

MDN-VGSEDB-ICFE-DG-SAF-GIT



Al contestar cite Radicado I-2024-19563 Id: 130863
 Folios: 9 Fecha: 17-10-2024 10:54:45
 Anexos: 1 ARCHIVOS INFORMÁTICOS,
 Remitente: SUBDIRECCION DE INMUEBLES
 Destinatario: OFICINA ASESORA DE PLANEACION y Otros...

Bogotá D.C., 17-10-2024 10:54:45

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

INGRESOS

A 30 de septiembre de 2024, por concepto de ingresos se ha recaudado \$ **48.510** millones, que corresponde al **80%** 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	% RECAUDO ACUMULADO
INGRESOS CORRIENTES	48.793	38.661	79%
RECURSOS DE CAPITAL	11.533	9.848	85%
TOTAL DE INGRESOS	60.326	48.510	80%

Fuente de información: SIIF Nación

Los rubros de ingresos están distribuidos en ingresos corrientes de los cuales se ha recaudado \$ **38.661** millones correspondiente al **79%** de la apropiación y recursos de capital se ha recaudado \$ **9.848** millones correspondiente al **85%** de la apropiación.

Cifras en millones de pesos



Fuente de información: SIIF Nación

Los rubros asociados a los ingresos corrientes:

Cifras en millones de pesos

RUBROS DE INGRESO	APROPIACIÓN	RECAUDO	% RECAUDO
	N	ACUMULADO	ACUMULADO
INGRESOS CORRIENTES			
CONTRIBUCIÓN INDUSTRIA MILITAR – ICFE	9.000	9.049	101%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	50	962	1925%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	39.743	28.650	72%
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	48.793	38.661	79%

Fuente de información: SIIF Nación

A continuación, se relaciona detalle de la tabla:

- Contribuciones Industria Militar - ICFE (Indumil) se ha recaudado un **101%**, recursos provenientes del 3% en la venta de armas y explosivos según decreto de creación, corresponde a los meses de enero a septiembre de 2024.
- Multas, sanciones e interés de mora se ha recaudado un **1925%**, el cual hace referencia al recaudo de las sanciones administrativas interpuestas a los usuarios por los inmuebles y adicional a las Resolución 181 del 6 junio de 2023 del contrato 191 de 2021 del contratista Consorcio Casa Fiscales G10 del año pasado por \$ 32.969.931 el recaudo quedo el 22 de mayo de 2024 y la Resolución 199 del 30 de mayo 2024 del incumplimiento contrato 194 de 2021 que seguros del estado cancelo por multa consorcio CGC 2021 por valor de \$ 888.050.981, el recaudo quedo el 28 de agosto de 2024.
- Venta de bienes y servicios se ha recaudado un **72%**, 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 septiembre de 2024.

Detalle de los rubros asociados a recursos de capital

Cifras en millones de pesos

RUBROS DE INGRESO	APROPIACIÓN	RECAUDO ACUMULADO	% RECAUDO ACUMULADO
RECURSOS DE CAPITAL			
EXCEDENTES FINANCIEROS	5.924	5.924	100%
RECURSOS DE TERCEROS REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	5.600	3.904	70%
RENTIMIENTOS FINANCIEROS	7	0,1	2%
	2	20,5	1292%
TOTAL DE INGRESOS RECURSOS DE CAPITAL	11.533	9.848	85%

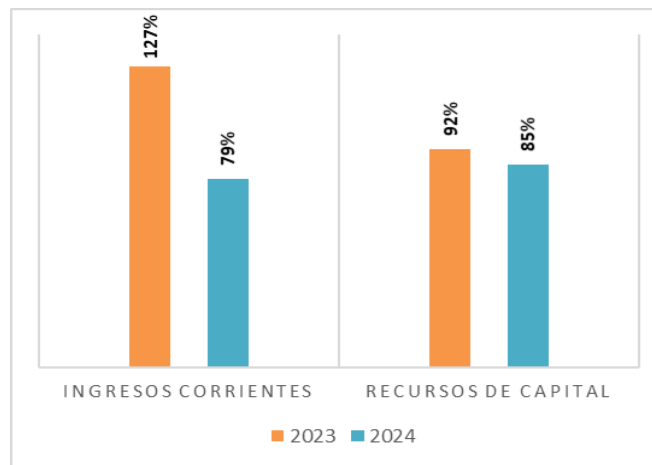
Fuente de información: SIIF Nación

A continuación, se relaciona detalle de la tabla:

