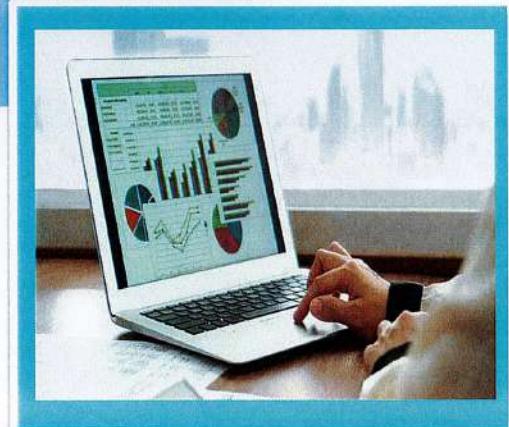


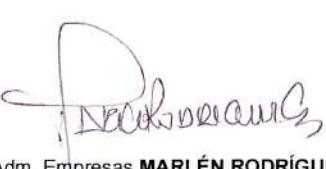
Bogotá D.C., 23 de enero de 2023

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DICIEMBRE 2022



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

1. OBJETIVO GENERAL
2. CONTENIDO
3. CONCLUSIONES Y/O RECOMENDACIONES

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
 Adm. Empresas MARLÉN RODRÍGUEZ CRUZ Funcionaria Grupo Presupuesto	 Economista YESSIR JOSÉ LOZANO PORTACIO Coordinador Grupo Presupuesto (E)	 Mayor ALFREDO GUILLERMO BERTEL JARABA Coordinador Grupo Tesorería (E) Subdirector Administrativo y Financiero (E)

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

1. OBJETIVO:

Presentar informe de la ejecución presupuestal y pagos para el mes de diciembre de 2022 en el Fondo Rotatorio de la Policía.

2. CONTENIDO

Que la Ley 2159 del 12 de noviembre de 2021, “*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 2022*”, en su artículo 1º fija los cómputos del presupuesto de renta y recursos de capital del Tesoro de la Nación para la vigencia fiscal 2022, del cual hace parte el Fondo Rotatorio de la Policía.

Que el Decreto N°1793 del 21 de diciembre de 2021 “*Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2022, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos*” asignó al Fondo Rotatorio de la Policía la suma de **CUATROCIENTOS TREINTA Y UN MIL SETECIENTOS NOVENTA MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$431.790.000.000,00)**.

Que mediante Acuerdo N°003 del 08 de abril de 2022 “*Por el cual se efectúa una adición en el presupuesto del Fondo Rotatorio de la Policía para la Vigencia fiscal de 2022*” el Consejo Directivo acordó el valor de la adición presupuestal de **CINCUENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y TRES MILLONES SEISCIENTOS CATORCE MIL OCHOCIENTOS DOS PESOS MONEDA CORRIENTE (\$58.963.614.802,00)**.

De acuerdo con las metas establecidas por el Viceministerio de Veteranos y del Grupo Social Empresarial del Sector Defensa – GSED, para el mes de diciembre de 2022 se tenían establecidas las siguientes metas para los gastos de funcionamiento e inversión del Fondo Rotatorio de la Policía, así:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
MES	COMPROMISOS		OBLIGACIONES	
	EJECUCIÓN	META GSED	EJECUCIÓN	META GSED
DICIEMBRE	85,05%	100,00%	75,30%	100,00%

GASTOS DE INVERSIÓN				
MES	COMPROMISOS		OBLIGACIONES	
	EJECUCIÓN	META GSED	EJECUCIÓN	META GSED
DICIEMBRE	93,66%	100,00%	93,25%	100,00%

A corte 31 de diciembre de 2022, la ejecución presupuestal en gastos de funcionamiento alcanza el 85,01% en compromisos de un 100,00% que era la meta GSED, quedando pendiente el logro de 14,99%.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

En cuanto el rubro de inversión la meta GSED era del 100% y se alcanza un 93,66%, quedando pendiente el logro por un 6,34%.

