


| | |
|--|---|
| Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios USPEC 8/8/2018 Folios: 4 |  |
| Anexos: 0, Tipo Anexo: SIN ANEXO | I-2018-009262 |
| Origen: 110/OAPLA/OFICINA ASESORA DE PLANEACION Y DESARROLLO | |
| Destino: J CARLOS RESTREPO PIEDRAHITA | |
| Asunto: SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CON CORTE AL 31 DE JULIO DE 2018 | |

MEMORANDO

PARA : Dr. JUAN CARLOS RESTREPO PIEDRAHITA
 Director General (E)

DE: Jefe Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo

ASUNTO: Seguimiento a la Ejecución Presupuestal con corte al 31 de julio de 2018

FECHA: Bogotá D.C., 03 de agosto de 2018

La Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo, en cumplimiento a las funciones establecidas presenta el seguimiento a la ejecución presupuestal de la Unidad con corte al 31 de julio de 2018. El presente informe se realiza con el fin de permitir que la Dirección determine las acciones y tome las decisiones pertinentes para optimizar la gestión y resultados de la Entidad. Revisado el aplicativo SIIF Nación II, el avance en la ejecución presupuestal durante el período de análisis, es el siguiente:

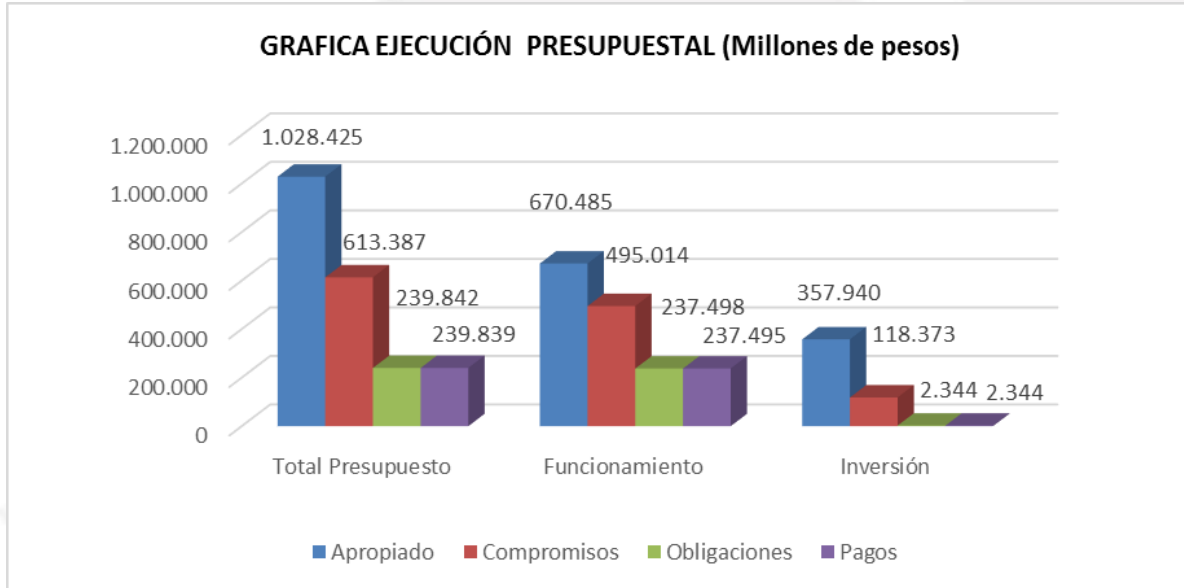
| CONCEPTO | | Apropiación Total | Compromisos | | Obligaciones | | Pagos | |
|-------------------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | | \$ | % | \$ | % | \$ | % |
| | | | Acumulado | | Acumulado | | Acumulado | |
| A | FUNCIONAMIENTO | 670.485 | 495.014 | 73,83% | 237.498 | 35,42% | 237.495 | 35,42% |
| C | INVERSIÓN | 357.940 | 118.373 | 33,07% | 2.344 | 0,65% | 2.344 | 0,65% |
| TOTAL PRESUPUESTO 2018 | | 1.028.425 | 613.387 | 59,64% | 239.842 | 23,32% | 239.839 | 23,32% |

Fuente: Aplicativo SIIF Nación II

Como es de conocimiento de la Dirección General y de todo el Equipo Directivo, mediante la Ley 1873 del 20 de diciembre de 2017 y específicamente con el Decreto de Liquidación 2236 del 27 de diciembre de 2017, se asignó el Presupuesto General de la Nación, siendo apropiados a la USPEC recursos por valor de \$1.028.425 millones, de los cuales \$670.485 millones corresponden al presupuesto de Funcionamiento y \$357.940 millones al presupuesto de Inversión.

