

DN-VGSEDB-ICFE-DG-SAF-GF

Bogotá D.C., 15-01-2026



Al contestar cite Radicado I-2026-10614 Id: 204112
Folios: 12 Fecha: 15-01-2026 19:59:46
Anexos: 5 ARCHIVOS INFORMÁTICOS
Remitente: SUBDIRECCION DE INMUEBLES
Destinatario: TESORERIA

ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y GASTOS DICIEMBRE 31 DE 2025

INGRESOS

A 31 de diciembre de 2025, por concepto de ingresos se ha recaudado \$ **78.514** millones, que corresponde al **105%** del presupuesto aprobado.

Cifras en millones de pesos

| RUBROS DE INGRESO | AFORO INICIAL | RECAUDO ACUMULADO | RECAUDO ACUMULADO |
|--------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| INGRESOS CORRIENTES | 50,808 | 55,050 | 108% |
| RECURSOS DE CAPITAL | 24,119 | 23,464 | 97% |
| TOTAL DE INGRESOS | 74,927 | 78,514 | 105% |

Fuente de información: SIIF Nación

Los rubros de ingresos están distribuidos en ingresos corrientes de los cuales se recaudó \$ **55.050** millones correspondiente al **108%** de la apropiación y recursos de capital se recaudó \$ **23.464** millones correspondiente al **97%** 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

| RUBROS DE INGRESO | APROPIACIÓN | RECAUDO ACUMULADO | % RECAUDO ACUMULADO |
|---------------------------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| INGRESOS CORRIENTES | | | |
| CONTRIBUCIONES | 10.000 | 13.334 | 133% |
| MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA | 51 | 053 | 104% |
| VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 40.757 | 41.663 | 102% |
| TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES | 50.808 | 55.050 | 108% |

Fuente de información: SIIF Nación

A continuación, se relaciona detalle de la tabla:

- Contribuciones Industria Militar - ICFE (Indumil) se recaudó un **133%**, recursos provenientes del 3% en la venta de armas y explosivos según decreto de creación, corresponde a los meses de enero a diciembre 2025.
- Multas, sanciones e interés de mora se recaudó un **104%**, el cual hace referencia al recaudo de las sanciones administrativas interpuestas a los usuarios por los inmuebles y \$ 1.012.125 pesos 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 diciembre de 2025.
- Venta de bienes y servicios se recaudó un **102%**, 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 noviembre de 2025.

El Ministerio de Hacienda y crédito público efectuó una reducción a las apropiaciones presupuestales mencionadas en el decreto No. 1484 del 31 de diciembre de 2025, *“Por el cual se reducen unas apropiaciones en el Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal de 2025 y se dictan otras disposiciones”*. en ingresos corrientes por valor \$19.300.000 pesos.

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 | 5,505 | 4,815 | 87% |
| REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS | 7 | 2.7 | 39% |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 2 | 41.6 | 2082% |
| TOTAL DE INGRESOS RECURSOS DE CAPITAL | 24,119 | 23,464 | 97% |

Fuente de información: SIIF Nación

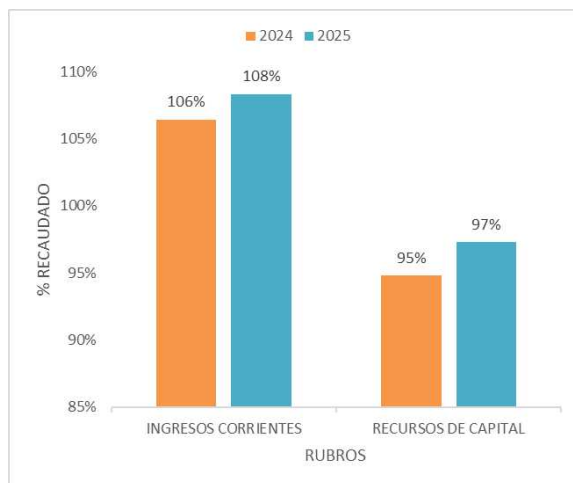
A continuación, se relaciona detalle de la tabla:

- Excedentes Financieros: Se recaudo el **100%** de acuerdo con el CONPES 4139.
- Recursos de terceros: Consignación (servicios Públicos) se recaudó un **87%** proveniente de la cuota de servicios públicos a cargo de los usuarios, que corresponde a los meses de enero a diciembre 2025.
- Reintegros y otros recursos no apropiados se ha recaudado a la fecha un **39%** y el recaudo de \$ 1.782.851 pesos corresponde al reintegro realizado por unos exfuncionarios del ICFE.
- Rendimientos Financieros se apropiaron recurso por **\$2 millones** y se ha recaudado un **2082%**, 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.

