



Bogotá D.C., 23 de enero de 2024

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2023



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2023

1

1. OBJETIVO:

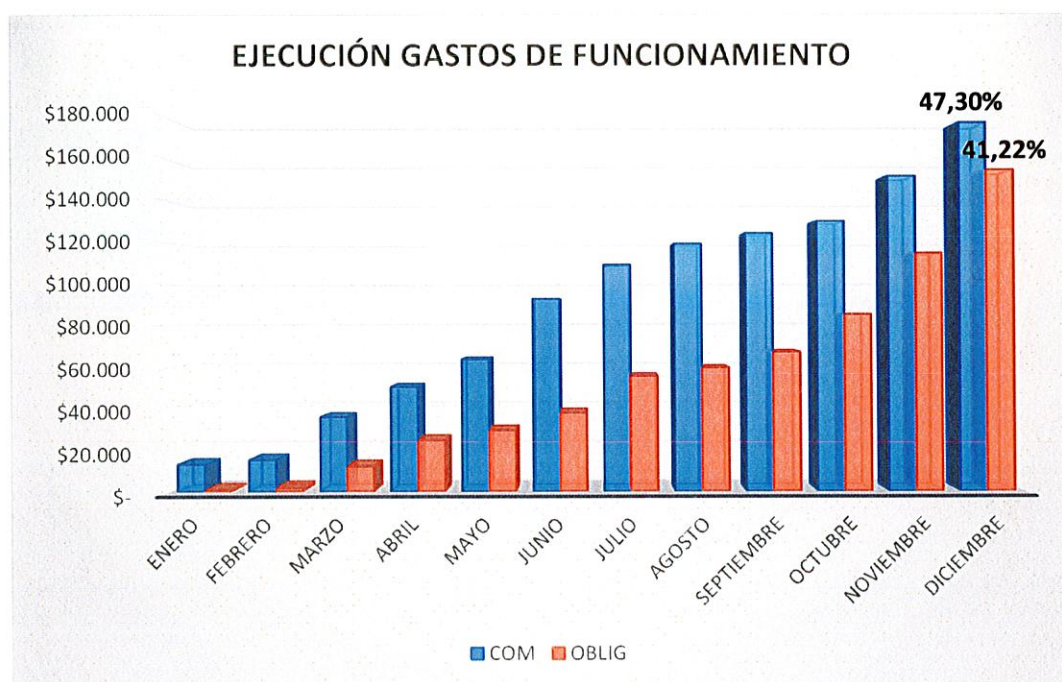
Presentar informe de la ejecución presupuestal para el mes de diciembre de 2023 en el Fondo Rotatorio de la Policía.

2. CONTENIDO

Que la Ley 2276 del 29 de noviembre de 2022, "Por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023", en su artículo 1° fija los cómputos del presupuesto de renta y recursos de capital del Tesoro de la Nación para la vigencia fiscal 2023, del cual hace parte el Fondo Rotatorio de la Policía.

Que el Decreto N°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" 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 PESOS MONEDA CORRIENTE (\$376.524.624.184,00)**.

