

MDN-VGSEDB-ICFE-DG-SAF-GF



Al contestar cite Radicado I-2025-18016 Id: 171395
 Folios: 10 Fecha: 15-07-2025 07:40:42
 Anexos: 2 ARCHIVOS INFORMÁTICOS
 Remitente: SUBDIRECCIÓN DE INMUEBLES
 Destinatario: TESORERIA

Bogotá D.C., 15-07-2025

ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS A JUNIO 30 DE 2025

INGRESOS

A 30 de junio de 2025, por concepto de ingresos se ha recaudado \$ **51.973** millones, que corresponde al **69%** del presupuesto aprobado.

Cifras en millones de pesos

RUBROS DE INGRESO	APROPIACIÓN	RECAUDO ACUMULADO	% RECAUDO ACUMULADO
INGRESOS CORRIENTES	50,827	30,409	60%
RECURSOS DE CAPITAL	24,214	21,564	89%
TOTAL DE INGRESOS	75,041	51,973	69%

Fuente de información: SIIF Nación

Los rubros de ingresos están distribuidos en ingresos corrientes de los cuales se recaudó \$ **30.409** millones correspondiente al **60%** de la apropiación y recursos de capital se recaudó \$ **21,564** millones correspondiente al **89%** 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 ACUMULADO	% RECAUDO ACUMULADO
INGRESOS CORRIENTES			
CONTRIBUCIÓN INDUSTRIA MILITAR – ICFE	10,000	7,202	72%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	51	37	73%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	40,776	23,170	57%
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	50,827	30,409	60%

Fuente de información: SIIF Nación

A continuación, se relaciona detalle de la tabla:

- Contribuciones Industria Militar - ICFE (Indumil) se recaudó un **72%**, recursos provenientes del 3% en la venta de armas y explosivos según decreto de creación, corresponde a los meses de enero a junio 2025.
- Multas, sanciones e interés de mora se recaudó un **73%**, el cual hace referencia al recaudo de las sanciones administrativas interpuestas a los usuarios por los inmuebles y \$ 1.012.125 de tres usuarios corresponde a los contratos de transacción celebrado con tres usuarios del ICFE por concepto de daños materiales al edificio Juanambú recibidos de enero a junio de 2025.
- Venta de bienes y servicios se recaudó un **57%**, recursos provenientes 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 2025.

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	18,605	18,605	100%
RECURSOS DE TERCEROS	5,600	2,919	52%
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	7	1.8	25%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2	38.7	1937%
TOTAL DE INGRESOS RECURSOS DE CAPITAL	24,214	21,564	89%