El Ministerio de Hacienda y crédito público efectuó una reducción a las apropiaciones presupuestales mencionadas en el decreto No. 1484 del 31 de diciembre de 2025, *“Por el cual se reducen unas apropiaciones en el Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal de 2025 y se dictan otras disposiciones”*. en recursos de capital por valor de \$95.050.000 pesos.

Comparativa ejecución de ingresos diciembre 2024-2025

El comparativo de los ingresos 2024-2025 en el rubro de ingresos corriente se evidencia crecimiento del **1,91%**, mientras que en los recursos de capital un crecimiento del **2.47%**, presenta el siguiente comportamiento:



Fuente de información: SIIF Nación

Cifras en millones de

pesos

| | APROPIACIÓN | | RECAUDO ACUMULADO | | % RECAUDO | | VARIACIÓN 2024 VS 2025 |
|---|---------------|---------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|------------------------|
| RUBROS | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 | |
| INGRESOS CORRIENTES | 48,793 | 50,808 | 51,937 | 55,050 | 106% | 108% | 1.91% |
| CONTRIBUCIONES | 9,000 | 10,000 | 12,175 | 13,334 | 135% | 133% | -1.94% |
| MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA | 50 | 51 | 1,241 | 53 | 2482% | 104% | -2378.22% |
| VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 39,743 | 40,757 | 38,521 | 41,663 | 97% | 102% | 5.30% |
| RECURSOS DE CAPITAL | 11,533 | 24,119 | 10,935 | 23,464 | 95% | 97% | 2.47% |
| EXCEDENTES FINANCIEROS | 5,924 | 18,605 | 5,924 | 18,605 | 100% | 100% | 0.00% |
| RECURSOS DE TERCEROS | 5,600 | 5,505 | 4,954 | 4,815 | 88% | 87% | -1.01% |
| REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS | 7 | 7 | 3 | 3 | 45% | 39% | -6.14% |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 2 | 2 | 54 | 42 | 3384% | 2082% | -1301.74% |
| Total general | 60,326 | 74,927 | 62,872 | 78,514 | 104% | 105% | 0.57% |

Fuente de información: SIIF Nación

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

El presupuesto a 31 de diciembre de 2025, la ejecución del gasto detallada en los siguientes rubros: funcionamiento presenta una ejecución del **90%** y en inversión se ejecutó un **57%**.

Cifras en millones de pesos

| RUBRO | APR. VIGENTE | OBLIGACIÓN | % EJECUCIÓN |
|----------------------|---------------|---------------|-------------|
| FUNCIONAMIENTO | 36,731 | 33,004 | 90% |
| INVERSIÓN | 38,196 | 21,945 | 57% |
| Total general | 74,927 | 54,949 | 73% |

Fuente de información: SIIF Nación

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

Cifras en millones de pesos

| RUBRO | APR. VIGENTE | OBLIGACIÓN | % EJECUCIÓN |
|--|---------------|---------------|-------------|
| FUNCIONAMIENTO | 36,731 | 33,004 | 90% |
| 01 GASTOS DE PERSONAL | 6,619 | 6,004 | 91% |
| 02 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 4,861 | 4,216 | 87% |
| 03 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 167 | 97 | 58% |
| 05 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN | 17,877 | 17,103 | 96% |
| 07 DISMINUCIÓN DE PASIVOS | 2,732 | 1,562 | 57% |
| 08 GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA | 4,475 | 4,022 | 90% |
| INVERSIÓN | 38,196 | 21,945 | 57% |
| 1505 GENERACIÓN DE BIENESTAR PARA LA FUERZA PÚBLICA Y SUS FAMILIAS | 38,196 | 21,945 | 57% |
| Total general | 74,927 | 54,949 | 73% |

Fuente de información: SIIF Nación

- Gastos de Personal se ejecutó un **91%**, que corresponde a la cancelación de la nómina, seguridad social, retroactivo y liquidaciones de funcionarios del periodo mes enero a noviembre, 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.
- Adquisición de Bienes y Servicios se ejecutó un **87%** 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,

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

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

Conmutador: (601) 316 2500 ext 101-103-104

www.icfe.gov.co

¡Voluntad y Servicio!