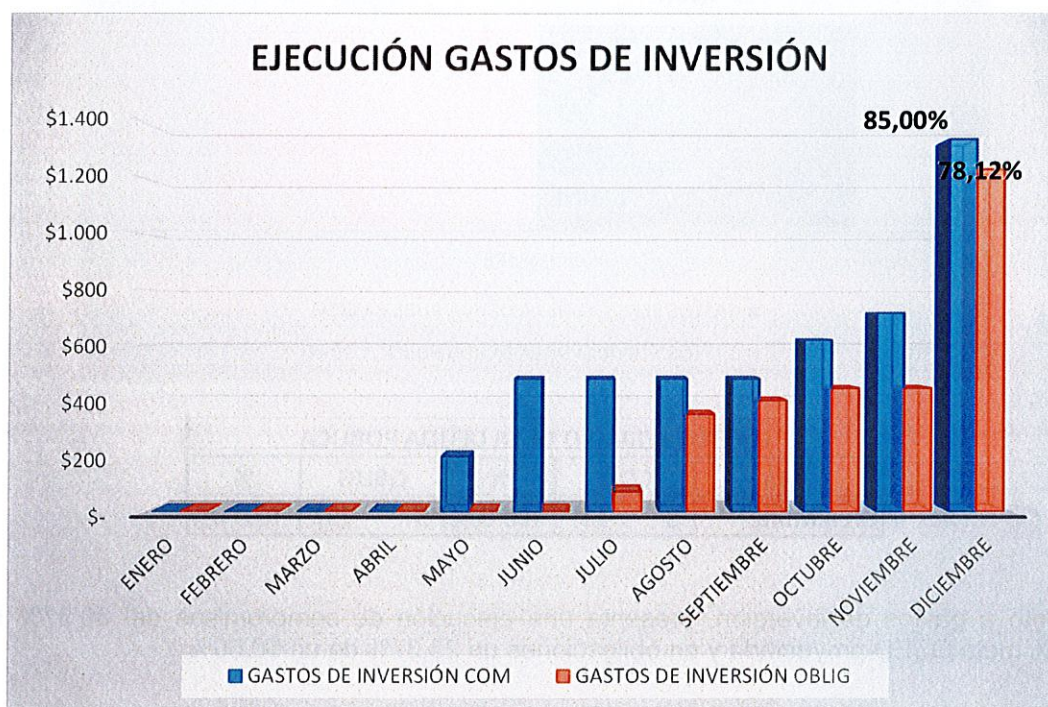
A 31 de diciembre de 2023, se presenta la siguiente ejecución para los gastos de funcionamiento e inversión del Fondo Rotatorio de la Policía, así:



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2023

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
MES	COM	%	OBLIG	%
ENERO	\$ 13.020	3,47%	\$ 496	0,13%
FEBRERO	\$ 15.258	4,07%	\$ 1.594	0,43%
MARZO	\$ 35.926	9,59%	\$ 12.020	3,21%
ABRIL	\$ 50.512	13,48%	\$ 24.604	6,56%
MAYO	\$ 63.686	16,99%	\$ 29.433	7,85%
JUNIO	\$ 92.683	24,73%	\$ 37.812	10,09%
JULIO	\$ 109.102	29,11%	\$ 55.565	14,82%
AGOSTO	\$ 119.141	31,79%	\$ 59.511	15,88%
SEPTIEMBRE	\$ 124.188	33,13%	\$ 67.029	17,88%
OCTUBRE	\$ 129.941	34,67%	\$ 85.062	22,69%
NOVIEMBRE	\$ 151.631	40,46%	\$ 114.512	30,55%
DICIEMBRE	\$ 177.277	47,30%	\$ 154.499	41,22%

Para el 31 de diciembre de 2023, los gastos de funcionamiento se ejecutan en \$177.277 millones que corresponde a un (27,30%) en compromisos y para obligaciones en \$154.499 millones (41,22%) y de acuerdo con la gráfica se evidencia que la ejecución se llevó a cabo en el último trimestre de la vigencia.

