTA CUENTA OBEDECE A LOS IMPUESTOS DESCONTADOS A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES QUE PARA EL TRIMESTRE FUE INFERIOR COMPARADO CON LA VIGENCIA 2023 DE SALDOS POR PAGAR, DEBIDO A RADICACION DE CORTES.
251107	Prima de navidad	62.492.386,00	2.141.282,00	60.351.104,00	2818,46%	EL INCREMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE AL VALOR PROVISIONADO DE LAS DOCEAVAS DE PRIMA DE NAVIDAD QUE SE PAGARA PARA EL MES DE DICIEMBRE 2024 Y QUE AL CIERRE DEL 2023 UNICAMENTE SE ADEUDABA POR LIQUIDACION DE CONTRATO.
411061	Contribuciones	2.453.796.329,00	2.248.498.638,00	205.297.691,00	9,13%	EL INCREMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE AL GIRO ORDINARIO DE INDUMIL DEL 3% DERIVADO SUS INGRESOS.
480817	Arrendamiento operativo	5.631.304.521,77	4.416.136.662,94	1.215.167.858,83	27,52%	EL INCREMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE AL COBRO DE MAS VIVIENDAS EN ARRIENDO Y EL RETROACTIVO POR INCREMENTO DE SALARIO A LOS USUARIOS DE VIVIENDA FISCAL.
510708	Cesantías retroactivas	99.577.482,00	18.545.466,00	81.032.016,00	436,94%	EL INCREMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE A LA DOCEAVA AJUSTADA ACORDE AL INCREMENTO SALARIAL QUE DECRETO EL GOBIERNO, DE LOS EMPLEADOS QUE SE ENCUENTRAN BAJO EL REGIMEN DE CESANTIAS ANTERIOR.
511125	Seguros generales	4.923.383.429,56	2.302.508.013,57	2.620.875.415,99	113,83%	EL INCREMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE A GASTO RECONOCIDO EN EL PERIODO DE FEBRERO DE 2024 ACOGIENDO LO REGLADO EN LA RESOLUCION 417 DEL 06 DE DICIEMBRE DE 2023 EMITIDA POR LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, ARTICULO 2, PARAGRAFO TRANSITORIO 2, PARA SEGUROS INFERIORES A 1 AÑO.
512001	Impuesto predial Unificado	3.415.144.138,00	3.105.633.636,00	309.510.502,00	9,97%	EL AUMENTO DE ESTA CUENTA OBEDECE AL INCREMENTO EN EL VALOR DEL PREDIAL COBRADO POR ENTIDADES DONDE EL ICFE TIENE SUS PREDIOS.


CAMILA ALEJANDRA MOLINA ROJAS
 Profesional de seguridad y Defensa - Contador
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército
 TP. 223064- T


Coronel. ERNESTO MEJÍA ARAQUE
 Director
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército
 Instituto de Casas Fiscales del Ejército
 C.C. 88.030.064