SC-CER668439



SA-CER745418



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, adición a 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

Instituto de Casas Fiscales del Ejército

Dirección: Carrera 11 No. 104-48, Bogotá., Colombia
Conmutador: (601) 316 2500 ext 101-103-104
www.icfe.gov.co



SC-CER668439



SA-CER745418



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, adquisición de equipos de cómputo y periféricos, adquisición y recarga de extintores a nivel nacional, licenciamiento de autodesk, adquisición de licenciamiento de antivirus informático, prestación de servicios profesionales para el estudio y elaboración del cálculo actuarial a diciembre 31 de 2025, para determinar la reserva matemática por concepto de pensión de jubilación con el propósito de actualizar la cuenta del pasivo, servicios profesionales de un especialista con experiencia en arquitectura, levantamiento de información y pruebas de software, servicios de formación y certificación en la ISO 27001 y la realización de la auditoría externa en ISO 9001:2015 gestión de calidad e ISO 14001:2015 gestión ambiental, servicios profesionales de un económico para el área de adquisiciones y suministros, servicios profesionales de un especialista para la elaboración de los informes de ley como apoyo de la oficina de control interno, mantenimiento preventivo y correctivo a todo costo de las plantas eléctricas ubicadas en los conjuntos residenciales y su sede administrativa en la ciudad de Bogotá, suministro, instalación y mantenimiento de equipos y elementos de sistemas de bombeo de agua potable, evacuación de aguas lluvias y residuales, y cuartos de máquinas de las viviendas fiscales a nivel nacional, adición para el mantenimiento preventivo y correctivo a todo costo y repuestos para los vehículos, servicios para realizar capacitación en actividades de bienestar social de trabajo en equipo, comunicación, valores institucionales y estímulos que coadyuven a mejorar los niveles del clima organizacional de funcionarios.

El Ministerio de Hacienda y crédito público efectuó una reducción a las apropiaciones presupuestales mencionadas en el Decreto No. 1484 del 31 de diciembre de 2025, *“Por el cual se reducen unas apropiaciones en el Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal de 2025 y se dictan otras disposiciones”*. por valor \$45.050.000 pesos.

- En Transferencias Corrientes se ejecutó un **58%**, correspondiente a las mesadas pensionales de diez (09) exfuncionarios de enero a diciembre, incluye pago de incapacidades a los funcionarios de la entidad, incapacidades y pago de

resolución No 0475 por la cual se da cumplimiento a una sentencia judicial y, en consecuencia, se ordena el pago derivado de la misma.

- Gastos de Comercialización y Producción se ejecutó un **96%**, 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, adición para 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, adición para la 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, adquisición de contenedores y canecas cilíndricas con destino a centros de acopio y áreas comunes para el almacenamiento temporal de residuos aprovechables, residuos orgánicos aprovechables, y residuos no aprovechables de los conjuntos, suministro e instalación de elementos de señalización y otros elementos de información, suministro de vidrios templados, espejos y accesorios para mecanismos de vidrio, para el mantenimiento de las viviendas, adquisición de herramienta eléctrica y maquinaria, prestación de servicios de apoyo de un tecnólogo, adición servicios en las actividades de mantenimiento básico y

acabados de las viviendas y mantenimiento correctivo y preventivo a todo costo de maquinaria y herramientas.

El Ministerio de Hacienda y crédito público efectuó una reducción a las apropiaciones presupuestales mencionadas en el decreto No. 1484 del 31 de diciembre de 2025, *“Por el cual se reducen unas apropiaciones en el Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal de 2025 y se dictan otras disposiciones”*. por valor de \$65.000.000 pesos.