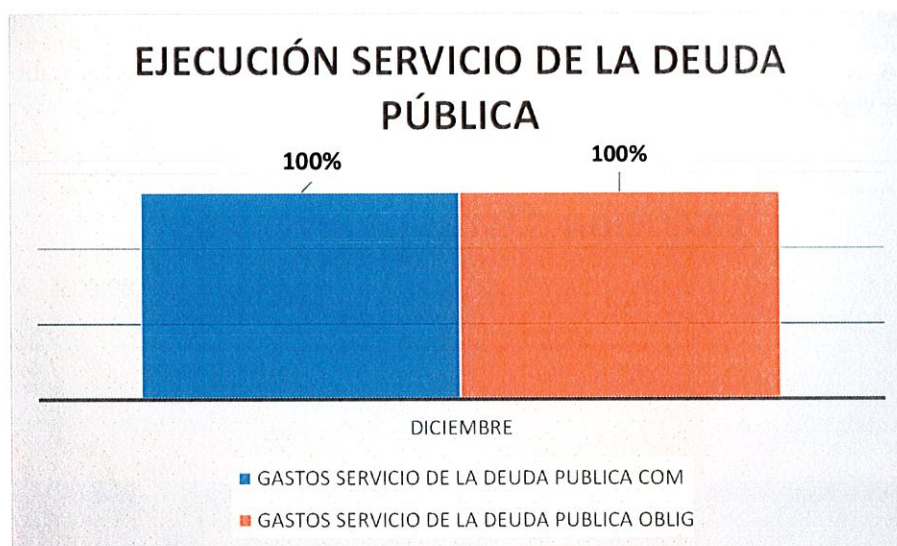


INFORME Ejecución Presupuestal DICIEMBRE DE 2023

3

GASTOS DE INVERSIÓN				
MES	COM	%	OBLIG	%
ENERO	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
FEBRERO	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
MARZO	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
ABRIL	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
MAYO	\$ 200	12,65%	\$ -	0,00%
JUNIO	\$ 480	30,37%	\$ -	0,00%
JULIO	\$ 480	30,37%	\$ 72	4,58%
AGOSTO	\$ 480	30,37%	\$ 352	22,30%
SEPTIEMBRE	\$ 480	30,37%	\$ 401	25,37%
OCTUBRE	\$ 620	39,23%	\$ 445	28,17%
NOVIEMBRE	\$ 717	45,39%	\$ 445	28,17%
DICIEMBRE	\$ 1.343	85,00%	\$ 1.234	78,12%

Para los gastos de inversión, alcanzó una ejecución de compromisos de \$1.343 millones que corresponde al (85,00%) y en obligaciones de \$1.234 (78,12%).



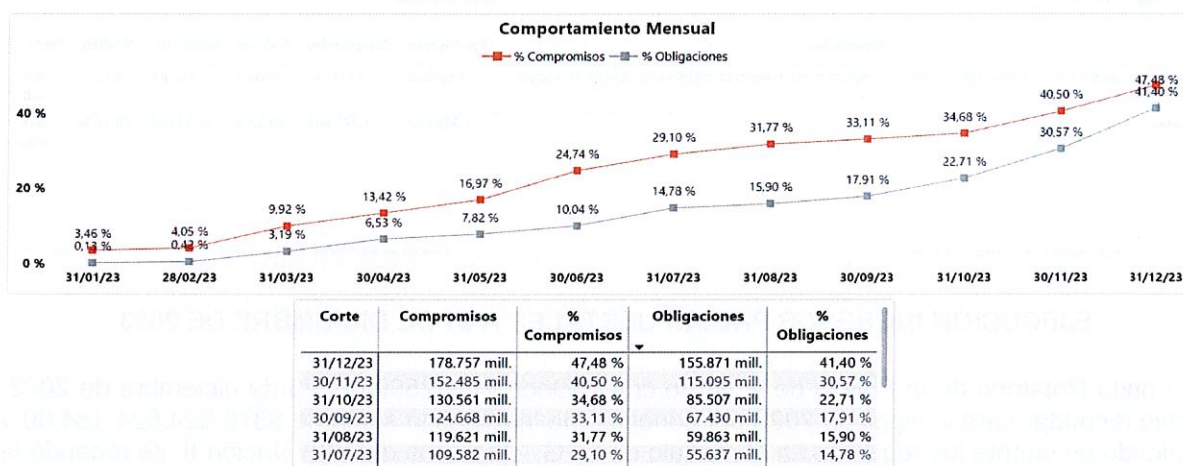
GASTOS SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA				
MES	COM	%	OBLIG	%
DICIEMBRE	\$ 137	100,00%	\$ 137	100,00%

En cuanto a gastos de inversión, presenta una ejecución de compromisos del 30,37% de un 100,00% meta GSED proyectada y en obligaciones un 25,37% de un 50,00%.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2023

A continuación, se detalla el comportamiento del Tablero de Control Presupuestal enviado por el GSED con corte al 31 de diciembre de 2023, en el cual se evidencian los resultados en compromisos y obligaciones tanto en valores como en porcentaje, por los rubros de funcionamiento e inversión. Es de aclarar que de acuerdo con la Circular Externa N° 035 de 2023 emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, hasta el 20 de enero de 2024 se estaba en periodo de transición, tiempo en el cual las entidades podían reducir aquellos compromisos que no serán ejecutados y así evitar la constitución de una reserva presupuestal, razón por la cual hay una diferencia en compromisos finales y los reportados por GSED a través del tablero financiero.