- Excedentes Financieros: Se recaudo el **100%** del valor apropiado de recurso por **\$5.924** millones de acuerdo al *CONPES 4115 “Distribución de los excedentes financieros de los establecimientos públicos y de las empresas industriales y comerciales del estado no societarias del orden nacional, al 31 de diciembre de 2022”*
- Recursos de terceros: Consignación (servicios Públicos) se recaudó un **70%** proveniente de la cuota de servicios públicos a cargo de los usuarios, que corresponde a los meses de enero a septiembre de 2024.
- Reintegros y otros recursos no apropiados se ha recaudado a la fecha un **2%**.
- Rendimientos Financieros se apropiaron recurso por **\$2** millones y se ha recaudado un **1292%**, producto de los intereses generados por las cuentas de ahorro, la sobre ejecución obedece al recaudo del Fideicomiso del contrato 219 de 2023 del contratista Unión Temporal Vanguardia Alianza Fiduciaria S.A. por un valor de \$ 19.839.668.38

Comparativa ejecución de ingresos septiembre 2023-2024

El comparativo de los ingresos 2023-2024 en el rubro de ingresos corriente se evidencia decrecimiento del **48%**, mientras que en los recursos de capital un decrecimiento del **7%**, 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	32.860	38.661	127%	79%	-48%
CONTRIBUCIÓN INDUSTRIA MILITAR – ICFE	7.500	9.000	8.745	9.049	117%	101%	-16%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	50	50	169	962	338%	1925%	1587%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	18.376	39.743	23.946	28.650	130%	72%	-58%
RECURSOS DE CAPITAL	23.891	11.533	21.954	9.848	92%	85%	-7%
EXCEDENTES FINANCIEROS	18.283	5.924	18.283	5.924	100%	100%	0%
RECURSOS DE TERCEROS REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	5.600	5.600	3.668	3.904	66%	70%	4%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	7	7	1	0	15%	2%	-13%
					184%	1292%	
TOTAL DE INGRESOS	49.817	60.326	54.814	48.510	110%	80%	-30%

Fuente de información: SIIF Nación

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

El presupuesto a 30 de septiembre de 2024, cuenta con ejecución del gasto detallada en los siguientes rubros: funcionamiento presenta una ejecución del **64%** y en inversión cuenta con avance en la ejecución del **18%**.

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACIÓN	OBLIGACIONES	% EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	33.378	21.445	64%
INVERSION	38.560	6.756	18%
TOTAL DE GASTO	71.938	28.201	39%

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	21.445	64%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	8.209	5.033	61%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	2.578	1.151	45%
GASTO DE PERSONAL	5.505	3.791	69%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	13.096	7.894	60%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	3.892	3.519	90%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	98	56	57%
INVERSION	38.560	6.756	18%
CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS ÁREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	17.765	2.468	14%
MANTENIMIENTO RECUPERATIVO Y ESTRUCTURAL DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS AREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	20.795	4.288	21%
TOTAL DE GASTO	71.938	28.201	39%

Fuente de información: SIIF Nación

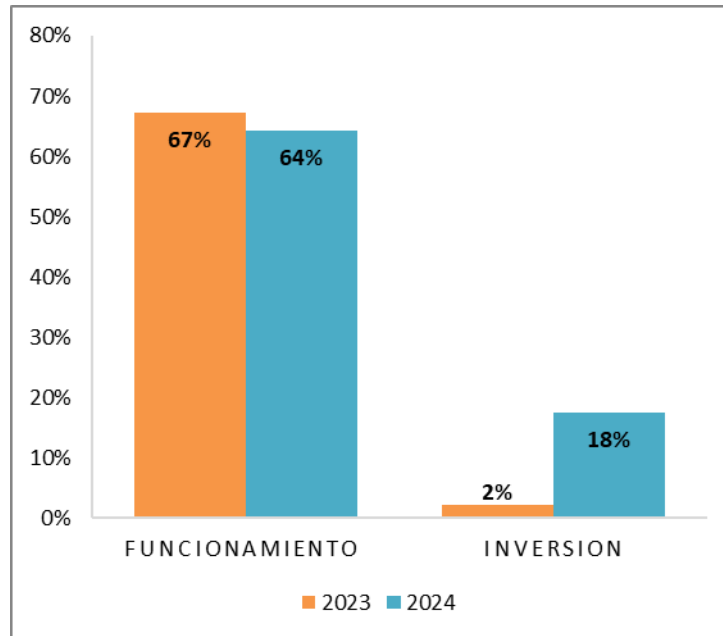
- Adquisición de Bienes y Servicios se ejecutó un **61%**, producto de la cancelación de: servicios públicos de la administración central, Prestadores de servicio, las póliza a nivel nacional de los inmuebles y bienes funcionarios e interés patrimonial del instituto, mantenimiento preventivo y correctivo de bombas de agua, viáticos,

estímulos educativos, constitución de la caja menor y reembolsos, dotación paga por liquidaciones de prestaciones sociales, contrato de suministro de firmas digitales para contratos de arrendamientos en Bogotá y a nivel nacional, suministro de consumibles de impresión, elementos de papelería, útiles de oficina y de archivo, viáticos, estímulos educativos, Dotación empleados públicos y trabajadores oficiales, elementos de seguridad industrial y dotación SST para el ICFE.