Posteriormente en sesión del 03 de abril de Consejo de Ministros se acordó realizar un aplazamiento al Presupuesto General de Nación, financiado con recursos Nación CSF, por lo cual para la Unidad se efectuó una reducción en el rubro de *Construcción y Ampliación de la Infraestructura para Generación de Cupos en*

los Establecimientos de Reclusión del Orden Nacional, por valor de \$29.603 millones, formalizado en el Decreto 662 de abril 17 de 2018.



Fuente: Aplicativo SIIF Nación II

Al cierre del mes de julio de la presente vigencia, la ejecución a nivel de compromisos, ascendió a 59,64%, a nivel de obligaciones 23,32% de la apropiación vigente y pagos al 23,32%, tal como se muestra en el cuadro anterior. El 72% del valor total de compromisos del rubro de Inversión corresponde a las Vigencias Futuras solicitadas y aprobadas en vigencias anteriores para ser ejecutadas en el 2018, es decir, \$84.148 millones corresponden a registros de Vigencias Futuras (en Inversión).

La ejecución con corte al 31 de julio de 2018, de los proyectos de inversión, no muestra mayores avances, pues se ha comprometido el 33% (del cual el 23,5% corresponde a vigencias futuras), y se ha obligado y pagado tan solo el 0,65%:

| EJECUCIÓN PRESUPUESTAL RUBRO INVERSIÓN - CORTE AL 31-JUL-2018 | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------|
| (millones de pesos) | | | | | | | | |
| DESCRIPCIÓN | APROPIACIÓN | COMPROMISO | | OBLIGACIÓN | | PAGOS | | APROPIACIÓN POR EJECUTAR |
| | | VALOR | % | VALOR | % | VALOR | % | |
| CONSTRUCCIÓN Y AMPLIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA GENERACION DE CUPOS EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL | 262.812 | 88.910 | 33,83% | 1.097 | 0,42% | 1.097 | 0,42% | 173.902 |
| IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ | 378 | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 378 |
| IMPLEMENTACIÓN DE SALAS PARA LA REALIZACIÓN DE AUDIENCIAS VIRTUALES EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL | 1.000 | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 1.000 |
| FORTALECIMIENTO DE LA SEGURIDAD EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL | 3.500 | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 3.500 |
| FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EN LOS ERON A CARGO DEL INPEC | 90.000 | 29.463 | 32,74% | 1.247 | 1,39% | 1.247 | 1,39% | 60.537 |
| IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DOCUMENTAL DE LA ENTIDAD | 250 | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 250 |
| TOTAL | 357.940 | 118.373 | 33,07% | 2.344 | 0,65% | 2.344 | 0,65% | 239.567 |

Analizando el cuadro anterior se observa que al finalizar el mes de julio, de los \$357.940 millones apropiados en el rubro de Inversión, en enero se comprometió el 25%, es decir \$90.177 millones, de los cuales el 93% corresponde a catorce (14) contratos celebrados con Vigencias Futuras en los años 2016 y 2017. En el mes de julio se suscribió el contrato 148 de 2018 con la empresa "Ambientalmente Ingeniería SAS 2018" por valor de \$62 millones con el objeto de garantizar la contratación para mantenimiento general de las cubiertas de pabellones 11 y 12 del sector de mediana seguridad del ERE Popayán.