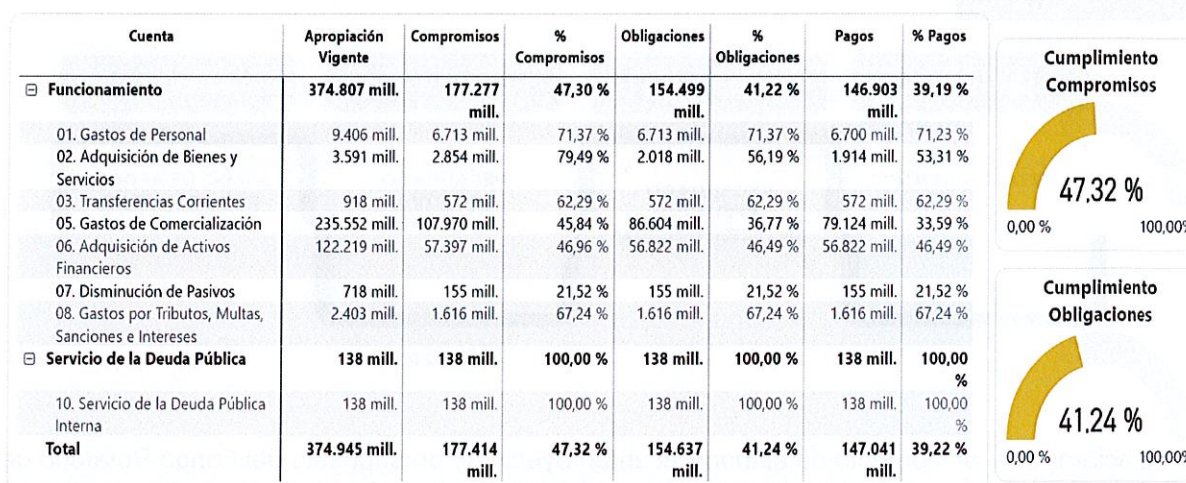
Fuente: <https://app.powerbi.com/view?r=eyJrljoiMzVmNjZiZDMtYmE0ZC00Zjk0LWJjMmEtYTExYTdIN2UyYzJkIiwidCI6IjY2OWM1YzgwLTEwNDMtNGY0NC1hMmRhLTNlYmM3NzNlNTAwZS9J>



Fuente: Reporte Ejecución Ejecución Presupuestal EPG034 SIIF Nación

Elaborado por: Elaborado por: Grupo de Asuntos Financieros Dirección Centro Corporativo - GSED

Seguimiento presupuestal de Gastos a 31 de diciembre de 2023:



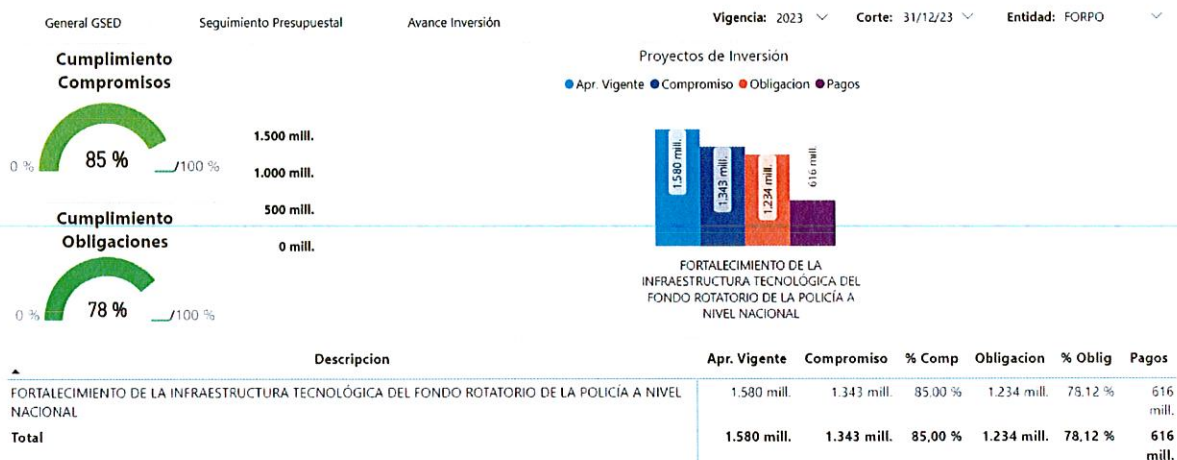
Fuente: Reporte Ejecución Ejecución Presupuestal EPG034 SIIF Nación