- Disminución de pasivos se ejecutó un **57%**, 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 Deposito en Prenda.
- 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 2024, primer, segundo, tercer, cuarto y quinto bimestre 2025, cuota de fiscalización y auditaje, pago resolución No. 6407 por la cual se determina el valor de la contribución estampilla pro-universidad nacional de Colombia y demás universidades estatales de Colombia
- Inversión

El rubro de inversión se detalla por los siguientes rubros: Construcción De Viviendas Fiscales Y Sus Áreas Comunes A Nivel Nacional, se apropió \$ 21.000 millones con un obligado de \$ 8.525 millones y para el rubro de Mantenimiento Recuperativo Y Estructural De Viviendas Fiscales Y Sus Áreas Comunes A Nivel Nacional se apropió 17.195 millones con un obligado de 13.419 millones.

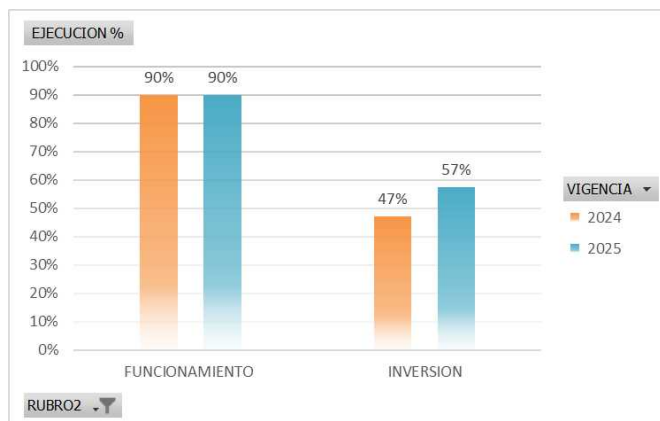
El rubro de inversión a diciembre se obligó un 57% y se comprometió un 99% corresponde a: prestadores de servicios y adiciones, viáticos, reembolsos de caja menor, suministro de pasajes aéreos, y servicios públicos, mantenimiento e interventoría técnica, administrativa, financiera, contable, ambiental 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.

El Ministerio de Hacienda y crédito público efectuó una reducción a las apropiaciones presupuestales mencionadas en el decreto No. 1484 del 31 de diciembre de 2025, *“Por el cual se reducen unas apropiaciones en el Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal de 2025 y se dictan otras disposiciones”*. por valor de \$4.300.000 pesos.

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 ejecutó en ambas vigencias un 90% e inversión se evidencia un crecimiento del 10%, se presenta el siguiente comportamiento:

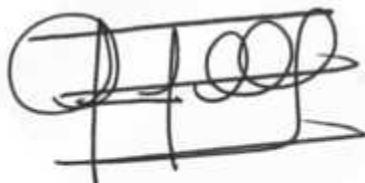


Fuente de información: SIIF Nación

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

| RUBRO | APR. VIGENTE | | T OBLIGACION | | EJECUCION % | | VARIACION 2024 VS 2025 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|------------|------------------------|
| | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 | 2024 | 2025 | |
| FUNCIONAMIENTO | 33.926 | 36.731 | 30.484 | 33.004 | 90% | 90% | 0% |
| 01 GASTOS DE PERSONAL | 6.053 | 6.619 | 5.411 | 6.004 | 89% | 91% | 1% |
| 02 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 8.209 | 4.861 | 7.612 | 4.216 | 93% | 87% | -6% |
| 03 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 119 | 167 | 72 | 97 | 61% | 58% | -2% |
| 05 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN | 13.096 | 17.877 | 12.043 | 17.103 | 92% | 96% | 4% |
| 07 DISMINUCIÓN DE PASIVOS | 2.578 | 2.732 | 1.647 | 1.562 | 64% | 57% | -7% |
| 08 GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA | 3.871 | 4.475 | 3.698 | 4.022 | 96% | 90% | -6% |
| INVERSION | 38.560 | 38.196 | 18.182 | 21.945 | 47% | 57% | 10% |
| 1505 GENERACIÓN DE BIENESTAR PARA LA FUERZA PÚBLICA Y SUS FAMILIAS | 38.560 | 38.196 | 18.182 | 21.945 | 47% | 57% | 10% |
| Total general | 72.486 | 74.927 | 48.666 | 54.949 | 67% | 73% | 6% |

Fuente de información: SIIF Nación



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

Elaboró: Leidy Yurany Fuquen G -



Revisó: Gina Paola Garay R – PSD Presupuesto



Aprobó: Luz Adriana Morales González – PSD Coordinadora Área Financiera

