

DN-VGSEDB-ICFE-DG-SAF-PR

Bogotá D.C., 06-08-2024



Al contestar cite Radicado I-2024-16831 Id: 123391
Folios: 8 Fecha: 2024-08-06 15:08:37
Anexos: 1 ARCHIVOS INFORMÁTICOS,
Remitente: PRESUPUESTO
Destinatario: SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS A JUNIO 30 DE 2024

INGRESOS

A 30 de junio de 2024, por concepto de ingresos se ha recaudado **\$27.509** millones, que corresponde al **46%** del presupuesto aprobado, esto sin tener en cuenta los **\$12.160** millones correspondientes a recursos nación.

Cifras en millones de pesos

RUBROS DE INGRESO	APROPIACIÓN	RECAUDO ACUMULADO	% REACUDO ACUMULADO
INGRESOS CORRIENTES	48.793	24.878	51%
RECURSOS DE CAPITAL	11.533	2.630	23%
TOTAL DE INGRESOS	60.326	27.509	46%

Fuente de información: SIIF Nación

Los rubros de ingresos están distribuidos en ingresos corrientes de los cuales se ha recaudado **\$24.878** millones correspondiente al **51%** de la apropiación y recursos de capital se ha recaudado **\$2.630** millones correspondiente al **23%** de la apropiación.

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Dirección: Carrera 11B No. 104 - 48, Bogotá D.C., Colombia

Conmutador: 6013162500 ext. 101-102-103-104

www.icfe.gov.co



SA-CER74518 SC-CER668439

Cifras en millones de pesos



Fuente de información: SIIF Nación

INGRESOS CORRIENTES

Cifras en millones de pesos

RUBROS DE INGRESO	APROPIACIÓN	RECAUDO ACUMULADO	% REACUDO ACUMULADO
INGRESOS CORRIENTES			
CONTRIBUCIÓN INDUSTRIA MILITAR – ICFE	9.000	5.975	66%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	50	45	90%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	39.743	18.859	47%
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	48.793	24.878	51%

Fuente de información: SIIF Nación

El detalle de los rubros asociados a los ingresos corrientes es el siguiente:

- Contribuciones Industria Militar - ICFE (Indumil) se ha recaudado un **66%**, recursos provenientes del 3% en la venta de armas y explosivos, según decreto de creación corresponde a corte de junio de 2024.
- Multas, sanciones e interés de mora se ha recaudado un **90%**, el cual hace referencia al recaudo de las sanciones administrativas interpuestas a los usuarios por los inmuebles y adicional la Resolución 181 de junio de 2023 del consorcio casa fiscales G 10 del año pasado por \$ 32.969.931.

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Dirección: Carrera 11B No. 104 - 48, Bogotá D.C., Colombia

Conmutador: 6013162500 ext. 101-102-103-104

www.icfe.gov.co



SA-CER74518 SC-CER668439

- Venta de bienes y servicios se ha recaudado un **47%**, recursos providentes de (arriendo, cuota de garantía mantenimiento y áreas comunes) provenientes del 13.5% descontado del sueldo básico de los Oficiales, Suboficiales y civiles activos del Ejército Nacional, incluye también los descuentos con destino a la cuota de garantía para el mantenimiento preventivo y sus áreas comunes, que corresponde a corte de junio de 2024.

RECURSOS DE CAPITAL

Cifras en millones de pesos

RUBROS DE INGRESO	APROPIACIÓN	RECAUDO ACUMULADO	% REACUDO ACUMULADO
RECURSOS DE CAPITAL			
EXCEDENTES FINANCIEROS	5.924	0	0%
RECURSOS DE TERCEROS	5.600	2.610	47%
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	7	0,1	1%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2	20,5	1290%
TOTAL DE INGRESOS RECURSOS DE CAPITAL	11.533	2.630	23%

Fuente de información: SIIF Nación

El detalle de los rubros asociados a recursos de capital es el siguiente:

- Excedentes Financieros a la fecha no se ha recaudado el valor apropiado de recurso por **\$5.924** millones.
- Recursos de terceros en consignación (servicios Públicos) se ha recaudado un **47%** proveniente de la cuota de servicios públicos a cargo de los usuarios, que corresponde al corte junio de 2024.
- Reintegros y otros recursos no apropiados Se ha recaudado a la fecha un **1%**
- Rendimientos Financieros se apropiaron recurso por **\$2** millones y se ha recaudado un **1290%**, producto de los intereses generados por la cuenta de ahorro, el incremento reflejado corresponde al recaudo del Fideicomiso Unión Temporal Vanguardia Alianza Fiduciaria S.A por un valor de \$19.839.668,38.