Cifras en Pesos	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2022								
	CUENTA	APROPIACIÓN DEFINITIVA	COMPROMISOS	% COM	META GSED	OBLIGACIONES	% EJC	META GSED	PAGOS
GASTOS DE PERSONAL	\$ 8 274 000.000,00	\$ 6 326 016 745,93	76,46%		\$ 6 326 014 222,93	76,46%		\$ 6 310 900 512,13	76,27%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 3 399 000.000,00	\$ 2 574 006 779,05	75,73%		\$ 2 283 842 853,25	67,19%		\$ 2 210 903 363,14	65,05%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 2 660 000.000,00	\$ 176 663 992,43	6,64%		\$ 176 663 992,43	6,64%		\$ 176 663 992,43	6,64%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 348 304 614 802,00	\$ 282 233 691 166,33	81,03%		\$ 235 141 463 375,31	67,51%		\$ 225 095 874 986,31	64,63%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 122 440 000.000,00	\$ 121 832 453 254,50	99,50%		\$ 121 832 453 254,50	99,50%		\$ 121 832 453 254,50	99,50%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	\$ 687 000.000,00	\$ 132 148 996,00	19,24%		\$ 132 148 996,00	19,24%		\$ 132 148 996,00	19,24%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	\$ 2 489 000.000,00	\$ 1 777 810 711,85	71,43%		\$ 1 777 810 711,85	71,43%		\$ 1 777 810 711,85	71,43%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 488.253.614.802,00	\$ 415.052.791.646,09	85,01%	100,00%	\$ 367.670.397.406,27	75,30%	100,00%	\$ 357.536.755.916,36	73,23%
INVERSIÓN - TECNOLOGÍA	\$ 2 500 000.000,00	\$ 2 341 507 051,00	93,66%		\$ 2 331 190 330,92	93,25%		\$ 2 214 110 330,92	88,56%
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 2.500.000.000,00	\$ 2.341.507.051,00	93,66%	100,00%	\$ 2.331.190.330,92	93,25%	100,00%	\$ 2.214.110.330,92	88,56%
TOTAL GASTOS	\$ 490.753.614.802,00	\$ 417.394.298.697,09	85,05%	100,00%	\$ 370.001.587.737,19	75,39%	100,00%	\$ 359.750.866.247,28	73,31%

Así mismo las obligaciones en gastos de funcionamiento llegan al 75,30% de una meta GSED del 100,00%, quedando pendiente un logro de 24,70%.

En cuanto el rubro de inversión la meta GSED era del 100,00% y se alcanza un 93,25%, quedando pendiente el logro por un 6,75%.

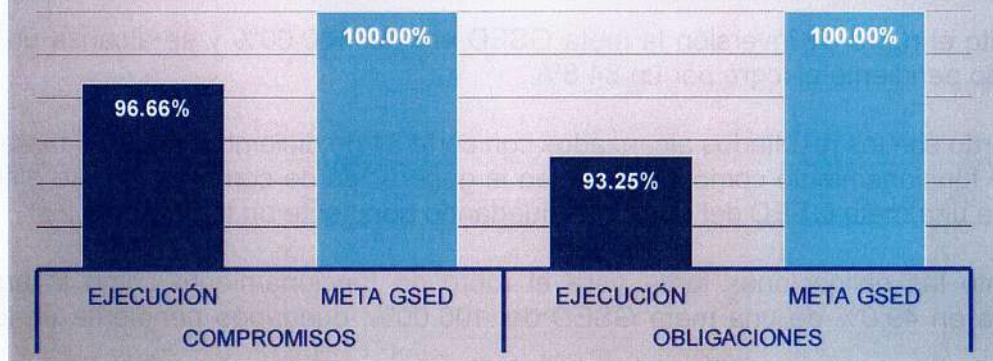
De acuerdo con los resultados alcanzados con corte 31 de diciembre de 2022 tanto para el rubro de funcionamiento como inversión en la generación de compromisos se ejecuta un 85,05% de una meta GSED del 100,00%, quedando pendiente un logro de 14,95%.

En cuanto las obligaciones tanto para el rubro de funcionamiento como inversión se consolida un 75,39% de una meta GSED del 100,00%, quedando pendiente un logro de 24,61%.



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

GASTOS DE INVERSIÓN DICIEMBRE DE 2022



De acuerdo con el comportamiento de los rubros que hacen parte de funcionamiento la ejecución presupuestal no alcanza la meta por rubros que tienen bajo comportamiento como son: Transferencias corrientes (6.64%) y disminución de pasivos (19,24%).

