

Bogotá, Abril 28 de 2023

INFORME

**“SEGUIMIENTO AL PRESUPUESTO OFICIAL DEL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE
VIGENCIA 2023”.**



**INFORME SEGUIMIENTO AL
PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO
ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE
VIGENCIA 2023.**

TABLA DE CONTENIDO

Introducción.....2

1. Objetivo.....2

2. Alcance del seguimiento2

3. Criterios2

4. Desarrollo del seguimiento3

4.1. Apropiación inicial de ingreso.....3

4.1.1. Ejecución presupuestal de ingresos.....3

4.1.2. Contratos y Convenios Interadministrativos vigentes4

4.1.3. Facturación corte 31 de marzo de 2023.6

4.2. Apropiación inicial gasto.6

4.2.1. Información Imputación presupuestal primer trimestre del año 2023.7

4.2.2. Clasificación presupuestal.....10

4.2.3. Plan Anual de Adquisiciones.....11

4.2.4. Ejecución Presupuestal de gastos a 31 de marzo de 2023.12

4.2.5. Ejecución Reserva Presupuestal a 31 de marzo de 2023.13

4.2.6. Metas presupuestales propuestas ante el Grupo GSED a 31 de marzo de 2023.....13

5. Conclusiones.....14

6. Recomendaciones15

INFORME SEGUIMIENTO AL PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE VIGENCIA 2023.

Introducción

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento del Plan Anual de Auditoría 2023, aprobado por el comité de Coordinación de Control Interno, realizó el tercer seguimiento a la ejecución presupuestal de la entidad de conformidad con lo establecido en el artículo 12 de la Ley 87 de 1993 y las normas aplicables en materia presupuestal.

En el presente informe de seguimiento se verificaron los movimientos presupuestales del primer trimestre del año 2023, de acuerdo a los procedimientos inmersos en la cadena presupuestal, la normatividad en lo referente a la apropiación, liquidación, ingresos presupuestales, modificaciones, acuerdos, disponibilidad presupuestal, compromisos, obligaciones, el Plan Anual de Adquisiciones y demás aspectos del presupuesto y disposiciones de la Ley para la vigencia actual, con el fin de aportar al mejoramiento continuo y el logro de resultados; esto por considerar que el proceso es determinante para el cumplimiento de los objetivos y el alcance de las metas de la entidad.

1. Objetivo.

Verificar los aspectos generales del proceso presupuestal del Fondo Rotatorio de la Policía en el primer trimestre de la vigencia 2023 y establecer la gestión del riesgo realizada en las diferentes etapas de la cadena.

2. Alcance del seguimiento

El alcance del trabajo está definido por los resultados obtenidos en el primer trimestre de la vigencia 2023, para los procedimientos P-3-1-08 V10 “ingresos presupuestales”, P-3-1-09 V7 “expedición certificados de disponibilidad presupuestal”, P-3-1-10 V7 “registro de compromisos” y P-3-1-11 V6” modificación al presupuesto” y la información obtenida del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.

3. Criterios

- Constitución Política 1991.
- Ley 87 de 1993 “*Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones*”
- Decreto 111 de 1996 “*Estatuto Orgánico de Presupuesto Nacional*”.
- Ley N° 819 de 2003 “*Por la cual se dictan normas orgánicas en materia de presupuesto, responsabilidad y transparencia fiscal y se dictan otras disposiciones*”.
- Decreto N° 1068 de 2015 “*Se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Hacienda y Crédito Público*”.
- Resolución 0042 de 2019, “*Por la cual se establece el catálogo de clasificación presupuestal y se dictan otras disposiciones para su administración*”.
- Ley N° 2276 del 29 de noviembre de 2022 “*Por la cual se decreta el presupuesto*”

INFORME SEGUIMIENTO AL PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE VIGENCIA 2023.

de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2023”.

- Decreto 2590 del 23 de diciembre de 2022 “Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2023, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos”
- Resolución 00001 de 2023 “Por el cual se desagrega el detalle del anexo del decreto de liquidación correspondiente a las cuentas de gastos de funcionamiento y gastos de inversión del Fondo Rotatorio de la Policía, para la vigencia fiscal 2023”.
- Procedimientos presupuestales FORPO: P-3-1-08 V10; P-3-1-09 V7; P-3-1-10 V7, P-3-1-11 V6.

4. Desarrollo del seguimiento

La oficina de Control Interno verifica la apropiación del presupuesto **general para la vigencia 2023**, el cual está constituido por el presupuesto de rentas, los recursos de capital y gastos con recursos propios y con recursos de la Nación y también se tienen en cuenta las adiciones, para lo cual se describe en detalle cada componente:

4.1. Apropiación inicial de ingreso.

De acuerdo con el Decreto 2590 del 23 de diciembre de 2022, debe recaudar para la vigencia 2023 por concepto de ingresos la suma de \$376.524.624.184,00.

CONCEPTO DEL INGRESO	VALOR
RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTO DE COMERCIO	376.524.624.184,00
INGRESOS CORRIENTES	241.503.624.184,00
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	4.878.624.184,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	236.625.000.000,00
RECURSOS DE CAPITAL	135.021.000.000,00
EXCEDENTES FINANCIEROS	1.580.000.000,00
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	700.000.000,00
DE PRÉSTAMOS DE CONSUMO	12.639.000.000,00
RECUPERACIÓN DE CARTERA – PRÉSTAMOS	120.000.000.000,00
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	102.000.000,00

4.1.1. Ejecución presupuestal de ingresos.

A continuación, se detalla la variación de los ingresos entre el presupuesto apropiado y el recaudo acumulado con corte 31 de marzo del presente año.

INFORME SEGUIMIENTO AL PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE VIGENCIA 2023.