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Dirección: Carrera 11B No. 104 - 48, Bogotá D.C., Colombia

Conmutador: 6013162500 ext. 101-102-103-104

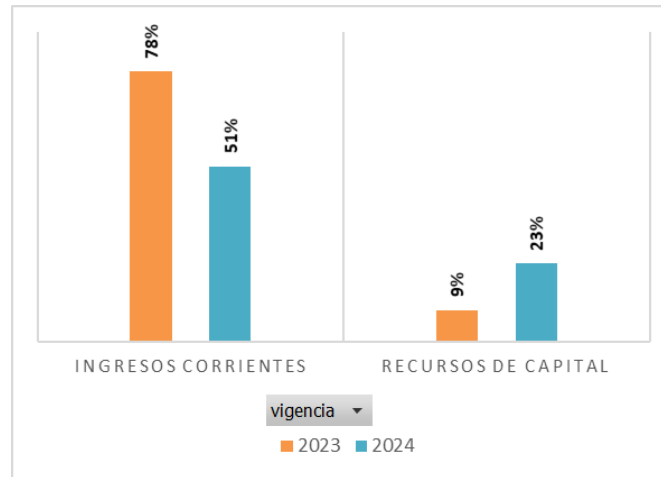
www.icfe.gov.co



SA-CER74518 SC-CER668439

Comparativa ejecución de ingresos junio 2023-2024

El comparativo de los ingresos 2023-2024 en el rubro de ingresos corriente se evidencia decrecimiento del 27% mientras que en los recursos de capital un crecimiento del 14%, presenta el siguiente comportamiento:



Fuente de información: SIIF Nación

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACIÓN		RECAUDO ACUMULADO		% 2023	% 2024	VARIACIÓN 2023 VS 2024
	2023	2024	2023	2024			
INGRESOS CORRIENTES	25.926	48.793	20.345	24.878	78%	51%	-27%
CONTRIBUCIÓN INDUSTRIA MILITAR – ICFE	7.500	9.000	5.118	5.975	68%	66%	-2%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	50	50	164	45	329%	90%	-239%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	18.376	39.743	15.063	18.859	82%	47%	-35%
RECURSOS DE CAPITAL	23.891	11.533	2.248	2.630	9%	23%	13%
EXCEDENTES FINANCIEROS	18.283	5.924	0	0	0%	0%	0%
RECURSOS DE TERCEROS	5.600	5.600	2.247	2.610	40%	47%	6%
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	7	7	0	0	2%	1%	-1%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1	2	1	21	120%	1290%	1170%
TOTAL DE INGRESOS	49.817	60.326	22.593	27.509	45%	46%	0%

Fuente de información: SIIF Nación

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Dirección: Carrera 11B No. 104 - 48, Bogotá D.C., Colombia

Conmutador: 6013162500 ext. 101-102-103-104

www.icfe.gov.co



SA-CER745418 SC-CER668439

GASTOS (La ejecución se mide con base en las obligaciones)

El presupuesto a 30 de junio de 2024, cuenta con ejecución del gasto detallada en los siguientes rubros: funcionamiento presenta una ejecución del **38%** y en inversión cuenta con avance en la ejecución del **1%**.

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACIÓN	OBLIGACIONES	% EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	33.378	12.559	38%
INVERSION	38.560	373	1%
TOTAL DE GASTO	71.938	12.932	18%

Fuente de información: SIIF Nación

El detalle de los rubros asociados a funcionamiento es el siguiente:

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACIÓN	OBLIGACIONES	% EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	33.378	12.559	38%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	8.209	4.080	50%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	3.478	820	24%
GASTO DE PERSONAL	5.505	2.333	42%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	11.896	1.788	15%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	4.192	3.503	84%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	98	35	35%
INVERSION	38.560	373	1%
MANTENIMIENTO RECUPERATIVO Y ESTRUCTURAL	20.795	45	0%
CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS ÁREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	17.765	328	2%
TOTAL DE GASTO	71.938	12.932	18%

Fuente de información: SIIF Nación

- Adquisición de Bienes y Servicios se ejecutó un **50%**, producto de la cancelación de: servicios públicos de la administración central, Prestadores de servicio y la póliza a nivel nacional de los inmuebles.

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Dirección: Carrera 11B No. 104 - 48, Bogotá D.C., Colombia

Conmutador: 6013162500 ext. 101-102-103-104

www.icfe.gov.co



SA-CER745418 SC-CER668439

- Disminución de pasivos se ejecutó un **24%**, correspondiente al pago de servicios públicos a cargo de los usuarios de vivienda fiscal y al pago de cesantías definitivas y parciales.
- Gastos de Personal se ejecutó un **42%**, que corresponde a la cancelación de la nómina y liquidaciones de funcionarios del periodo comprendido entre los meses de enero a junio, aclarando que el rubro A-01-01-04 Otros gastos de personal – previo concepto DGPPN por valor de \$548 millones no se ha apropiado ni se desagregó en la vigencia.
- Gastos de Comercialización y Producción se ejecutó un **15%**, correspondiente al pago de contratos por mantenimiento preventivo de las viviendas fiscales, como el servicio de aseo a nivel nacional, vigilancia, mantenimiento equipo de bombeo y ascensores.
- Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora se ejecutó un **84%**, que corresponde al impuesto predial de las viviendas fiscales de propiedad del Instituto, impuesto de industria y comercio ICA hasta el segundo bimestre 2024.
- En Transferencias Corrientes se ejecutó un **35%**, correspondiente a las mesadas pensionales de diez (10) exfuncionarios de enero a junio, incluye pago de incapacidades a los funcionarios de la entidad, no se cancelaron recursos por concepto de sentencias y conciliaciones.
- Inversión se ejecutó un **1%** avance en la ejecución.

