

MDN-VGSEDB-ICFE-DG-SAF-GF

Bogotá D.C., 15-10-2025



Al contestar cite Radicado I-2025-22439 Id: 182298
 Folios: 11 Fecha: 15-10-2025 16:29:14
 Anexos: 0
 Remitente: SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
 Destinatario: TESORERIA

ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS SEPTIEMBRE 30 DE 2025

INGRESOS

A 30 de septiembre de 2025, por concepto de ingresos se ha recaudado \$ **62.806** millones, que corresponde al **84%** del presupuesto aprobado.

Cifras en millones de pesos

RUBRO	AFORO INICIAL	RECAUDO	% RECAUDO
INGRESOS CORRIENTES	50,827	40,485	80%
RECURSOS DE CAPITAL	24,214	22,321	92%
Total general	75.041	62.806	84%

Fuente de información: SIIF Nación

Los rubros de ingresos están distribuidos en ingresos corrientes de los cuales se recaudó \$ **40.485** millones correspondiente al **80%** de la apropiación y recursos de capital se recaudó \$ **22.321** millones correspondiente al **92%** de la apropiación.

Cifras en millones de pesos



Fuente de información: SIIF Nación

Detalle de los rubros asociados a los ingresos corrientes:

Cifras en millones de pesos

RUBRO	AFORO INICIAL	RECAUDO	% RECAUDO
INGRESOS CORRIENTES	50,827	40,485	80%
CONTRIBUCIONES	10,000	10,017	100%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	51	44	87%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	40,776	30,424	75%
Total general	50,827	40,485	80%

Fuente de información: SIIF Nación

A continuación, se relaciona detalle de la tabla:

- Contribuciones Industria Militar - ICFE (Indumil) se recaudó un **100%**, recursos provenientes del 3% en la venta de armas y explosivos según decreto de creación, corresponde a los meses de enero a septiembre 2025.
- Multas, sanciones e interés de mora se recaudó un **87%**, 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 septiembre de 2025.
- Venta de bienes y servicios se recaudó un **75%**, 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 2025.

Detalle de los rubros asociados a recursos de capital

Cifras en millones de pesos

RUBRO	AFORO INICIAL	RECAUDO	% RECAUDO
RECURSOS DE CAPITAL	24,214	22,321	92%
EXCEDENTES FINANCIEROS	18,605	18,605	100%
RECURSOS DE TERCEROS	5,600	3,672	66%
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	7	2	25%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2	42	2080%
Total general	24,214	22,321	92%

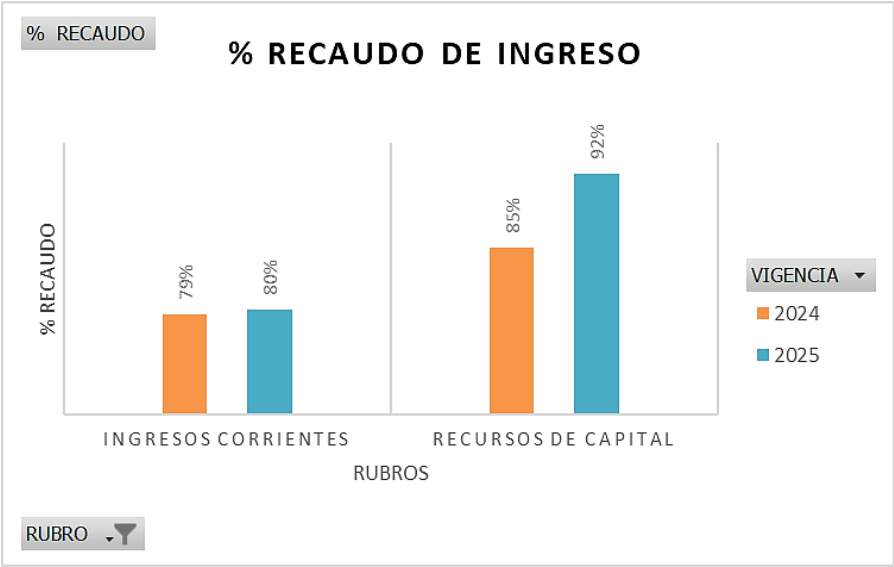
Fuente de información: SIIF Nación

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 **66%** proveniente de la cuota de servicios públicos a cargo de los usuarios, que corresponde a los meses de enero a septiembre 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 **2080%**, 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 septiembre 2024-2025

El comparativo de los ingresos 2024-2025 en el rubro de ingresos corriente se evidencia crecimiento del **1%**, mientras que en los recursos de capital un crecimiento del **7%**, presenta el siguiente comportamiento:



Fuente de información: SIIF Nación

Cifras en millones de

pesos

RUBROS	APROPIACIÓN		RECAUDO ACUMULADO		% RECAUDO		VARIACIÓN 2024 VS 2025
	2024	2025	2024	2025	2024	2025	
INGRESOS CORRIENTES	48,793	50,827	38,661	40,485	79%	80%	0.42%
CONTRIBUCIONES	9,000	10,000	9,049	10,017	101%	100%	-0.37%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	50	51	962	44	1925%	87%	-1838.13%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	39,743	40,776	28,650	30,424	72%	75%	2.52%
RECURSOS DE CAPITAL	11,533	24,214	9,848	22,321	85%	92%	6.79%
EXCEDENTES FINANCIEROS	5,924	18,605	5,924	18,605	100%	100%	0.00%
RECURSOS DE TERCEROS	5,600	5,600	3,904	3,672	70%	66%	-4.13%
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	7	7	0	2	2%	25%	23.71%
						2080	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2	2	21	42	1292%	%	787.75%
Total general	60,326	75,041	48,510	62,806	80%	84%	3.28%

Fuente de información: SIIF Nación

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

El presupuesto a 30 de septiembre de 2025, la ejecución del gasto detallada en los siguientes rubros: funcionamiento presenta una ejecución del **58%** y en inversión se ejecutó un **14%**.

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACIÓN	OBLIGACIÓN	% EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	36,507	21,302	58%
INVERSIÓN	38,200	5,248	14%
TOTAL	74,707	26,550	36%

Fuente de información: SIIF Nación

El detalle de los rubros asociados a funcionamiento son los siguientes:

Cifras en millones de pesos

RUBRO	APROPIACIÓN N	OBLIGACIÓN N	% EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	36,507	21,302	58%
01 GASTOS DE PERSONAL	6,285	4,170	66%
02 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4,906	2,157	44%
03 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	107	44	41%
05 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	17,942	9,842	55%
07 DISMINUCIÓN DE PASIVOS	2,732	1,241	45%
08 GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	4,535	3,848	85%
INVERSIÓN	38,200	5,248	14%
TOTAL	74,707	26,550	36%

Fuente de información: SIIF Nación

- Gastos de Personal se ejecutó un **66%**, que corresponde a la cancelación de la nómina, seguridad social, retroactivo y liquidaciones de funcionarios del periodo mes enero a septiembre, aclarando que el rubro A010104 Otros gastos de

personal – previo concepto DGPPN por valor de \$ 334 millones no se ha apropiado ni se desagrega en la vigencia.

- Adquisición de Bienes y Servicios se ejecutó un **44%**, 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, adquisición de servidores y adquisición, instalación y configuración de equipos switch, adición contrato de prestación de servicios y profesionales, actualización, soporte y versionamiento para la plataforma de gestión documental y revisión técnica del edificio de suboficiales héroes de Tolomaida, en la seccional de Tolomaida en Nilo - Cundinamarca y adelantar visita de supervisión al contrato de obra 127 y 128 - icfe-2025 en la ciudad de Barranquilla, suministro de productos de aseo y de cafetería, suministro de dotación para el personal de empleados públicos y trabajadores oficiales, los servicios profesionales de un abogado especializado en apoyo a la oficina de asesoría jurídica, servicios profesionales de un abogado especialista en la subdirección de inmuebles para apoyar las áreas de finca raíz, viviendas (administradores), cartera, servicios públicos, servicios profesionales de un abogado especializado para apoyar los procesos administrativos sancionatorios de obra e interventoría que se adelanta en la oficina de asesoría jurídica, servicios profesionales de un abogado especialista para el área de adquisiciones y suministros, así como apoyo en la subdirección administrativa, servicios profesionales de un abogado especialista para el área de adquisiciones y

suministros, servicios profesionales de un ingeniero de sistemas o afines como líder del grupo de desarrollo, administrador y diseñador de bases de datos, servicios profesionales de un ingeniero especializado en seguridad informática que apoye las actividades necesarias para continuar con las buenas prácticas, en relación a los sistemas de informa, servicios profesionales de un especialista para apoyar el proceso de gestión administrativa del grupo de talento humano, servicios profesionales de un especialista en gestión pública para apoyar al área de planeación en el mantenimiento del sistema integrado de gestión conforme al sistema de gestión de calidad, servicios profesionales de un ingeniero de sistemas o a fines como desarrollador de software backend, adición para actualización, soporte y licenciamiento para la plataforma Erp Odoo (facturación y nomina electrónica), apoyo económico para los servidores públicos del instituto de casas fiscales del ejército estímulo educativo, proceso de selección defensa 3.