Comparativo a 31 de diciembre de 2021:

Realizando un comparativo a 31 de diciembre de 2021 se evidencia la siguiente situación, así:

Cuenta	Ejecución Presupuestal al 31 de Diciembre 2021										
	Apropiación Inicial	Apropiación Bloqueada	Apropiación Definitiva	Compromisos	% COM	Meta GSED	Obligaciones	% EJC	Meta GSED	Pagos	% EJC
GASTOS DE PERSONAL	\$ 7.881.000.000,00	\$ 187.000.000,00	\$ 7.881.000.000,00	\$ 6.524.194.176,48	82,8%	\$ 6.524.194.176,48	82,8%		\$ 6.523.209.524,48	82,9%	
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 3.399.000.000,00	\$ 0,00	\$ 3.399.000.000,00	\$ 1.989.997.663,83	58,5%	\$ 1.853.153.532,19	48,6%		\$ 1.811.975.831,13	47,4%	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 357.000.000,00	\$ 0,00	\$ 357.000.000,00	\$ 213.996.457,89	59,9%	\$ 213.996.457,89	59,9%		\$ 213.996.457,89	59,9%	
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 338.604.895.070,00	\$ 0,00	\$ 338.604.895.070,00	\$ 150.572.895.344,74	44,5%	\$ 130.451.153.350,72	38,5%		\$ 116.012.637.363,83	34,3%	
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 71.200.000.000,00	\$ 0,00	\$ 71.200.000.000,00	\$ 70.074.818.670,15	98,4%	\$ 69.945.888.190,13	98,2%		\$ 69.943.909.305,92	98,2%	
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	\$ 690.000.000,00	\$ 0,00	\$ 690.000.000,00	\$ 52.533.429,00	7,6%	\$ 52.533.429,00	7,6%		\$ 52.533.429,00	7,6%	
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	\$ 2.529.000.000,00	\$ 0,00	\$ 2.529.000.000,00	\$ 1.898.648.820,81	75,1%	\$ 1.898.648.820,81	75,1%		\$ 1.898.624.316,81	75,1%	
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 424.660.895.070,00	\$ 187.000.000,00	\$ 424.660.895.070,00	\$ 231.327.084.562,90	54,5%	100,0%	\$ 210.739.347.957,22	49,6%	100,0%	\$ 196.256.886.629,06	46,2%
INVERSIÓN - CONSTRUCCIÓN	\$ 6.895.000.000,00	\$ 6.668.377.416,00	\$ 6.895.000.000,00	\$ 1.522.584,00	0,0%	\$ 1.622.584,00	0,0%		\$ 1.622.584,00	0,0%	
INVERSIÓN - TECNOLOGÍA	\$ 1.500.000.000,00	\$ 0,00	\$ 1.500.000.000,00	\$ 1.384.739.973,33	92,3%	\$ 1.246.322.005,33	83,1%		\$ 1.246.322.005,33	83,1%	
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 8.195.000.000,00	\$ 6.668.377.416,00	\$ 8.195.000.000,00	\$ 1.386.362.557,33	16,9%	100,0%	\$ 1.247.944.589,33	15,2%	100,0%	\$ 1.247.944.589,33	15,2%
TOTAL GASTOS	\$ 432.855.895.070,00	\$ 6.855.377.416,00	\$ 432.855.895.070,00	\$ 232.713.447.120,23	53,8%	100,0%	\$ 211.987.292.546,55	49,0%	100,0%	\$ 197.504.831.218,39	45,6%

A corte 31 de diciembre de 2021, la ejecución presupuestal en gastos de funcionamiento alcanza el 54,5% en compromisos de un 100,00% que era la meta GSED, quedando pendiente el logro de 45,5%.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

En cuanto el rubro de inversión la meta GSED era del 100% y se alcanza un 16,9%, quedando pendiente el logro por un 83,1%.

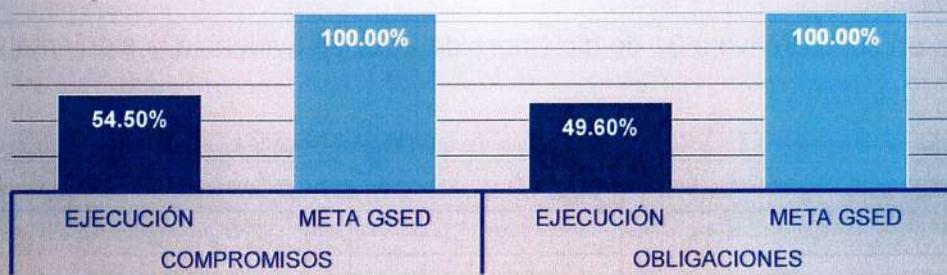
Así mismo, las obligaciones en gastos de funcionamiento llegan al 49,6% de una meta GSED del 100,00%, quedando pendiente el logro por un 50,4%.