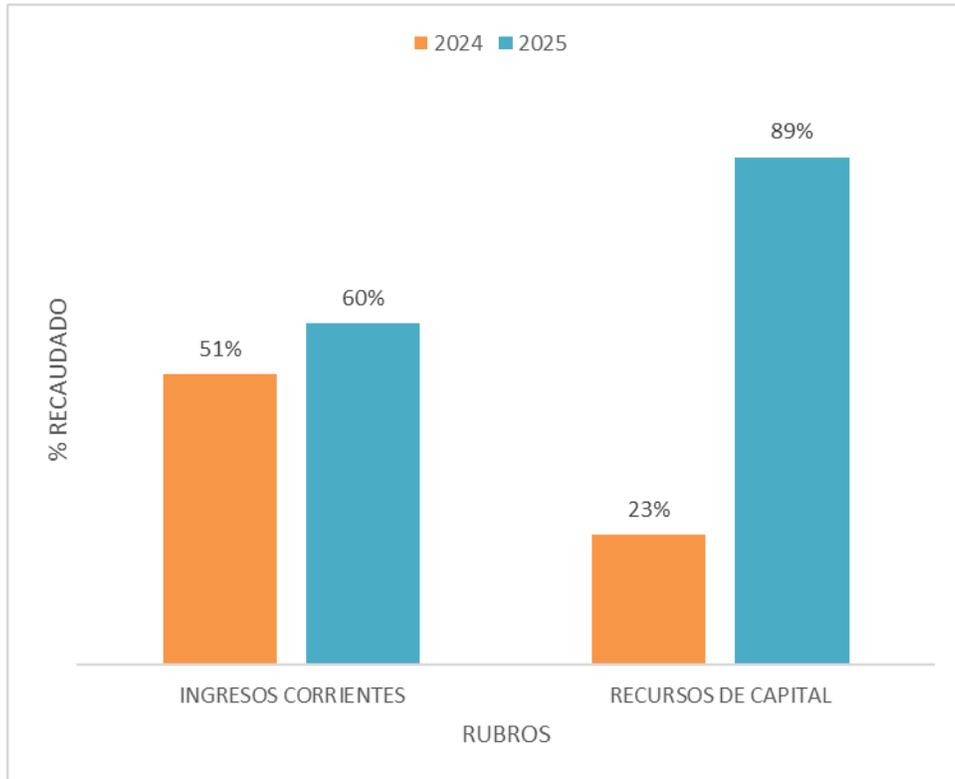
Fuente de información: SIIF Nación

A continuación, se relaciona detalle de la tabla:

- Excedentes Financieros: Se recaudo el **100%** de acuerdo al CONPES 4139.
- Recursos de terceros: Consignación (servicios Públicos) se recaudó un **52%** proveniente de la cuota de servicios públicos a cargo de los usuarios, que corresponde a los meses de enero a junio 2025.
- Reintegros y otros recursos no apropiados se ha recaudado a la fecha un **25%** y el recaudo de \$ 1.782.851 corresponde al reintegro realizado por unos exfuncionarios del ICFE.
- Rendimientos Financieros se apropiaron recurso por **\$2 millones** y se ha recaudado un **1937%**, 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. y Contrato 217 de 2021 del contratista Consorcio CGC 2021.

Comparativa ejecución de ingresos diciembre 2024-2025

El comparativo de los ingresos 2024-2025 en el rubro de ingresos corriente se evidencia crecimiento del **9%**, mientras que en los recursos de capital un crecimiento del **66%**, presenta el siguiente comportamiento:



Fuente de información: SIIF Nación

Cifras en millones de pesos

	APROPIACIÓN	RECAUDO ACUMULADO	% 2024	% 2025	VARIACIÓN 2024 VS 2025

RUBRO	2024	2025	2024	2025			
INGRESOS CORRIENTES	48,793	50,827	24,878	30,409	51%	60%	9%
CONTRIBUCIÓN INDUSTRIA MILITAR – ICFE	9,000	10,000	5,975	7,202	66%	72%	6%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	50	51	45	37	90%	73%	-17%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	39,743	40,776	18,859	23,170	47%	57%	9%
RECURSOS DE CAPITAL	11,533	24,214	2,630	21,564	23%	89%	66%
EXCEDENTES FINANCIEROS	5,924	18,605	0	18,605	0%	100%	100%
RECURSOS DE TERCEROS REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	5,600	5,600	2,610	2,919	47%	52%	6%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	7	7	0	2	1%	25%	25%
	2	2	21	39	1290%	1937%	646%
TOTAL DE INGRESOS	60,326	75,041	27,509	51,973	46%	69%	24%

Fuente de información: SIIF Nación

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

El presupuesto a 30 de junio de 2025, la ejecución del gasto detallada en los siguientes rubros: funcionamiento presenta una ejecución del **38%** y en inversión se ejecutó un **2.06%**.

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACIÓN	OBLIGACIONES	% EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	36,507	13,978	38%
INVERSION	38,200	788	2.06%
TOTAL DE GASTO	74,707	14,766	20%

Fuente de información: SIIF Nación

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

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACIÓN		% EJECUCIÓN
	N	OBLIGACIONES	
FUNCIONAMIENTO	36,507	13,978	38%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3,349	1,001	30%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	5,800	811	14%
GASTO DE PERSONAL	6,285	2,566	41%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	16,431	5,744	35%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	4,535	3,827	84%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	107	28	27%
INVERSION	38,200	788	2.06%
CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS ÁREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	21,000	478	2.27%
MANTENIMIENTO RECUPERATIVO Y ESTRUCTURAL DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS AREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	17,200	311	1.81%
TOTAL DE GASTO	74,707	14,766	20%