RUBRO PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROPIADO	RECAUDO ACUMULADO 1ER TRIMESTRE	VARIACIÓN % RECAUDO
3	RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	376.524.624.184,00	49.569.991.838,90	13,17%
3-1-01-1	INGRESOS CORRIENTES	241.503.624.184,00	27.465.247.939,93	11,37%
3-1-011-02-5	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	4.878.624.184,00	162.237.390,32	3,33%
3-1-01-1-02-5-01-02	"PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO"	-	30.143.175,93	
3-1-01-1-02-5-01-08-3-1	SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS DE GESTIÓN, SERVICIOS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	4.000.000.000,00	120.638.224,39	
3-1-01-1-02-5-01-08-9-1	SERVICIOS DE EDICIÓN, IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	262.000.000,00	11.455.990,00	
3-1-01-1-02-6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	236.625.000.000,00	27.303.010.549,61	11,54%
3-1-01-1-02-6-06	RECURSOS DE TERCEROS	236.625.000.000,00	27.303.010.549,61	
3-1-01-2	RECURSOS DE CAPITAL	135.021.000.000,00	22.104.743.898,97	16,37%
3-1-01-2-02	EXCEDENTES FINANCIEROS	1.580.000.000,00	-	0,00%
3-1-01-2-05	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	13.339.000.000,00	5.945.325.227,17	44,57%
3-1-01-2-05-1-02	DEPÓSITOS	-	1.068.748.503,17	
3-1-01-2-05-2-01	DE PERSONAS NATURALES	-	4.876.576.724,00	
3-1-01-2-09	RECUPERACIÓN DE CARTERA – PRÉSTAMOS	120.000.000.000,00	16.134.558.303,80	13,45%
3-1-01-2-09-3-03	DE PRESTAMOS DE CONSUMO	-	16.134.558.303,80	
3-1-01-2-13	REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	102.000.000,00	24.860.368,00	24,37%
3-1-01-2-13-1-01	REINTEGROS INCAPACIDADES	71.000.000,00	24.860.368,00	
3-1-01-2-13-1-02	REINTEGROS MESADAS PENSIONALES	31.000.000,00	-	

A 31 de marzo 2023 el recaudo total de los ingresos ascendió a \$49.569.991.838,90 correspondiente al 13,17% del total de los ingresos presupuestados por el Fondo Rotatorio de la Policía.

Los ingresos corriente recaudados durante el primer trimestre de la vigencia 2023 por valor de \$ 27.465.247.939,93 correspondientes al 7,29% del total del presupuesto de ingresos asignados; los ingresos por recursos de capital por valor de \$22.104.743.898,97 corresponden al 5,87% del presupuesto total apropiado.

4.1.2. Contratos y Convenios Interadministrativos vigentes

A corte 31 de marzo de 2023, el Fondo Rotatorio de la Policía cuenta con 6 contratos interadministrativos, 17 convenios y 3 contratos de confección de prendas, por un valor de \$411.279.439.736,47 con un porcentaje de ejecución del 59,19% a continuación se relacionan

CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS	OBJETO	VALOR TOTAL	VALOR COMPROMISOS	COMISIÓN	VALOR TOTAL	PENDIENTE EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
64-5-30001-2021 - POLICÍA NACIONAL - DITRA	CONSTRUCCIÓN (OBRA E INTERVENTORÍA) SEGUNDA FASE ESEVI	44.702.583.832,00	43.400.459.725,28	1.302.013.791,76	44.702.473.517,04	110.314,96	100,00%
64-5-30008-2022 - POLICÍA NACIONAL - DITRA	BIENES Y SERVICIOS CON DESTINO A ESEVI (MOBILIARIO Y URBANISMO)	5.297.416.168,00	839.000.000,00	33.560.000,00	872.560.000,00	4.424.856.168,00	16,47%
06-5-10188-2022 - DIRAF - GARMA	GASTOS DE NACIONALIZACIÓN - ARMAMENTO	166.686.690,55		155.647.911,87	155.647.911,87	11.038.778,68	93,38%
06-5-10061-23 - POLICÍA NACIONAL - DIRAF	ACTIVIDADES PROTOCOLO DIRECCIÓN GENERAL	300.000.000,00				300.000.000,00	0,00%
05-10004-23 - POLICÍA NACIONAL - DIASE	ARRIENDO BODEGAS FUNZA - 10 MESES	450.000.000,00				450.000.000,00	0,00%
69-5-10029-23 - POLICÍA NACIONAL - ECSAN	ACTIVIDADES PROTOCOLO ESCUELA ECSAN	320.000.000,00				320.000.000,00	0,00%
TOTAL CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS		51.236.686.690,55	44.239.459.725,28	1.491.221.703,63	45.730.681.428,91	5.506.005.261,64	89,25%

Información suministrada por Convenios y Contratos Interadministrativos

INFORME SEGUIMIENTO AL PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE VIGENCIA 2023.

CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS - DESPLAZAMIENTO AÉREO	OBJETO	VALOR TOTAL	VALOR COMPROMISOS	COMISIÓN	VALOR TOTAL	PENDIENTE EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
CONVENIO 036 DE 2023 - REGISTRADURÍA DEL ESTADO CIVIL	DESPLAZAMIENTO AÉREO	800.000.000,00	-	-	-	800.000.000,00	0,00%
CONVENIO 041 DE 2023 - PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	DESPLAZAMIENTO AÉREO	700.000.000,00	-	-	-	700.000.000,00	0,00%
CONVENIO MINERO CARIBONA GOLD SAS - POLICÍA NACIONAL - UNIMIL	MINERÍA - ARAVI	811.750.000,00	-	-	-	811.750.000,00	0,00%
CONVENIO GRAN COLOMBIA GOLD SEGOVIA - POLICÍA NACIONAL - UNIMIL	MINERÍA - ARAVI	1.000.000.000,00	-	-	-	1.000.000.000,00	0,00%
CONVENIO 1925-2021 GOB. RISARALDA - MUN. PEREIRA - POLICÍA NACIONAL -	VIGILANCIA URBANA - ARAVI	400.000.000,00	-	-	-	400.000.000,00	0,00%
CONVENIO 018-2022 - REGISTRADURÍA NACIONAL	DESPLAZAMIENTO AÉREO	2.250.000.000,00	1.442.307.692,31	57.692.307,69	1.500.000.000,00	750.000.000,00	66,67%
CONVENIO No. 01-2022 INPEC - POLICÍA NACIONAL - ARAVI	DESPLAZAMIENTO AÉREO	1.700.000.000,00	817.307.692,00	32.692.307,68	849.999.999,68	850.000.000,32	50,00%
CONVENIO 246-2021 MINDEPORTE - POLICÍA NACIONAL - ARAVI	DESPLAZAMIENTO AÉREO	750.000.000,00	537.248.538,65	21.489.941,55	558.738.480,20	191.261.519,80	74,50%
CONVENIO 209-2021 PROCURADURIA - POLICÍA NACIONAL - ARAVI	DESPLAZAMIENTO AÉREO	1.020.000.000,00	653.846.153,85	26.153.846,15	680.000.000,00	340.000.000,00	66,67%
TOTAL CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS - DESPLAZAMIENTO AÉREO		9.431.750.000,00	3.450.710.076,81	138.028.403,07	3.588.738.479,88	5.843.011.520,12	38,05%
CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	OBJETO	VALOR TOTAL	VALOR COMPROMISOS	COMISIÓN	VALOR TOTAL	PENDIENTE EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
CONVENIO 01-5-10001-2021 DIPRO	ADQUISICIÓN INMUEBLE DIPRO	42.103.123.557,19	-	-	-	42.103.123.557,19	0,00%
CONVENIO No. 1 - ICA - POLICÍA NACIONAL - POLFA	FORTALECIMIENTO VIGILANCIA FRONTERA (CONTRABANDO FITOSANITARIO Y ZOOSANITARIO)	5.000.000.000,00	3.789.404.381,00	151.576.175,24	3.940.980.556,24	1.059.019.443,76	78,82%
ANEXO No. 2 - CONVENIO 14-5-30019-2019 POLICÍA NACIONAL - MEVAL	BIENES Y SERVICIOS DEANT	2.498.502.704,96	168.402.043,00	5.052.061,29	173.454.104,29	2.325.048.600,67	6,94%
CONVENIO 2130-2021 MININTERIOR - POLICÍA NACIONAL	FORTALECIMIENTO MOVILIDAD - VIGILANCIA AÉREA URBANA - ARMAMENTO (CAMISETAS BLINDADAS - VISORES NOCTURNOS - DESIGNADORES LASÉRICOS	65.665.296.126,40	62.955.847.820,00	2.518.233.912,80	65.474.081.732,80	191.214.393,60	99,71%
CONVENIO 613-2019 TRANSMILENIO - POLICÍA NACIONAL - MEBOG	BIENES Y SERVICIOS MEBOG Y COMANDO TRANSMILENIO	15.000.000.000,00	14.545.251.520,10	436.357.545,60	14.981.609.065,70	18.390.934,30	99,88%
CONVENIO 1104-2021 TRANSMILENIO - POLICÍA NACIONAL - MEBOG	BIENES Y SERVICIOS MEBOG Y COMANDO TRANSMILENIO	6.900.000.000,00	6.158.642.889,58	246.345.715,58	6.404.988.605,16	495.011.394,84	92,83%
TOTAL CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS		137.166.922.388,55	87.617.548.653,68	3.357.565.410,52	90.975.114.064,20	46.191.808.324,35	66,32%
CONVENIOS COLABORACIÓN - CENIT	OBJETO	VALOR TOTAL	VALOR COMPROMISOS	COMISIÓN	VALOR TOTAL	PENDIENTE EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
CONVENIO DE COLABORACIÓN No. 01 - 2021	BIENES Y SERVICIOS CON DESTINO AJESEP - DIJIN - ESMAD	22.318.771.678,37	19.414.419.881,58	776.576.795,26	20.190.996.676,84	2.127.775.001,53	90,47%
CONVENIO DE COLABORACIÓN No. 02 - 2021	BIENES Y SERVICIOS CON DESTINO AGOESH - DIJIN	24.448.000.000,00	16.859.176.815,64	674.367.072,63	17.533.543.888,27	6.914.456.111,73	71,72%
TOTAL ACUERDOS		46.766.771.678,37	34.798.337.955,46	1.391.933.518,22	37.724.540.565,11	9.042.231.113,26	80,67%
CONTRATOS CONFECCIÓN PRENDAS	OBJETO	VALOR TOTAL	VALOR COMPROMISOS	COMISIÓN	VALOR TOTAL	PENDIENTE EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
137-2022 - INPEC	CONFECCIÓN DOTACIÓN INPEC	17.831.914.200,00			-	17.831.914.200,00	0,00%
06-5-10180-2021	CONFECCIÓN UNIFORMES AZULES	87.891.983.424,00			39.551.392.540,80	48.340.590.883,20	45%
06-5-10184-2021	CONFECCIÓN UNIFORMES VERDES	60.953.411.355,00			25.853.821.119,00	35.099.590.236,00	42%
TOTAL CONTRATOS CONFECCIÓN PRENDAS		166.677.308.979,00	-	-	65.405.213.659,80	101.272.095.319,20	39,24%

Información suministrada por Convenios y Contratos Interadministrativos

**INFORME SEGUIMIENTO AL
PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO
ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE
VIGENCIA 2023.**

4.1.3. Facturación corte 31 de marzo de 2023.

La oficina de control interno para verificar la ejecución presupuestal y contables de los ingresos del Fondo Rotatorio de la Policía con corte 31 de marzo de 2023, consulto en el sistema local INFORPO la facturación realizada, donde se puede evidenciar:

N°	Fecha	Cliente Facturación	Saldo Debido	Objeto
14232	16-mar-23	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	1.720.615.000,00	C.I. 2022-1665 - DESEMBOLSO
14233	16-mar-23	PROCURADURIA GENERAL DE LA NACION	700.000.000,00	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No. 041-2023 DESEMBOLSO
14234	17-mar-23	BANCO GNB SUDAMERIS S A	6.354.381,68	CREDITOS ADMINISTRADOS
14235	17-mar-23	BANCO GNB SUDAMERIS S A	6.023.416,58	CREDITOS ADMINISTRADOS
14236	17-mar-23	BANCO GNB SUDAMERIS S A	5.855.845,46	CREDITOS ADMINISTRADOS
14237	17-mar-23	BANCO GNB SUDAMERIS S A	5.755.023,54	CREDITOS ADMINISTRADOS
14238	21-mar-23	DIRECCION ANTISEQUESTRO Y ANTIEXTORSION POLICIA NACIONAL	45.000.000,05	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 05-1-10004-23
14239	21-mar-23	DIRECCION ANTISEQUESTRO Y ANTIEXTORSION POLICIA NACIONAL	45.000.000,00	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 05-1-10004-23
14240	28-mar-23	DIRECCION ANTINARCOTICOS POLICIA NACIONAL	58.738.480,01	CTO. 084-6-2022 ADICION 1 - LEGALIZACIÓN
14244	29-mar-23	DIRECCION ANTINARCOTICOS POLICIA NACIONAL	399.999.999,84	CTO. 084-6-2022 - LEGALIZACIÓN
14245	29-mar-23	DIRECCION ANTINARCOTICOS POLICIA NACIONAL	1.299.999.999,72	CTO. 084-6-2022 - LEGALIZACIÓN
14246	29-mar-23	DIRECCION ANTINARCOTICOS POLICIA NACIONAL	29.683.507,08	CTO. 084-6-2022 AD. 1 - LEGALIZACIÓN
14247	30-mar-23	REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL	800.000.000,00	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No. 036-2023 - DESEMBOLSO
14248	30-mar-23	DIRECCION ANTINARCOTICOS POLICIA NACIONAL	555.915,63	CTO 084-6-2022 ADIC. 1 - LEGALIZACIÓN
TOTAL FACTURADO			5.123.581.569,59	

- Durante el primer trimestre de la vigencia 2023 se han realizado 14 facturas por un valor \$5.123.581.569,59, sin embargo solo \$95.806.763,89 corresponden a ingresos recaudados en la comisión de los contratos.

De acuerdo con el reporte de cuentas pendientes por facturar, remitido a esta oficina el 15 de abril de 2023, el Fondo Rotatorio de la Policía tienen relación con 25 entidades territoriales y/o unidades de la Policía Nacional, con las cuales se tiene suscrito 59 convenios. Se presentan \$67.694.689.870,24 por legalizar (facturar), situación que afecta la razonabilidad de los estados financieros, porque los mismos no revelan el estado de los pasivos y, a su vez, no se ha realizado el reconocimiento de los ingresos del período; así las cosas, a la fecha solo se están revelando los que se generan por la recuperación de cartera. La situación expuesta impide tomar decisiones sobre el uso del disponible por utilidades; ya que estos recursos se pueden utilizar en el proceso de créditos.

4.2. Apropiación inicial gasto.

Mediante la ley 2276 del 29 de noviembre de 2022, se le asignó al Fondo Rotatorio de la Policía la suma de trescientos setenta y seis mil quinientos veinticuatro millones seiscientos veinticuatro mil ciento ochenta y cuatro de pesos (376.524.624.184); para la disposición adecuada de los recursos se desagregaron mediante la Decreto 2590 de 23 de diciembre de 2023.

**INFORME SEGUIMIENTO AL
PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO
ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE
VIGENCIA 2023.**

Presupuesto Asignado.

CONCEPTO DEL GASTO		VALOR
FUNCIONAMIENTO	GASTOS DE PERSONAL	9.406.000.000,00
	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3.591.000.000,00
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	918.294.021,00
	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	235.551.705.979,00
	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	122.219.000.000,00
	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	718.000.000,00
	GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	2.403.000.000,00
GASTOS DE DEUDA PUBLICA	SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	137.624.184,00
INVERSIÓN	INVERSIÓN - TECNOLOGÍA	1.580.000.000,00
TOTAL APROPIACIÓN INICIAL		376.524.624.184,00

De acuerdo a lo anterior, el total de presupuesto de gastos asignado para la vigencia 2023 disminuyó en un 12,80% frente a lo asignado en la vigencia 2022, que fue de \$431.790.000.000. Los Gastos de funcionamiento asignados para la vigencia 2023 representan el 99,54% y los de inversión el 1% del total asignado.

Se validó en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación el registro como apropiación inicial del presupuesto asignado.

4.2.1. Información Imputación presupuestal primer trimestre del año 2023.

Durante el primer trimestre del año 2023, el Fondo Rotatorio de la Policía realizó las siguientes modificaciones a la desagregación del presupuesto en gastos de Adquisición de Bienes y Servicios para la vigencia fiscal, así:

- **Resolución No. 00032 del 6 de febrero de 2023**, se modificó la asignación al Rubro A-02-01-01-006-002-20, Productos de la propiedad intelectual por \$10.000.000,00, realizando el traslado al Rubro A-02-02-02-02-008-003-20, Otros servicios profesionales, científicos y técnicos por \$10.000.000,00.

CONTRACREDITO								CONCEPTO	VALOR
TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	REC			
A								FUNCIONAMIENTO	\$ 10.000.000,00
A	02							ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 10.000.000,00
A	02	01						ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 10.000.000,00
A	02	01	01					ACTIVOS FIJOS	\$ 10.000.000,00
A	02	01	01	006				OTROS ACTIVOS FIJOS	\$ 10.000.000,00
A	02	01	01	006	002	20		PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	\$ 10.000.000,00
CREDITO								CONCEPTO	VALOR
TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	REC			
A								FUNCIONAMIENTO	\$ 10.000.000,00
A	02							ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 10.000.000,00
A	02	02						ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 10.000.000,00
A	02	02	02					ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	\$ 10.000.000,00
A	02	02	02	008				SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	\$ 10.000.000,00
A	02	02	02	008	003	20		OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	\$ 10.000.000,00

**INFORME SEGUIMIENTO AL
PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO
ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE
VIGENCIA 2023.**

- **Resolución No. 00040 del 13 de febrero de 2023**, se modificó la asignación al Rubro A-02-01-01-006-002-20, Productos de la propiedad intelectual por \$1.460.000,00; A-05-01-01-002-007-20, Artículos Textiles por \$912.000,00 realizando el traslado a los Rubros A-02-02-01-003-005-20, Otros productos químicos; fibras artificiales (o fibras industriales hechas para el hombre) por \$1.460.000,00, A-05-01-01-004-006-20 Máquinas y aparatos eléctricos por \$912.000,00.