Elaborado por: Elaborado por: Grupo de Asuntos Financieros Dirección Centro Corporativo - GSED

Amf

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2023

Avance Proyectos de Inversión a 31 de diciembre de 2023:



Fuente: Reporte Ejecución Ejecución Presupuestal EPG34 SIIF Nación

Elaborado por: Elaborado por: Grupo de Asuntos Financieros Dirección Centro Corporativo - GSED

EJECUCIÓN INGRESOS PRESUPUESTALES A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

El Fondo Rotatorio de la Policía de acuerdo con el Decreto N°2590 del 23 de diciembre de 2022, debió recaudar para la vigencia 2023 por concepto de ingresos la suma de \$376.524.624.184,00 y teniendo en cuenta los registros en el módulo de EPG – Ingresos del SIIF Nación II, se recaudó la suma de \$177.052 millones con corte a 31 de diciembre de 2023, que corresponde a 47,02%, faltando por recaudar la suma de \$199.472 millones (52,98%).

INGRESOS



Es de aclarar que, al momento de elaborar el anteproyecto de presupuesto del Fondo Rotatorio de la Policía, este debe ser presentado y radicado en SIIF con valores iguales a recaudar y gastar en la respectiva vigencia, teniendo en cuenta que la entidad tiene recursos propios.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2023

REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO VIGENCIA 2022

El Decreto 1068 de 2015 artículo 2.8.1.7.3.1 “Reservas Presupuestales y Cuentas Por Pagar”, establece que a través del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, se constituirán las Cuentas por Pagar y las Reservas Presupuestales para cada una de unos de los rubros del Presupuesto General de la Nación, las cuales constituirán el rezago presupuestal de la vigencia fiscal.

El rezago presupuestal constituye el conjunto de compromisos y obligaciones que por distintas condiciones no pudieron ser ejecutados y pagados dentro de la vigencia fiscal en las cuales fueron originadas las cadenas presupuestales del gasto. Las reservas presupuestales corresponderán a la diferencia entre los compromisos y las obligaciones y sólo podrán utilizarse para cancelar los compromisos que les dieron origen; y las cuentas por pagar a la diferencia entre las obligaciones y los pagos.

El artículo 2.8.1.7.3.2 del mismo decreto indica que “a más tardar el 20 de enero de cada año, las Unidades ejecutoras constituirán las reservas presupuestales y cuentas por pagar, de conformidad con los saldos registrados a 31 de diciembre a través del SIIF Nación, en dicho plazo se podrán realizar ajustes a la constitución del rezago presupuestal, sin que en ningún caso se puedan registrar nuevos compromisos”.

RESERVA PRESUPUESTAL CONSTITUIDA VIGENCIA 2022

Cifras en Pesos	EJECUCIÓN RESERVA PRESUPUESTAL 2022 CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2023		
RUBRO	RESERVA CONSTITUIDA	REDUCCIONES LIQUIDACIONES	RESERVA ACTUAL
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 290.166.448,80	\$ 26.498.744,87	\$ 263.667.703,93
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 47.092.227.791,02	\$ 2.213.171.252,68	\$ 44.879.056.538,34
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 47.382.394.239,82	\$ 2.239.669.997,55	\$ 45.142.724.242,27
INVERSIÓN	\$ 10.316.720,08	\$ 10.316.720,08	\$ 0,00
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 10.316.720,08	\$ 10.316.720,08	\$ 0,00
TOTAL GASTOS	\$ 47.392.710.959,90	\$ 2.249.986.717,63	\$ 45.142.724.242,27

La reserva presupuestal constituida para la vigencia 2022 por un valor de \$47.392 millones para el mes de diciembre de 2023, presenta una ejecución de \$41.134 millones que corresponde a un 91,12% en obligaciones y pagos, quedando pendiente un saldo de \$4.009 millones que es un 8,88%.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2023