Fuente de información: SIIF Nación

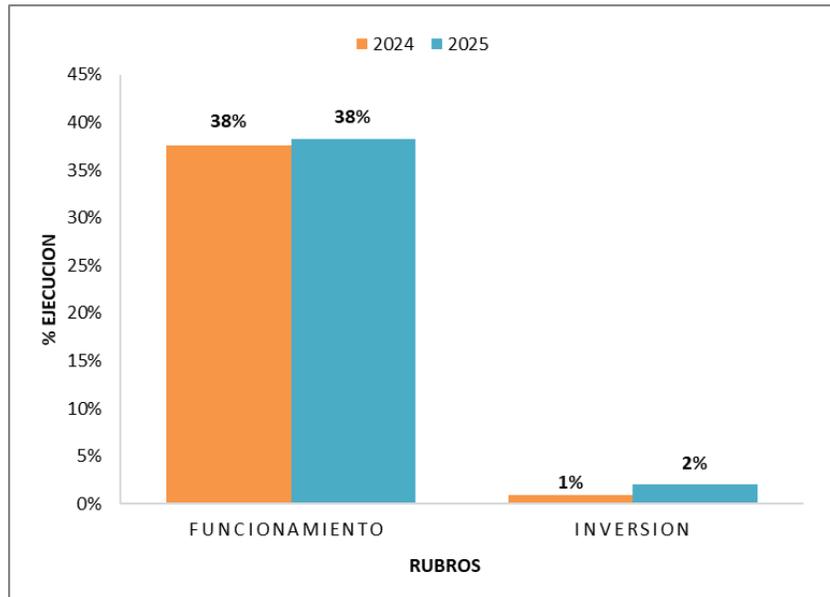
- Adquisición de Bienes y Servicios se ejecutó un **30%**, producto de la cancelación de: servicios públicos de la administración central, Prestadores de servicio y adiciones, mantenimiento preventivo y correctivo de bombas de agua, mantenimiento preventivo y correctivo con suministro e instalación de repuestos, contratos de prestación de servicios, viáticos, constitución de la caja menor y reembolsos, adquisición de certificados digitales y certificado digital sitio web, reconoce y paga el estímulo educativo, servicio de mantenimiento correctivo, preventivo y calibración a todo costo de los equipos de topografía, servicio de revisoría fiscal, suministro de combustible para los vehículos, servicio de soporte, administración y mantenimiento Networking, seguridad perimetral y Endpoint, suministro de pasajes terrestres y aéreos, adquisición e implementación de licencias Microsoft 365 con office y servicios de correo electrónico, servicio de salud en la realización de evaluaciones médicas ocupacionales, exámenes paraclínicos y jornadas de vacunación, mantenimiento anual, soporte y servicio smart attention para la plataforma SAP Business One, actualización, soporte y licenciamiento para la plataforma ERP ODOO, servicios de capacitación, adquisición, instalación y configuración de equipos switch core para la mejora de la infraestructura de red.

- Disminución de pasivos se ejecutó un **14%**, correspondiente al pago de servicios públicos a cargo de los usuarios de vivienda fiscal, pago de cesantías definitivas y parciales de servidores públicos, en el rubro de Depósito en Prenda.
- Gastos de Personal se ejecutó un **41%**, que corresponde a la cancelación de la nómina, retroactivo y liquidaciones de funcionarios del periodo mes enero a junio, aclarando que el rubro A010104 Otros gastos de personal – previo concepto DGPPN por valor de \$ 334 millones no se ha apropiado ni se desagregó en la vigencia.
- Gastos de Comercialización y Producción se ejecutó un **35%**, correspondiente al pago de servicios de limpieza y aseo de áreas comunes, mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos y elementos de sistemas de bombeo de agua potable, servicios de limpieza y aseo de áreas comunes, mantenimiento preventivo y correctivo de los ascensores, servicio de vigilancia y seguridad privada, contrato del programa de seguros que cubra los bienes, funcionarios e intereses patrimoniales, vigilancia, mantenimiento equipo de bombeo y ascensores, prestadores de servicios, pago de planillas de ARL de los prestadores de servicios, suministro de combustible acpm y gasolina corriente para plantas eléctricas, guadañas, instalación y mantenimiento de cubiertas, suministro de elementos de ferretería y otros materiales para el mantenimiento, servicio de reparación e instalación de shut de basuras, servicios de exterminación de plagas y control químico de vectores e implementación del sistema de continuidad del negocio y seguridad de la información iso 27001:2022 y 22301:2019.
- Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora se ejecutó un **84%**, 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 2024, primer y segundo bimestre 2025.
- En Transferencias Corrientes se ejecutó un **27%**, correspondiente a las mesadas pensionales de diez (09) exfuncionarios de enero a junio, incluye pago de incapacidades a los funcionarios de la entidad, incapacidades y no se cancelaron recursos por concepto de sentencias y conciliaciones.
- Inversión se ejecutó un **2.06%** corresponde a: prestadores de servicios y adiciones, viáticos, reembolsos de caja menor, suministro de pasajes aéreos, y