CONTRACRÉDITO								
TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	REC	CONCEPTO	VALOR
A							FUNCIONAMIENTO	\$ 2.372.000,00
A	02						ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1.460.000,00
A	02	01					ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 1.460.000,00
A	02	01	01				ACTIVOS FIJOS	\$ 1.460.000,00
A	02	01	01	006			OTROS ACTIVOS FIJOS	\$ 1.460.000,00
A	02	01	01	006	002	20	PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	\$ 1.460.000,00
A	05						GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 912.000,00
A	05	01					GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 912.000,00
A	05	01	01				MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 912.000,00
A	05	01	01	002			PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO	\$ 912.000,00
A	05	01	01	002	007	20	ARTÍCULOS TEXTILES (EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR)	\$ 912.000,00

CRÉDITO								
TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	REC	CONCEPTO	VALOR
A							FUNCIONAMIENTO	\$ 2.372.000,00
A	02						ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1.460.000,00
A	02	02					ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 1.460.000,00
A	02	02	01				MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1.460.000,00
A	02	02	01	003			OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	\$ 1.460.000,00
A	02	02	01	003	005	20	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	\$ 1.460.000,00
A	05						GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 912.000,00
A	05	01					GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 912.000,00
A	05	01	01				MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 912.000,00
A	05	01	01	004			PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 912.000,00
A	05	01	01	004	006	20	MAQUINARIA Y APARATOS ELÉCTRICOS	\$ 912.000,00

- **Resolución No. 00041 del 13 de febrero de 2023** se modificó la asignación al Rubro A-02-01-01-006-002-20 Productos de la propiedad intelectual por \$45.000.000,00; realizando el traslado al Rubro A-02-02-02-008-002-20, Servicios jurídicos y contables \$45.000.000,00.

CONTRACRÉDITOS								
TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	REC	CONCEPTO	VALOR
A	02						ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 45.000.000,00
A	02	01					ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 45.000.000,00
A	02	01	01				ACTIVOS FIJOS	\$ 45.000.000,00
A	02	01	01	006			OTROS ACTIVOS FIJOS	\$ 45.000.000,00
A	02	01	01	006	002	20	PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	\$ 45.000.000,00

- | CONTRACRÉDITOS | | | | | | | | |
|----------------|-----|------|------|-----|------|-----|--|-------------------|
| TIPO | CTA | SUBC | OBJG | ORD | SORD | REC | CONCEPTO | VALOR |
| A | | | | | | | FUNCIONAMIENTO | \$ 236.765.614,30 |
| A | 02 | | | | | | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | \$ 86.527.437,83 |
| A | 02 | 01 | | | | | ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | \$ 86.527.437,83 |
| A | 02 | 01 | 01 | | | | ACTIVOS FIJOS | \$ 86.527.437,83 |
| A | 02 | 01 | 01 | 006 | | | OTROS ACTIVOS FIJOS | \$ 86.527.437,83 |
| A | 02 | 01 | 01 | 006 | 002 | 20 | PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL | \$ 86.527.437,83 |
| A | 05 | | | | | | GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN | \$ 150.238.176,47 |
| A | 05 | 01 | | | | | GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN | \$ 150.238.176,47 |
| A | 05 | 01 | 01 | | | | MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 150.238.176,47 |
| A | 05 | 01 | 01 | 002 | | | PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO | \$ 150.238.176,47 |
| A | 05 | 01 | 01 | 002 | 007 | 20 | ARTÍCULOS TEXTILES (EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR) | \$ 150.238.176,47 |

CRÉDITO								
TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	REC	CONCEPTO	VALOR
A							FUNCIONAMIENTO	\$ 236.765.614,30
A	02						ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 86.527.437,83
A	02	02					ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 86.527.437,83
A	02	02	02				ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	\$ 86.527.437,83
A	02	02	02	007			SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	\$ 86.527.437,83
A	02	02	02	007	001	20	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	\$ 86.527.437,83
A	05						GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 150.238.176,47
A	05	01					GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 150.238.176,47
A	05	01	02				ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	\$ 150.238.176,47
A	05	01	02	007			SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	\$ 150.238.176,47
A	05	01	02	007	001	20	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	\$ 150.238.176,47

**INFORME SEGUIMIENTO AL
PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO
ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE
VIGENCIA 2023.**

- **Resolución No. 00079 del 17 de marzo de 2023**, se modificó la asignación al Rubro A-02-02-02-007-002-20, Servicios Inmobiliarios por \$70.000.000,00, realizando el traslado al Rubro A-02-02-02-009-007-20, Otros servicios por \$70.000.000,00.

CONTRACREDITOS								
TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	REC	CONCEPTO	VALOR
A							FUNCIONAMIENTO	\$ 70.000.000,00
A	02						ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 70.000.000,00
A	02	02					ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 70.000.000,00
A	02	02	02				ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	\$ 70.000.000,00
A	02	02	02	007			SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	\$ 70.000.000,00
A	02	02	02	007	002	20	SERVICIOS INMOBILIARIOS	\$ 70.000.000,00

CRÉDITO								
TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	REC	CONCEPTO	VALOR
A							FUNCIONAMIENTO	\$ 70.000.000,00
A	02						ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 70.000.000,00
A	02	02					ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 70.000.000,00
A	02	02	02				ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	\$ 70.000.000,00
A	02	02	02	009			SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	\$ 70.000.000,00
A	02	02	02	009	007	20	OTROS SERVICIOS	\$ 70.000.000,00

Se evidenció que se realizó el registro en el Sistema Integrado de Información financiera SIIF Nación acorde con las disposiciones vigentes; así mismo, que las resoluciones de modificación a la desagregación del Presupuesto en Gastos de Adquisición de Bienes y Servicios para la vigencia 2022, relacionadas anteriormente, cuentan con el Formato "Solicitud modificación al presupuesto", firmado por el Director General de la Entidad, cumpliendo con lo establecido en el procedimiento *P-3-1-11 V6" modificación al presupuesto*.