En cuanto el rubro de inversión la meta GSED era del 100,00% y se alcanza un 15,2%, quedando pendiente el logro por un 84,8%.

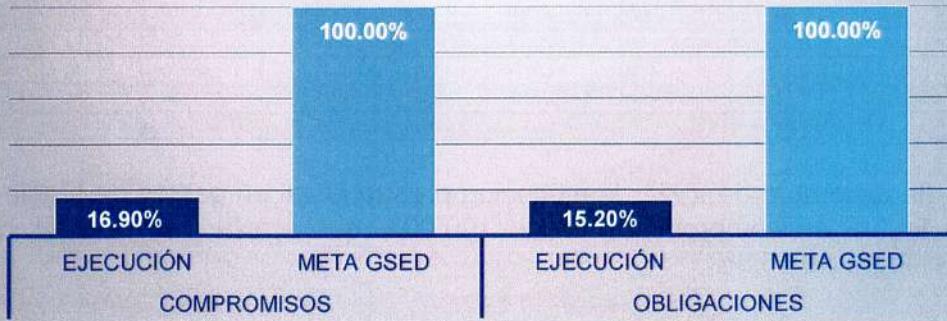
De acuerdo con los resultados alcanzados con corte 31 de diciembre de 2021 tanto para el rubro de funcionamiento como inversión en la generación de compromisos se ejecuta un 53,8% de una meta GSED del 100,00%, quedando pendiente un logro de 46,20%.

En cuanto las obligaciones tanto para el rubro de funcionamiento como inversión se consolida un 49,0% de una meta GSED del 100,00%, quedando pendiente un logro de 51,0%.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DICIEMBRE DE 2021



GASTOS DE INVERSIÓN DICIEMBRE DE 2021



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

EJECUCIÓN INGRESOS PRESUPUESTALES A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

El Fondo Rotatorio de la Policía de acuerdo con el Decreto de Liquidación N°1793 del 21 de diciembre de 2021 y el Acuerdo N°003 del 08 de abril de 2022, debe recaudar para la vigencia 2022 por concepto de ingresos la suma de \$490.753.614.802,00 y teniendo en cuenta los registros en el módulo de EPG – Ingresos del SIIF Nación II, se lleva un recaudo de \$232.075 mil millones con corte 31 de diciembre de 2022, con una diferencia de \$258.678 mil millones.

Referente al 31 de diciembre de 2021, la entidad recaudo por concepto de ingresos la suma de \$455.205 mil millones del aforo inicial de \$432.855 mil millones, con un mayor valor recaudado de \$22.350 mil millones.



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.

En cuanto el comportamiento de los recursos en gastos e ingresos, al cierre del Grupo Tesorería presenta el siguiente comportamiento.

Para el primer semestre de 2022, los ingresos fueron por valor de \$143.598 mil millones y los egresos por \$155.521 mil millones, como se evidencia en la siguiente tabla.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

CONSOLIDADO DE PAGOS I SEMESTRE 2022	
MES	CONSOLIDADO I SEMESTRE 2022
INGRESOS	
RECAUDOS POR CARTERA "CRÉDITOS"	\$ 36.595.085.026,31
RENDIMIENTO DE CARTERA "CRÉDITOS"	\$ 7.773.807.011,30
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CUENTAS DE AHORRO	\$ 666.394.675,19
RECAUDO DE CREDITOS ADMINISTRADOS	\$ 2.343.044.409,00
ARRIENDOS	\$ 126.762.852,00
CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS (FACTURACIÓN)	\$ 88.331.347.115,33
VENTAS DIRECTAS	\$ 7.478.680.114,98
REINTEGRO DE INCAPACIDADES TAHUM	\$ 148.629.677,96
DEUDORES VARIOS	\$ 36.262.969,34
APROVECHAMIENTO	\$ 98.408.279,57
RENDIMIENTOS FIDUCIA	0,00
TOTAL INGRESOS	\$ 143.598.422.130,98
EGRESOS	
GASTOS DE PERSONAL	\$ 2.865.127.890,20
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 919.604.770,02
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 60.477.389,60
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS "CREDITOS"	\$ 47.943.704.450,34
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 58.454.839.787,24
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	\$ 76.052.533,00
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	\$ 999.263.790,47
INVERSIÓN	\$ -
CUENTAS POR PAGAR 2021	\$ 14.482.461.368,16
RESERVA PRESUPUESTAL 2021	\$ 19.083.350.809,81
PAGOS NO PRESUPUESTAL	\$ 10.636.373.118,03
TOTAL EGRESOS	\$ 155.521.255.906,87