servicios públicos, mantenimiento e interventoría técnica, administrativa, financiera, contable, ambiental y de seguridad, salud en el trabajo para mantenimiento a todo costo de un edificio de apartamentos de vivienda fiscal para suboficiales seccional de Bucaramanga, Santander, mantenimiento e interventoría a todo costo de un edificio de apartamentos de vivienda fiscal para el personal de suboficiales en la seccional de Tolemaida, Héroes de Tolemaida, mantenimiento e interventoría técnica, administrativa, financiera, jurídica, contable, ambiental y de seguridad, salud en el trabajo para el mantenimiento a todo costo de un edificio de apartamentos vivienda fiscal para suboficiales seccional de barranquilla, licencia de construcción proyecto construcción edificio Medellín, publicaciones y copias e impuesto de delineación urbana, servicios profesionales para la elaboración de presupuestos, servicios de apoyo a la gestión de un tecnólogo delineante y arquitecto para la estructuración de los proyectos, de construcción y mantenimiento de vivienda fiscal, licencias ambientales, permisos ambientales, pagos por compensaciones de los proyectos de construcción, disposición de residuos.

Comparativo Ejecución Presupuestal 2024-2025 (La ejecución se mide con base en las obligaciones)

El comparativo de gastos 2024-2025 en el rubro de funcionamiento se evidencia variación del **0,66%** comparada entre vigencias e inversión se evidencia un crecimiento del **1,09%**, se presenta el siguiente comportamiento:



Fuente de información: SIIF Nación

El comparativo de la ejecución presupuestal a junio 2024-2025 presenta el siguiente comportamiento:

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACION		OBLIGACION		% 2024	% 2025	VARIACIÓN 2024 VS 2025
	2024	2025	2024	2025			
FUNCIONAMIENTO	33,378	36,507	12,559	13,978	38%	38%	0.66%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	8,209	3,349	4,080	1,001	50%	30%	-20%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	3,478	5,800	820	811	24%	14%	-10%
GASTO DE PERSONAL	5,505	6,285	2,333	2,566	42%	41%	-2%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	11,896	16,431	1,788	5,744	15%	35%	20%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	4,192	4,535	3,503	3,827	84%	84%	1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	98	107	35	28	35%	27%	-9%
INVERSION	38,560	38,200	373	788	0.97%	2.06%	1.09%
CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS ÁREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	17,765	21,000	328	478	1.85%	2.27%	0.43%
MANTENIMIENTO RECUPERATIVO Y ESTRUCTURAL DE VIVIENDAS FISCALES Y SUS AREAS COMUNES A NIVEL NACIONAL	20,795	17,200	45	311	0.22%	1.81%	1.59%

TOTAL GASTO	71,938	74,707	12,932	14,766	18%	20%	2%
-------------	--------	--------	--------	--------	-----	-----	----

Fuente de información: SIIF Nación

- Adquisición de Bienes y Servicios decrece en un **20%**, en la vigencia de 2025.
- Disminución de pasivos decrece en un **10%** en la vigencia de 2025 por el menor número de asignaciones de vivienda fiscal.
- Gastos de Personal decrece en un **2%** en la vigencia de 2025.
- Gastos de Comercialización y Producción crece en un **20%** en la vigencia de 2025
- Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora crece un 1%, presenta un menor valor ejecutado en la presente vigencia por un menor pago en impuestos.
- Transferencias Corrientes decrece un **9%** para esta vigencia.
- Inversión crece en un **1.09%** para esta vigencia.
- Servicio de la deuda pública para esta vigencia no se cuenta con recurso programado.

Mayor. OSCAR IVAN CASTRILLON
Subdirector de Inmuebles
Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Elaboró: Leidy Yurany Fuquen Garzón

Revisó: Gina Paola Garay - PSD

Aprobó: Luz Adriana Morales González – PSD Coordinadora Área Financiera