- Se evidenció que a la fecha no se ha publicada en la Página Web de la entidad la Resolución 00059 del 2 de marzo de 2023, incumpliendo con lo establecido en el artículo 2 de la misma y el inciso 3 del artículo 74 de la Ley 1474 de 2011.

4.2.2. Clasificación presupuestal.

Se realizó un muestreo del reporte de ejecución presupuestal, acumulado a 31 de marzo de 2023, obtenido del Sistema Integral de Información Financiera, arrojando los siguientes rubros objeto de análisis:

INFORME SEGUIMIENTO AL PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE VIGENCIA 2023.

RUBRO PPTAL	DESCRIPCION	APR, VIGENTE	CDP	COMPROMISO	APR, DISPONIBLE	OBLIGACION	PAGOS
A-01-01-01-001-001	SUELDO BÁSICO	4.293.000.000,00	4.293.000.000,00	1.039.549.251,57	-	1.039.549.251,57	776.207.229,79
A-01-01-01-001-006	PRIMA DE SERVICIO	215.000.000,00	215.000.000,00	4.035.291,00	-	3.684.161,00	3.684.161,00
A-01-01-01-001-007	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	185.000.000,00	185.000.000,00	51.028.860,00	-	50.790.035,00	34.065.227,00
A-01-01-01-001-009	PRIMA DE NAVIDAD	425.000.000,00	425.000.000,00	1.301.062,00	-	1.022.282,00	1.022.282,00
A-01-01-02-002	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	430.000.000,00	430.000.000,00	75.073.130,80	-	75.023.730,80	74.924.578,80
A-01-01-02-004	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	245.000.000,00	245.000.000,00	37.396.088,40	-	37.396.088,40	25.110.839,20
A-01-01-02-006	APORTES AL ICBF	185.000.000,00	185.000.000,00	28.051.659,60	-	28.051.659,60	28.015.476,00
A-01-01-02-007	APORTES AL SENA	170.000.000,00	170.000.000,00	18.713.656,40	-	18.713.656,40	18.689.516,80
A-01-01-03-001-002	INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	90.000.000,00	90.000.000,00	6.971.542,00	-	6.110.669,00	6.110.669,00
A-01-01-03-016	PRIMA DE COORDINACIÓN	75.000.000,00	75.000.000,00	22.181.178,00	-	22.181.178,00	15.415.661,00
A-02-02-02-008-003	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	99.980.000,00	39.850.000,00	20.984.715,50	60.130.000,00	7.036.666,67	6.286.666,67
A-02-02-02-009-004	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO, RECOLECCIÓN, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE DESECHOS Y OTROS SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL	14.881.323,00	10.286.323,00	2.101.853,00	4.595.000,00	1.887.458,14	1.815.530,00
A-02-02-02-009-007	OTROS SERVICIOS	78.000.000,00	71.000.000,00	65.737.063,20	7.000.000,00	64.737.063,20	64.737.063,20
A-03-04-02-001-002	MESADAS PENSIONALES A CARGO DE LA ENTIDAD (DE PENSIONES)	85.000.000,00	85.000.000,00	21.648.561,60	-	21.648.561,60	16.235.558,80
A-03-04-02-012-001	INCAPACIDADES (NO DE PENSIONES)	70.000.000,00	70.000.000,00	19.815.814,00	-	18.029.449,00	13.976.753,00
A-03-04-02-012-002	LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	15.000.000,00	15.000.000,00	590.877,00	-	590.877,00	590.877,00
A-05-01-02-006-009	SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA (POR CUENTA PROPIA)	980.000.000,00	980.000.000,00	18.806.890,00	-	18.806.890,00	18.806.890,00
A-05-01-02-008-003	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	196.219.231.284,13	64.427.422.706,23	27.201.077.182,79	131.791.808.577,90	3.930.356.824,67	2.392.988.341,41
A-08-01-02-001	IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL	300.000.000,00	300.000.000,00	266.093.710,32	-	266.093.710,32	266.093.710,32
A-08-01-02-003	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	880.000.000,00	157.841.979,34	157.841.979,34	722.158.020,66	157.841.979,34	157.841.979,34
A-08-01-02-006	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	3.000.000,00	3.000.000,00	46.886,80	-	46.886,80	46.886,80
A-01-01-01-001-004	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	140.000.000,00	140.000.000,00	31.813.141,00	-	31.813.141,00	23.691.928,00

Se procedió a validar si los Rubros de Gastos de Comercialización y Adquisición de Bienes y Servicios se encontraban desagregados, conforme a lo definido en el catálogo de clasificación presupuestal.

- Al cotejar la información obtenida del reporte de ejecución presupuestal “detallado con uso” con el con el listado de obligaciones del Sistema Integral de Información Financiera SIIF Nación, se evidenció que los usos presupuestales se asignaron acorde con el objeto del gasto.

4.2.3. Plan Anual de Adquisiciones.

Para el año 2023 se publicó, el día 31 de enero en la plataforma SECOP I, el Plan Anual de Adquisiciones de la presente vigencia, por un valor de \$34.970.633.608,00; durante el primer trimestre se han presentado 6 versiones, al corte 31 de marzo de 2023 se tiene por un valor de \$52.013.195.961,00.

**INFORME SEGUIMIENTO AL
PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO
ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE
VIGENCIA 2023.**



Se evidenció que las modificaciones se encuentran publicadas en la Página Web de la entidad, como lo establece el inciso 3 del artículo 74 de la Ley 1474 de 2011.