- En Transferencias Corrientes se ejecutó un **41%**, correspondiente a las mesadas pensionales de diez (09) exfuncionarios de enero a septiembre, incluye pago de incapacidades a los funcionarios de la entidad, incapacidades y no se cancelaron recursos por concepto de sentencias y conciliaciones.
- Gastos de Comercialización y Producción se ejecutó un **55%**, correspondiente al pago de servicios de limpieza y aseo de áreas comunes y adición, 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 y adición, servicio de vigilancia y seguridad privada y adición, 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, suministro de elementos que componen los circuitos cerrados de televisión, suministro de consumibles de impresión, elementos de papelería, útiles de oficina y de archivo, instalaciones de elementos de sistemas

de control de acceso peatonal y vehicular, suministro de elementos de ferretería y otros materiales, adquisición de gabinetes y elementos contra incendio para la atención de emergencias de los conjuntos residenciales, servicios profesionales de apoyo a la gestión para realizar para la implementación del sistema de seguridad y salud en el trabajo e integración con otros sistemas de gestión a nivel interno y la supervisión a contratistas, servicios profesionales de apoyo a la gestión para realizar para la implementación del sistema de gestión ambiental nacional con otros sistemas de gestión.

- 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 y ex servidores públicos, en el rubro de Depósito en Prenda.
- Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora se ejecutó un **85%**, 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, segundo, tercer y cuarto bimestre 2025 y cuota de fiscalización y auditaje.
- Inversión

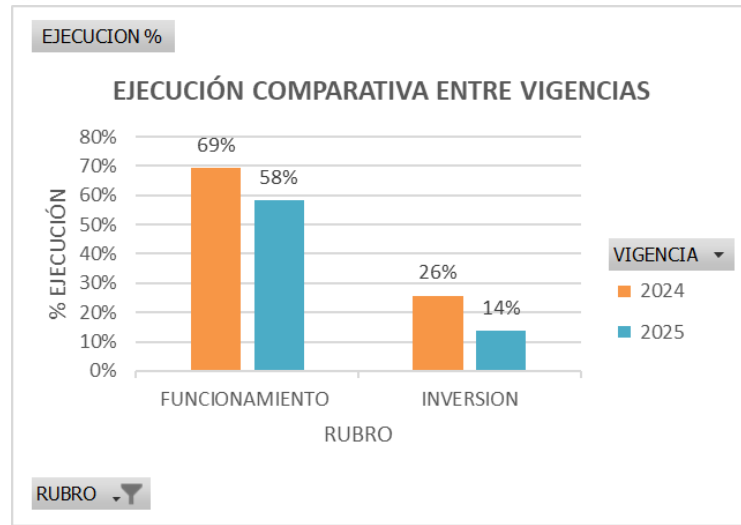
El rubro de inversión se detalla por los siguientes rubros: Construcción De Viviendas Fiscales Y Sus Áreas Comunes A Nivel Nacional Construcción De Viviendas Fiscales Y Sus Áreas Comunes A Nivel Nacional, se apropió 21.000 millones con un obligado de 2.077 millones y para el rubro de Mantenimiento Recuperativo Y Estructural De Viviendas Fiscales Y Sus Areas Comunes A Nivel Nacional se apropió 17.200 millones con un obligado de 3.171 millones

- se ejecutó un **9.14%** 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, prestar los servicios profesionales de apoyo a la supervisión de los proyectos de construcción y mantenimiento, servicios profesionales de un abogado especialista para el grupo proyectos de inversión, mantenimiento a todo costo de las cubiertas de los edificios, servicios profesionales de un especialista hidrosanitario para la estructuración de los proyectos de construcción y mantenimiento, servicios profesionales de un especialista eléctrico para la estructuración, interventoría técnica ,administrativa, financiera, contable y de seguridad y salud en el trabajo a las obras de mantenimiento y reembolso caja menor, servicios profesionales como eléctrico para la estructuración de los proyectos de construcción y mantenimiento de vivienda fiscal del grupo proyectos de inversión

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 un decrecimiento del 14% comparada entre vigencias e inversión se evidencia un decrecimiento del 9%, se presenta el siguiente comportamiento:



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

RUBRO	T APROPIACIÓN		T OBLIGACION		EJECUCION %		VARIACION 2024 VS 2025
	2024	2025	2024	2025	2024	2025	
FUNCIONAMIENTO	33.378	36.507	23.162	21.302	69%	58%	-11%
01 GASTOS DE PERSONAL	5.505	6.285	4.217	4.170	77%	66%	-3%
02 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	8.209	4.906	5.421	2.157	66%	44%	-25%
03 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	98	107	61	44	62%	41%	-28%
05 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	13.096	17.942	8.543	9.842	65%	55%	-15%
07 DISMINUCIÓN DE PASIVOS	2.578	2.732	1.376	1.241	53%	45%	-24%
08 GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	3.892	4.535	3.544	3.848	91%	85%	15%
INVERSION	38.560	38.200	9.939	5.248	26%	14%	-56%
Total general	71.938	74.707	33.102	26.550	46%	36%	-34%

Fuente de información: SIIF Nación

AGFR

Teniente coronel. **SAMUEL GIOVANNY FONSECA RODRIGUEZ**
Subdirector Administrativo y Financiero
Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Elaboró: Leidy Yurany Fuquen G

[Signature]

Revisó: Gina Paola Garay R – PSD Presupuesto

rg.

Aprobó: Luz Adriana Morales González – PSD Coordinadora Área Financiera

[Signature]