En cuanto el segundo semestre de 2022, se presenta el siguiente comportamiento en ingresos por un valor de \$108.758 mil millones y egresos por \$287.572 mil millones, como se evidencia en la siguiente tabla.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

CONSOLIDADO DE PAGOS II SEMESTRE 2022

MES	CONSOLIDADO II SEMESTRE 2022
INGRESOS	
RECAUDOS POR CARTERA "CRÉDITOS"	\$ 36.026.882.785,51
RENDIMIENTO DE CARTERA "CRÉDITOS"	\$ 9.601.409.440,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CUENTAS DE AHORRO	\$ 593.470.257,64
RECAUDO DE CREDITOS ADMINISTRADOS	\$ 1.720.950.068,00
ARRIENDOS	\$ 84.508.568,00
CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS (FACTURACIÓN)	\$ 60.486.462.227,05
VENTAS DIRECTAS	\$ 44.365.549,33
REINTEGRO DE INCAPACIDADES TAHUM	\$ 105.085.532,00
DEUDORES VARIOS	\$ 95.596.117,96
APROVECHAMIENTO	\$ -
RENDIMIENTOS FIDUCIA	\$ -
TOTAL INGRESOS	\$ 108.758.730.545,49
EGRESOS	
GASTOS DE PERSONAL	\$ 4.227.541.118,04
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 2.805.675.469,85
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 109.427.083,43
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS "CREDITOS"	\$ 201.300.456.527,71
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 57.986.116.081,15
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	\$ 56.096.463,00
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	\$ 1.283.700.199,64
INVERSIÓN	\$ 2.588.537.381,92
CUENTAS POR PAGAR 2021	\$ -
RESERVA PRESUPUESTAL 2021	\$ 8.435.796.274,33
PAGOS NO PRESUPUESTAL	\$ 8.779.497.025,58
TOTAL EGRESOS	\$ 287.572.843.624,65

Nota:

La diferencia entre los gastos presupuestales y lo pagado por el Grupo Tesorería, corresponde a pagos no presupuestales y las cuentas por pagar. En cuanto los ingresos se deben a conceptos como deudores varios, el recaudo de créditos administrados y el reintegro de incapacidades de la vigencia actual.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

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 2021

Cifras en Pesos		EJECUCIÓN RESERVA PRESUPUESTAL 2021		
RUBRO	RESERVA CONSTITUIDA	REDUCCIONES LIQUIDACIONES	RESERVA ACTUAL	
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 252.915.609,25	\$ 7.675.372,62	\$ 245.240.236,63	
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 19.836.770.049,86	\$ 157.647.448,24	\$ 19.679.122.601,62	
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 129.150.480,02	\$ 0,00	\$ 129.150.480,02	
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 20.218.836.139,13	\$ 165.322.820,86	\$ 20.053.513.318,27	
INVERSIÓN	\$ 138.417.968,00	\$ 51.904.663,36	\$ 86.513.304,64	
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 138.417.968,00	\$ 51.904.663,36	\$ 86.513.304,64	
TOTAL GASTOS	\$ 20.357.254.107,13	\$ 217.227.484,22	\$ 20.140.026.622,91	