4.2.4. Ejecución Presupuestal de gastos a 31 de marzo de 2023.

El presupuesto de gastos apropiado para la vigencia 2023 asciende a \$376.524.624.184,00, de los cuales \$374.524.624.184,00, gastos de funcionamiento, \$1.580.000.000,00, inversión y \$137.624.184,00 gastos de deuda pública. Durante el primer trimestre de 2023 se presentó el siguiente comportamiento en los compromisos, obligaciones y pagos:

Cifras en Pesos		EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL 31 MARZO 2023							
CUENTA	APROPICIACIÓN DEFINITIVA	COMPROMISOS	% COM	META GSED	OBLIGACIONES	% EJC	META GSED	PAGOS	% EJC
GASTOS DE PERSONAL	\$ 9.406.000.000,00	\$ 1.347.935.080,48	14,33%		\$ 1.262.865.280,48	13,43%		\$ 1.245.813.101,99	13,24%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 3.591.000.000,00	\$ 448.340.466,85	12,49%		\$ 84.942.941,74	2,37%		\$ 84.942.941,74	2,37%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 918.294.021,00	\$ 32.590.416,20	3,55%		\$ 30.958.718,20	3,37%		\$ 30.957.855,80	3,37%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 235.551.705.979,00	\$ 26.651.938.951,48	11,31%		\$ 2.032.691.851,93	0,86%		\$ 2.032.337.392,62	0,86%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 122.219.000.000,00	\$ 8.453.103.517,47	6,92%		\$ 8.189.468.453,52	6,70%		\$ 8.189.468.453,52	6,70%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	\$ 718.000.000,00		0,00%			0,00%			0,00%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	\$ 2.403.000.000,00	\$ 419.182.123,14	17,44%		\$ 419.182.123,14	17,44%		\$ 419.182.123,14	17,44%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 374.807.000.000,00	\$ 37.353.090.555,62	9,97%	0,00%	\$ 12.020.109.369,01	3,21%	0,00%	\$ 12.002.701.868,81	3,20%
SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$ 137.624.184,00								
TOTAL GASTOS DE DEUDA PÚBLICA	\$ 137.624.184,00								
INVERSIÓN - TECNOLOGÍA	\$ 1.580.000.000,00		0,00%			0,00%			0,00%
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 1.580.000.000,00	\$ 0,00	0,00%		\$ 0,00	0,00%		\$ 0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	\$ 376.524.624.184,00	\$ 37.353.090.555,62	9,92%	0,00%	\$ 12.020.109.369,01	3,19%	0,00%	\$ 12.002.701.868,81	3,19%

Se puede evidenciar que la entidad al 31 de marzo del 2023, del presupuesto asignado para la vigencia, comprometió el 9,92% del total de gastos de funcionamiento, 0% de los gastos de inversión y el 0% de deuda pública. Se efectuaron obligaciones y pagos correspondientes al 3,19%; al respecto, el Grupo Social Empresarial de Defensa GSED para el primer trimestre no estableció metas.

**INFORME SEGUIMIENTO AL
PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO
ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE
VIGENCIA 2023.**

Corte	Compromisos	% Compromisos	Obligaciones	% Obligaciones
31/03/23	37.353 mill.	9,92 %	12.020 mill.	3,19 %
28/02/23	15.258 mill.	4,05 %	1.594 mill.	0,42 %
31/01/23	13.021 mill.	3,46 %	496 mill.	0,13 %

Fuente GSED

4.2.5. Ejecución Reserva Presupuestal a 31 de marzo de 2023.

En el primer trimestre de la vigencia se ejecutaron los valores constituidos como Reserva de Gastos de Funcionamiento al 61,1% y de Gastos de Inversión al 0,00%, quedando aún pendiente de ejecución \$47.377.163.334,80.

Cifras en Pesos	EJECUCIÓN RESERVA PRESUPUESTAL 2022					
RUBRO	RESERVA ACTUAL	OBLIGADO	% EJC	PAGOS	% EJC	PENDIENTE POR EJECUTAR
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 288.143.107,94	\$ 93.598.197,43	32,5%	\$ 93.598.197,43	32,5%	\$ 194.544.910,51
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 47.078.703.506,78	\$ 28.834.340.516,64	61,2%	\$ 28.675.990.422,65	60,9%	\$ 18.244.362.990,14
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 47.366.846.614,72	\$ 28.927.938.714,07	61,1%	\$ 28.769.588.620,08	60,7%	\$ 18.438.907.900,65
INVERSIÓN	\$ 10.316.720,08	\$ 0,00	0,0%	\$ 0,00	0,0%	\$ 10.316.720,08
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 10.316.720,08	\$ 0,00	0,0%	\$ 0,00	0,0%	\$ 10.316.720,08
TOTAL GASTOS	\$ 47.377.163.334,80	\$ 28.927.938.714,07	61,1%	\$ 28.769.588.620,08	60,7%	\$ 18.449.224.620,73

VALOR PENDIENTE POR EJECUCIÓN RESERVA	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 288.143.107,94
	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 47.078.703.506,78
	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 0,00
	INVERSIÓN	\$ 10.316.720,08
	TOTAL	\$ 47.377.163.334,80

4.2.6. Metas presupuestales propuestas ante el Grupo GSED a 31 de marzo de 2023.

Revisando la ejecución al corte 31 de marzo de 2023, considerando que el Grupo GSED no estableció metas, se realizó el comparativo con la vigencia anterior.

INFORME SEGUIMIENTO AL PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE VIGENCIA 2023.