7

Cifras en Pesos	EJECUCIÓN RESERVA PRESUPUESTAL 2022					
RUBRO	RESERVA ACTUAL	OBLIGADO	% EJC	PAGOS	% EJC	PENDIENTE POR EJECUTAR
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 263.667.703,93	\$ 261.932.092,29	99,34%	\$ 261.932.092,29	99,34%	\$ 1.735.611,64
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 44.879.066.536,34	\$ 40.871.635.419,56	91,07%	\$ 40.871.635.419,56	91,07%	\$ 4.007.421.116,78
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 45.142.724.242,27	\$ 41.133.567.511,85	91,12%	\$ 41.133.567.511,85	91,12%	\$ 4.009.156.730,42
INVERSIÓN	\$ 0,00	0,0%	100,00%	\$ 0,00	100,00%	\$ 0,00
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 0,00	\$ 0,00	100,00%	\$ 0,00	100,00%	\$ 0,00
TOTAL GASTOS	\$ 45.142.724.242,27	\$ 41.133.567.511,85	91,12%	\$ 41.133.567.511,85	91,12%	\$ 4.009.156.730,42

Referente al saldo pendiente por ejecutar de la reserva presupuestal por un valor de \$4.009 millones, estos pasarían a ser una vigencia expirada o pasivo exigible, y al momento de requerir el pago de los mismos se deberá constituir en cumplimiento a lo establecido en la ley general de presupuesto, decreto de liquidación y demás normas.

NUMERO DE CONTRATO	OBJETO	VALOR	UNIDAD EJECUTORA
63996-21 ADICIÓN 2	SERVICIO DE CANALES DEDICADOS Y ACCESO A INTERNET PARA EL FORPO PLAZO. 31 MAYO 2022	\$ 1.735.611,64	GUTIC
63996-21 ADICIÓN 2	SERVICIO DE CANALES DEDICADOS Y ACCESO A INTERNET PARA EL FORPO PLAZO. 31 MAYO 2022	\$ 1.482.796,41	GUTIC
164-3-21 ADICION 1. MOD 04	PRORROGA 03 CONSTRUCCION SEGUNDA ETAPA ESCUELA DE SEGURIDAD VIAL MODALIDAD PRECIOS UNITARIOS FIJOS SIN FORMULA DE REAJUSTE. PLAZO. 30/09/2022. PAGO. PARCIAL. C.I. 64530001-21	\$ 2.177.788.057,00	ESEVI
228-5-2021 ADIC 2 PROR 3	INTERVENTORIA TÉCNICA, ADMON. LEGAL, AMBIENTAL Y FINANCIERA CONSTRUCCIÓN SEGUNDA ETAPA ESEVI, MODALIDAD PRECIOS UNITARIOS FIJOS SIN FORMULA DE REAJUSTE. PLAZO. 30/03/2022 PAGO. PARCIAL C.I. 64530001-2	\$ 295.684.265,37	ESEVI
117-1-22	ADQUISICION EQUIPOS ACTIVOS RED PARA LA CLINICA SUR DE BOGOTA PONAL. PLAZO. 30/12/2022 PAGO. TOTAL	\$ 190.470.000,00	OJURI
139-1-22	ADQUISICION CAMIONETAS UNIFORMADAS TIPO VAN TRANSPORTE PERSONAS PRIVADAS DE LA LIBERTAD MEBOG. PLAZO. 16/11/22 PAGO. TOTAL CI. 1104-2021	\$ 1.341.996.000,00	OJURI
		\$ 4.009.156.730,42	

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2023

8

Por otra parte, el Grupo Presupuesto a 31 de diciembre de 2023 realizó los traslados presupuestales que más adelante se relacionan, de acuerdo con las solicitudes de necesidades de las dependencias de la entidad, así:

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL Fondo Rotatorio de la <u>Policia</u>	Proceso ¹ :	
	PROCESO FINANCIERO TRASLADOS PRESUPUESTALES	
RES N° 00032 DE 06 FEB 2023	\$ 10.000.000,00	PRESU
RES N° 00040 DE 13 FEB 2023	\$ 2.735.000,00	PLANEACION
RES N° 00041 DE 13 FEB 2023	\$ 45.000.000,00	SUBOF
RES N° 00059 DE 02 MAR 2023	\$ 236.765.614,30	LOGAR
RES N° 00079 DE 17 MAR 2023	\$ 70.000.000,00	LOGAR
RES N° 00164 DE 11 MAY 2023	\$ 500.000,00	PRESU
RES N° 00196 DE 31 MAY 2023	\$ 35.000.000,00	LOGAR
RES N° 00209 DE 08 JUN 2023	\$ 45.391.000,00	TAHUM
RES N° 00211 DE 08 JUN 2023	\$ 500.000,00	LOGAR
RES N° 00210 DE 08 JUN 2023	\$ 6.138.157,06	LOGAR
RES N° 00249 DE 27 JUN 2023	\$ 39.325.115,71	CONST
RES N° 00266 DE 08 JUL 2023	\$ 20.000.000,00	LOGAR
RES N° 00273 DE 13 JUL 2023	\$ 104.725.281,43	LOGAR
RES N° 00295 DE 26 JUL 2023	\$ 108.000.000,00	TAHUM
RES N° 00303 DE 01 AGO 2023	\$ 22.000.000,00	TAHUM
RES N° 00367 DE 30 AGO 2023	\$ 47.355.002,00	FACON
RES N° 00369 DE 31-AGO 2023	\$ 18.212.488,00	TAHUM
RES N° 00387 DE 05 SEP 2023	\$ 280.000.000,00	FACON
RES N° 00397 DE 08 SEP 2023	\$ 43.712.000,00	LOGAR
RES N° 00407 DE 11 SEP 2023	\$ 4.644.998,00	FACON
RES N° 00431 DE 22 SEP 2023	\$ 75.000.000,00	GUTIC
RES N° 00516 DE 02 NOV 2023	\$ 52.000.000,00	ALGEN
RES N° 00517 DE 02 NOV 2023	\$ 2.100.000.000,00	FACON
RES N° 00523 DE 03 NOV 2023	\$ 24.961.266,00	GUTIC
RES N° 00551 DE 16 NOV 2023	\$ 2.162.944,00	GUTIC
RES N° 00552 DE 16 NOV 2023	\$ 12.000.000,00	TAHUM
RES N° 00564 DE 21 NOV 2023 -	\$ 12.400.000,00	LOGAR
RES N° 00572 DE 24 NOV 2023	\$ 93.000.000,00	LOGAR
RES N° 00575 DE 27 NOV 2023	\$ 575.000.000,00	GUTIC
RES N° 00588 DE 06 DIC 2023	\$ 50.000.000,00	ALGEN
TOTAL	\$ 4.136.528.866,50	

INFORME Ejecución Presupuestal Diciembre de 2023

9

VIGENCIAS FUTURAS ORDINARIAS Y SUSTITUCIONES PRESUPUESTALES

Con corte 31 de diciembre de 2023, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público autorizó las vigencias futuras ordinarias y sustituciones presupuestales que más adelante se relacionan, así:

Rubro presupuestal	Proceso contractual	Dependencia	Valor	N° autorización MHCP
A-02-01-01-004-003	ADQUISICIÓN, INSTALACIÓN Y PUESTA EN	GUTIC	116.578.427,83	Radicado MHCP: 2-2023-045764
A-02-02-02-005-004	FUNCIONAMIENTO DE UN (1) EQUIPO DE TRANSPORTE		\$ 112.657.334,47	Autorización SIIF 43323
A-02-02-01-003-003	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE MEDIANTE CHIP PARA LOS	LOGAR	\$ 25.350.000,00	Radicado MHCP: 1-2023-099105 Autorización SIIF 101123
A-05-01-01-003-003	AUTOMOTORES DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA		\$ 29.575.000,00	
A-02-02-01-003-005	CONTRATACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE ASEO, ELEMENTOS DE CAFETERÍA PARA EL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA		\$ 37.822.200,00	
A-02-02-01-003-008			\$ 3.309.443,00	
A-02-02-02-007-003			\$ 4.727.775,00	
A-02-02-02-008-005			\$ 136.159.920,00	
A-02-02-01-002-003			\$ 36.876.645,00	
A-02-02-01-003-002			\$ 3.782.220,00	
A-02-02-01-003-006			\$ 9.455.550,00	
A-05-01-01-003-005			\$ 56.733.300,00	
A-05-01-01-003-008			\$ 4.727.775,00	
A-05-01-02-007-003			\$ 6.618.885,00	
A-05-01-02-008-005			\$ 213.695.430,00	
A-05-01-01-002-003			\$ 54.842.190,00	
A-05-01-01-003-002			\$ 4.727.775,00	
A-05-01-01-003-006			\$ 13.237.770,00	
A-02-02-02-008-004	SERVICIO DE CANALES DEDICADOS Y ACCESO A INTERNET PARA EL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA	GUTIC	\$ 25.500.000,00	Autorización SIIF 125623
A-05-01-02-008-004			\$ 17.000.000,00	
A-02-02-02-007-003	SERVICIO DE OUTSOURCING DE IMPRESIÓN, FOTOCOPIADO Y ESCÁNER PARA EL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA		\$ 25.500.000,00	
A-05-01-02-007-003			\$ 25.500.000,00	
C-1599-0100-2	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA A NIVEL NACIONAL		\$ 127.000.000,00	
A-05-01-01-002-003	SUMINISTRO DE REPUESTOS Y/O ACCESORIOS E INSUMOS PARA EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LA MAQUINARIA DEL PROCESO INDUSTRIAL	FACON	\$ 500.000.000,00	Radicado MHCP: 2-2023-067222
A-05-01-01-004-004	SUMINISTRO DE REFRIGERIOS CON DESTINO A LA FÁBRICA DE CONFECCIONES - CONVENIO FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA		\$ 120.000.000,00	

La entidad constituyó el valor de \$ 22.886.336.989,82 como reserva presupuestal de la vigencia 2023, discriminados por objeto de gasto, así:

TIPO GASTO		COMPROMISOS POR OBLIGAR
A	FUNCIONAMIENTO	\$ 22.777.502.653,62
C	INVERSION	\$ 108.834.336,00
TOTAL RESERVA		\$ 22.886.336.989,62

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2023

10

3. CONCLUSIONES Y/O RECOMENDACIONES

- a. Para la vigencia 2023 de acuerdo con lo contemplado en el Decreto de Liquidación N° 2590 del 23 de diciembre de 2022, la entidad debió recaudar la suma de \$376.524 millones, con corte a 31 de diciembre de 2023, se recaudó la suma de \$177.052 millones que corresponde a 47,02%, faltando por recaudar la suma de \$199.472 millones (52,98%).
- b. Para el 31 de diciembre de 2023, los gastos de funcionamiento se ejecutan en \$177.277 millones que corresponde a un (27,30%) en compromisos y para obligaciones en \$154.499 millones (41,22%). Para los gastos de inversión, alcanzó una ejecución de compromisos de \$1.343 millones que corresponde al (85,00%) y en obligaciones de \$1.234 (78,12%), se evidencia que la ejecución se llevó a cabo en el último trimestre de la vigencia 2023.
- c. La reserva presupuestal constituida para la vigencia 2022 por un valor de \$47.392 millones para el mes de diciembre de 2023, presenta una ejecución de \$41.134 millones que corresponde a un 91,12%% en obligaciones y pagos, quedando pendiente un saldo de \$4.009 millones que es un 8,88%.
- d. El Grupo Convenios y Contratos Interadministrativos deberá buscar en coordinación con la Oficina Asesora de Planeación, estrategias que permitan la fidelización de clientes, así como la recuperación de aquellos que se han perdido, con el fin de ofrecer los servicios de la entidad.
- e. La Oficina Asesora de Planeación, debe propender para que el plan de necesidades y posterior Plan Anual de Adquisiciones de la respectiva vigencia sea elaborado con revisión previa de los traslados presupuestales del año anterior y así evitar las modificaciones del presupuesto desagregado el 01 de enero de cada anualidad, de manera reiterada.

Elaboró y revisó:



Administradora de Empresas
MARLÉN RODRÍGUEZ CRUZ
Coordinadora Grupo Presupuesto

Aprobó:



Mayor
ADRIANA PARRADO CÁRDENAS
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)