- Disminución de pasivos se ejecutó un **45%**, correspondiente al pago de servicios públicos a cargo de los usuarios de vivienda fiscal, pago de cesantías definitivas y parciales de servidores públicos.
- Gastos de Personal se ejecutó un **69%**, que corresponde a la cancelación de la nómina y liquidaciones de funcionarios del periodo comprendido entre los meses de enero a septiembre, 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 desgago en la vigencia.
- Gastos de Comercialización y Producción se ejecutó un **60%**, correspondiente al pago de contratos de prestación de servicios por mantenimiento preventivo de las viviendas fiscales, servicio de aseo a nivel nacional, vigilancia, mantenimiento equipo de bombeo y ascensores, prestadores de servicios, pago de planillas de ARL de los prestadores de servicios, contrato de suministro de ferretería y administración de casa blanca, recarga de extintores y prestadores de servicios.
- Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora se ejecutó un **90%**, que corresponde a: impuesto predial de las viviendas fiscales de propiedad del Instituto, impuesto de sobre vehículos, impuesto de industria y comercio ICA del último bimestre 2023 y los bimestres de enero a junio de 2024.
- En Transferencias Corrientes se ejecutó un **57%**, correspondiente a las mesadas pensionales de diez (10) exfuncionarios de enero a septiembre, incluye pago de incapacidades a los funcionarios de la entidad, no se cancelaron recursos por concepto de sentencias y conciliaciones.
- Inversión se ejecutó un **18%** corresponde a: prestadores de servicios, viáticos, reembolsos de caja menor, suministro de pasajes aéreos y ejecución parcial de los Contratos: 122-2024 y 136-2024.

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

El comparativo de gastos 2023-2024 en el rubro de funcionamiento se evidencia un decrecimiento de **3%** variación comparada entre vigencias e inversión se evidencia un incremento del **16%**, se presenta el siguiente comportamiento:



Fuente de información: SIIF Nación

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

Cifras en millones de pesos

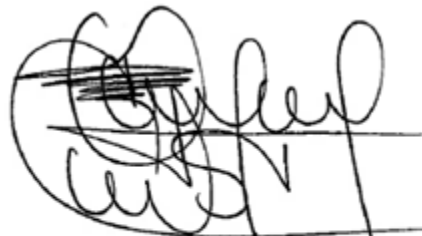
RUBRO	APROPIACION		OBLIGACION		%	%	VARIACIÓN 2023 VS 2024
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	
FUNCIONAMIENTO	30.453	33.378	20.485	21.445	67%	64%	-3%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	8.485	8.209	5.974	5.033	70%	61%	-9%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	2.891	2.578	1.518	1.151	53%	45%	-8%
GASTO DE PERSONAL	5.235	5.505	3.612	3.791	69%	69%	0%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	9.983	13.096	6.003	7.894	60%	60%	0%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	3.763	3.892	3.316	3.519	88%	90%	2%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	96	98	61	56	64%	57%	-7%
INVERSION	19.265	38.560	406	6.756	2%	18%	16%
CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS ÁREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	8.142	17.765	238	2.468	0	14%	11%
CONSTRUCCION Y DOTACION DEL ARCHIVO C	2.488		0		0%	0%	0%
MANTENIMIENTO RECUPERATIVO Y ESTRUCTURAL DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS AREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	8.635	20.795	168	4.288	2%	21%	19%
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	49.742	71.938	20.891	28.201	42%	39%	-3%

Fuente de información: SIIF Nación

- Adquisición de Bienes y Servicios decrece en un **9%**, 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 **8%** en la vigencia de 2024 por el mayor número de asignaciones de vivienda fiscal.
- Gastos de Personal no se evidencia variación entre vigencias
- Gastos de Comercialización y Producción no se evidencia variación entre vigencias.

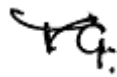
- Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora crecen un **2%**, presenta un mayor valor ejecutado en la presente vigencia por el incremento anual autorizado por el gobierno.
- Transferencias Corrientes decrece un **7%**, obedece a que la entidad está mitigando las incapacidades del personal y a los reintegros de incapacidades de las EPS.
- Inversión crece un **15%**.
- Servicio de la deuda pública para esta vigencia no se cuenta con recurso programado.

Atentamente,



Mayor YESID SANCHEZ VILLALBA
Subdirector de Inmuebles
Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Elaborado: Gina P Garay Robayo – PSD Presupuesto



Revisó y Aprobado: Luz Adriana Morales González – PSD Coordinadora Área Financiera

Anexo: 02_InformeEjecucionPresupuestal_Ingresos_30_09_2023
03_InformeEjecucionPresupuestal_Ingresos_30_09_2024
04_InformeEjecucionPresupuestal_gasto 30_09_2023
05_InformeEjecucionPresupuestal_gasto 30_09_2024