Comparativo Ejecución Presupuestal 2023-2024 (La ejecución se mide con base en las obligaciones)

El comparativo de gastos a junio de 2023-2024 en el rubro de funcionamiento se evidencia un decrecimiento del **3%** e inversión se mantiene sin avance comparativo entre vigencias, se presenta el siguiente comportamiento:

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

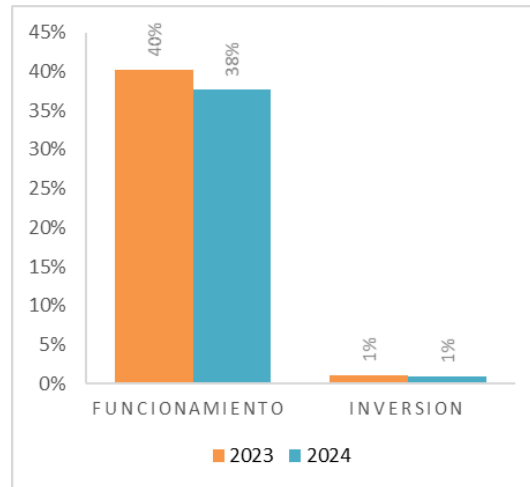
Dirección: Carrera 11B No. 104 - 48, Bogotá D.C., Colombia

Conmutador: 6013162500 ext. 101-102-103-104

www.icfe.gov.co



SA-CER74518 SC-CER668439



Fuente de información: SIIF Nación

El comparativo de la ejecución presupuestal a junio 2023-2024 presenta el siguiente comportamiento:

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACION		OBLIGACIONES		% 2023	% 2024	VARIACIÓN 2023 VS 2024
	2023	2024	2023	2024			
FUNCIONAMIENTO	30.091	33.378	12.083	12.559	40%	38%	-3%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	8.485	8.209	3.042	4.080	36%	50%	14%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	2.891	3.478	1.007	820	35%	24%	-11%
GASTO DE PERSONAL	4.873	5.505	2.087	2.333	43%	42%	-0,5%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	9.983	11.896	2.630	1.788	26%	15%	-11%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	3.763	4.192	3.281	3.503	87%	84%	-4%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	96	98	35	35	36%	35%	-1%
INVERSION	19.265	38.560	204	373	1%	1%	0%
MANTENIMIENTO RECUPERATIVO Y ESTRUCTURAL	8.635	20.795	62	45	1%	0%	0%
CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS ÁREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	8.142	17.765	142	328	2%	2%	0%
CONSTRUCCION Y DOTACION DEL ARCHIVO C	2.488		0		0%	0%	0%
SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	24		0		0%	0%	0%
SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	24		0		0%	0%	0%
TOTAL DE GASTO	49.380	71.938	12.287	12.932	25%	18%	-7%

Fuente de información: SIIF Nación

- Adquisición de Bienes y Servicios crece en un **14%**, en la vigencia de 2024 se giró el deducible de la póliza para esta vigencia, teniendo en cuenta el reporte de la siniestralidad de los inmuebles para cálculo.
- Disminución de pasivos decrece en un **11%** en la vigencia de 2024.
- Gastos de Personal decrecen un **0.5%**, producto del pago de la nómina y demás, así como las liquidaciones de un personal que salió pensionado y aplicación de aumento salarial de acuerdo con el Decreto en abril.
- Gastos de Comercialización y Producción decrece en un **11%** para la presente.
- Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora decrecen un **4%**.
- Transferencias Corrientes decrecen un **1%**, por el reintegro de la EPS providente de incapacidad de licencia de maternidad.
- Inversión no se evidencia variación entre vigencias.
- Servicio de la deuda pública para esta vigencia no se cuenta con recurso programado.

PSD. **GINA PAOLA GARAY ROBAYO**
Profesional de Presupuesto
Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Elaborado: Gina P Garay Robayo – Profesional de Seguridad Defensa Presupuesto

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Dirección: Carrera 11B No. 104 - 48, Bogotá D.C., Colombia

Conmutador: 6013162500 ext. 101-102-103-104

www.icfe.gov.co



SA-CER74518 SC-CER668439