Cifras en Pesos		EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL 31 MARZO 2023							
CUENTA	APROPIACIÓN DEFINITIVA	COMPROMISOS	% COM	META GSED	OBLIGACIONES	% EJC	META GSED	PAGOS	% EJC
GASTOS DE PERSONAL	\$ 9.406.000.000,00	\$ 1.347.935.080,48	14,33%		\$ 1.262.865.280,48	13,43%		\$ 1.245.813.101,99	13,24%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 3.591.000.000,00	\$ 448.340.466,85	12,49%		\$ 84.942.941,74	2,37%		\$ 84.942.941,74	2,37%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 918.294.021,00	\$ 32.590.416,20	3,55%		\$ 30.958.718,20	3,37%		\$ 30.957.855,80	3,37%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 235.551.705.979,00	\$ 26.651.938.951,48	11,31%		\$ 2.032.691.851,93	0,86%		\$ 2.032.337.392,62	0,86%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 122.219.000.000,00	\$ 8.453.103.517,47	6,92%		\$ 8.189.468.453,52	6,70%		\$ 8.189.468.453,52	6,70%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	\$ 718.000.000,00		0,00%			0,00%			0,00%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	\$ 2.403.000.000,00	\$ 419.182.123,14	17,44%		\$ 419.182.123,14	17,44%		\$ 419.182.123,14	17,44%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 374.807.000.000,00	\$ 37.353.090.555,62	9,97%	0,00%	\$ 12.020.109.369,01	3,21%	0,00%	\$ 12.002.701.868,81	3,20%
SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$ 137.624.184,00								
TOTAL GASTOS DE DEUDA PÚBLICA	\$ 137.624.184,00								
INVERSIÓN - TECNOLOGÍA	\$ 1.580.000.000,00		0,00%			0,00%			0,00%
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 1.580.000.000,00	\$ 0,00	0,00%		\$ 0,00	0,00%		\$ 0,00	0,00%
TOTAL GASTOS	\$ 376.524.624.184,00	\$ 37.353.090.555,62	9,92%	0,00%	\$ 12.020.109.369,01	3,19%	0,00%	\$ 12.002.701.868,81	3,19%

Cifras en Pesos		EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL 31 DE MARZO DE 2022							
CUENTA	APROPIACIÓN DEFINITIVA	COMPROMISOS	% COM	META GSED	OBLIGACIONES	% EJC	META GSED	PAGOS	% EJC
GASTOS DE PERSONAL	\$ 8.274.000.000,00	\$ 1.267.308.046,78	15,3%		\$ 1.191.845.484,78	14,4%		\$ 1.185.924.599,22	14,3%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 3.399.000.000,00	\$ 986.206.149,33	29,0%		\$ 139.279.528,26	4,1%		\$ 138.399.918,26	4,1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 2.660.000.000,00	\$ 31.967.487,80	1,2%		\$ 30.978.934,80	1,2%		\$ 30.978.173,20	1,2%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 309.341.000.000,00	\$ 109.455.050.189,43	35,4%		\$ 12.100.691.989,56	3,9%		\$ 12.087.785.483,83	3,9%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 102.440.000.000,00	\$ 22.158.797.084,41	21,6%		\$ 20.722.297.830,83	20,2%		\$ 20.722.220.189,17	20,2%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	\$ 687.000.000,00	\$ 22.681.207,00	3,3%		\$ 22.681.207,00	3,3%		\$ 22.681.207,00	3,3%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	\$ 2.489.000.000,00	\$ 406.006.722,26	16,3%		\$ 406.006.722,26	16,3%		\$ 406.006.722,26	16,3%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 429.290.000.000,00	\$ 134.328.016.887,01	31,3%	32,0%	\$ 34.613.781.697,49	8,1%	7,0%	\$ 34.593.996.292,94	8,1%
INVERSIÓN - TECNOLOGÍA	\$ 2.500.000.000,00	\$ 0,00	0,0%			0,0%			0,0%
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 2.500.000.000,00	\$ 0,00	0,0%	54,0%	\$ 0,00	0,0%	0,0%	\$ 0,00	0,0%
TOTAL GASTOS	\$ 431.790.000.000,00	\$ 134.328.016.887,01	31,1%	32,1%	\$ 34.613.781.697,49	8,0%	7,0%	\$ 34.593.996.292,94	8,0%

No obstante no se hayan fijado metas, ni se pueda afirmar que el comportamiento deba ser similar, se evidencia que la ejecución a la fecha de corte se ha comprometido el 9.92%, resulta ser relativamente bajo frente al período anterior.

5. Conclusiones

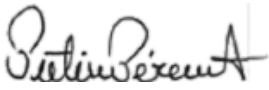

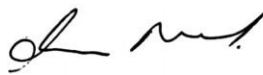
- La entidad realizó la desagregación presupuestal acorde a lo establecido en la normatividad presupuestal vigente, conclusión tomada con fundamento en la muestra analizada.
- Las modificaciones a las Apropriaciones Iniciales cumplen con lo establecido en el procedimiento *P-3-1-11 V6 "modificación al presupuesto"*.

**INFORME SEGUIMIENTO AL
PRESUPUESTO OFICIAL DEL FONDO
ROTATORIO DE LA POLICÍA I TRIMESTRE
VIGENCIA 2023.**

- Cuando se realizaron los ajustes del cronograma del Plan Anual de Adquisiciones por inclusión de nuevos valores y necesidades no realizó oportunamente la publicación de las modificaciones realizadas.

6. Recomendaciones

- Realizar un seguimiento y verificación a la asignación de usos presupuestales, de acuerdo a lo establecido en el Catálogo Presupuestal.
- Publicar oportunamente en la Página Web de la entidad las Resoluciones de modificación a la desagregación del Presupuesto, con el fin de dar cumplimiento al artículo 2 de las mismas y al inciso 3 del artículo 74 de la Ley 1474 de 2011.
- Realizar la legalización las facturas de forma oportuna, de tal forma que los estados financieros revelen la situación real de la entidad y que la entidad pueda tomar decisiones frente al efectivo disponible.
- Establecer metas de ejecución del presupuesto, de tal forma que se puedan ejercer controles para asegurar su ejecución.

<p>Elaboró:</p>  <p>Cont. Púb. Patricia Jazmín Pérez Aparicio Profesional PSPP Oficina Control Interno</p>	<p>Revisó:</p>  <p>Economista Omar Antonio Pereira Góez Jefe Oficina Control Interno</p>	<p>Aprobó:</p>  <p>Economista Omar Antonio Pereira Góez Jefe Oficina Control Interno</p>
---	---	---