Cifras en Pesos		EJECUCIÓN RESERVA PRESUPUESTAL 2021				
RUBRO	RESERVA ACTUAL	OBLIGADO	% EJC	PAGOS	% EJC	PENDIENTE POR EJECUTAR
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 245.240.236,63	\$ 245.240.236,63	100,0%	\$ 245.240.236,63	100,0%	\$ 0,00
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 19.679.122.601,62	\$ 19.286.160.806,55	98,0%	\$ 19.286.160.806,55	98,0%	\$ 392.961.795,07
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 129.150.480,02	\$ 129.150.480,02	100,0%	\$ 129.150.480,02	100,0%	\$ 0,00
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 20.053.513.318,27	\$ 19.660.551.523,20	98,0%	\$ 19.660.551.523,20	98,0%	\$ 392.961.795,07
INVERSIÓN	\$ 86.513.304,64	\$ 86.513.304,64	100,0%	\$ 86.513.304,64	100,0%	\$ 0,00
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 86.513.304,64	\$ 86.513.304,64	100,0%	\$ 86.513.304,64	100,0%	\$ 0,00
TOTAL GASTOS	\$ 20.140.026.622,91	\$ 19.747.064.827,84	98,0%	\$ 19.747.064.827,84	98,0%	\$ 392.961.795,07

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

La reserva presupuestal constituida para la vigencia 2021 por un valor de \$20.357 quedo ejecutada por \$19.747 que corresponde a un 98%; quedando pendiente un 2% que se debe a los debidos procesos que está adelantando la Oficina Asesora Jurídica de los contratos 285-1-2021 y 329-1-2021, saldos que serán un posible pasivo exigible o vigencia expirada.

RESERVA PRESUPUESTAL CONSTITUIDA VIGENCIA 2022

APROPIACIÓN INICIAL	VALOR AUTORIZADO PARA LA CONSTITUCIÓN DE LA RESERVA PRESUPUESTAL VIGENCIA 2022		
	%	VALOR	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 488.253.614.802,00	2%	\$ 9.765.072.296,04
GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 2.500.000.000,00	15%	\$ 375.000.000,00
TOTAL GASTOS APROPIADOS 2022	\$ 490.753.614.802,00		\$ 10.140.072.296,04
 RESERVA PRESUPUESTAL 2022			
TIPO DE GASTO	%	VALOR	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	9,7%	\$ 47.382.394.239,82	
GASTOS DE INVERSIÓN	0,4%	\$ 10.316.720,08	
TOTAL COMPROMISOS POR EJECUTAR AL 31 DICIEMBRE DE 2022		\$ 47.392.710.959,90	

Para la vigencia 2022, la reserva constituida por parte del Fondo Rotatorio de la Policía fue de \$47.382.710.959,90 que corresponde a un 9,7% del presupuesto apropiado a la entidad para la vigencia 2022 que fue de \$490.753.614.802,00.

Adicionalmente, en cuanto el rezago de cuentas por pagar se constituyó por un valor de \$10.260.344.884,44.

3. CONCLUSIONES Y/O RECOMENDACIONES

- Para la vigencia 2022 se evidencia una reducción en el recaudo de ingresos como son: ventas directas Fábrica de Confecciones, suscripción de convenios y contratos interadministrativos y demás fuentes de recaudo, que no permitieron alcanzar la meta en el aforo inicial de ingresos que de acuerdo con lo contemplado en el Decreto de Liquidación N°1793 del 21 de diciembre de 2021 y el Acuerdo N°003 del 08 de abril de 2022, la entidad debió recaudar para la vigencia 2022 la suma de \$490.753 mil millones, alcanzando un recaudo por la suma de \$232.075 mil millones que corresponde a un 47% con una diferencia de aforo en \$258.678 mil millones.
- Para el mes de diciembre de 2022, no se alcanzó la meta GSED en la ejecución de gastos de funcionamiento e inversión, toda vez que se llega a \$417.394 mil millones que corresponde a un 85.05% en compromisos y por obligar a \$370.001 que es un 75.39%.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y PAGOS DIC 2022

- c. La reserva presupuestal constituida para la vigencia 2021 por un valor de \$20.357 quedo ejecutada por \$19.747 que corresponde a un 98%, la diferencia del 2% está representada en debidos procesos que adelanta la Oficina Asesora Jurídica de los contratos 285-1-2021 y 329-1-2021, saldos que serán un posible pasivo exigible o vigencia expirada.
- d. A 31 de diciembre de 2022 y de acuerdo con el presupuesto apropiado y comprometido para la vigencia se genera un sobrante por valor de \$73.359.
- e. Para el cierre de la vigencia 2022, se constituye un rezago presupuestal discriminado en reserva presupuestal por valor de \$47.392 que corresponde a un 9,7% del recurso apropiado al Fondo Rotatorio de la Policía de \$490.753 y por concepto de cuentas por pagar la suma de \$10.260.