COMPARATIVO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL POR ANUALIDAD MES DE CORTE

| EJECUCIÓN PRESUPUESTAL | | | | | |
|---|---------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| COMPARATIVO 31-JUL-2017 vs. 31-JUL-2018 | | | | | |
| (millones de pesos) | | | | | |
| CONCEPTO | | Compromisos 31-JUL-2017 | | Compromisos 31-JUL-2018 | |
| | | \$ Acumulado | % | \$ Acumulado | % |
| A | FUNCIONAMIENTO | 573.048 | 93,26% | 495.014 | 73,83% |
| 1 | GASTOS DE PERSONAL | 11.780 | 57,53% | 12.216 | 56,29% |
| 2 | GASTOS GENERALES | 49.604 | 67,84% | 49.704 | 67,98% |
| 3 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 511.663 | 98,23% | 433.095 | 75,23% |
| C | INVERSIÓN | 155.773 | 37,58% | 118.373 | 33,07% |
| TOTAL | | 728.821 | 70,82% | 613.387 | 59,64% |

El cuadro anterior muestra lo siguiente:

Calle 97 A No. 9 A - 34 Bogotá, Colombia

Teléfono: (57) (1) 4864130

www.uspec.gov.co

Código: G1-S1-FO-04
Versión: 08

Vigencia: 02/03/2016

Página: 3 de 8

Al finalizar el mes de julio de 2018, en la ejecución total se encuentran comprometidos \$115.434 millones menos, que al finalizar el mismo mes de la vigencia 2017, hace un año la ejecución en compromisos alcanzó el 70,82%, respecto a la apropiación vigente en el citado mes de 2017, mientras al mismo corte en 2018, se llegó al 59,64%;

En la ejecución del rubro de Inversión se encuentran comprometidos \$37.401 millones menos, que al finalizar el mismo mes en la vigencia 2017, para la vigencia anterior, los compromisos de Inversión llegaron al 37,58% mientras que al 31-JUL-2018 se llegó al 33,07%; en cuanto a Funcionamiento se encuentran comprometidos \$78.034 millones menos, que al finalizar el mismo mes de la vigencia 2017, hace un año la ejecución en compromisos de Funcionamiento alcanzó el 93,26% mientras que al 31-JUL-2018 se llegó al 73,83%;

VIÁTICOS

En este rubro hay apropiados \$1.120 millones. El 26 de enero se suscribió la Orden de Compra No.24975 con la empresa *Servicio Aéreo a Territorios Nacionales S.A.* para la adquisición de tiquetes aéreos para la vigencia 2018 por valor de \$400 millones. Al finalizar el mes de julio se han gastado \$294 millones en tiquetes aéreos, y se han otorgado \$312,3 millones en viáticos.

A continuación se muestra discriminado por dependencia lo gastado en tiquetes y viáticos:

| EJECUCIÓN VIATICOS A 31 DE JULIO DE 2018 - (cifras en pesos) | | | | |
|---|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
| AREA | VIATICOS | | TIQUETES | |
| | VALOR | % | VALOR | % |
| DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA | 1.310.120 | 0,42% | 2.700.476 | 0,92% |
| ATENCIÓN AL CIUDADANO | 647.990 | 0,21% | 717.642 | 0,24% |
| DIRECCIÓN DE GESTIÓN CONTRACTUAL | 1.640.127 | 0,53% | 2.465.312 | 0,84% |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO | 16.168.735 | 5,18% | 6.385.101 | 2,17% |
| DIRECCIÓN GENERAL | 9.226.929 | 2,95% | 15.394.631 | 5,24% |
| SUBDIRECCIÓN ATENCIÓN A LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN | 8.828.764 | 2,83% | 4.617.142 | 1,57% |
| DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA | 214.619.480 | 68,72% | 179.337.329 | 61,02% |
| OFICINA ASESORA JURIDICA | 17.931.287 | 5,74% | 38.007.781 | 12,93% |
| DIRECCIÓN DE LOGISTICA | 39.084.399 | 12,51% | 38.245.823 | 13,01% |
| OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO | 1.254.641 | 0,40% | 2.133.199 | 0,73% |
| GRUPO DE PRENSA | 1.342.169 | 0,43% | 2.485.602 | 0,85% |
| OFICINA DE TECNOLOGÍA | 270.129 | 0,09% | 1.390.768 | 0,47% |
| TOTAL | 312.324.770 | 100,00% | 293.880.806 | 100,00% |

Del gasto total en viáticos en lo corrido del año, claramente la Dirección de Infraestructura ocupa el primer lugar con un 68,72% en viáticos y 61,02% en tiquetes, estando en segundo lugar la Dirección de Logística con el 12,51% y 13,01% respectivamente.

ACUERDOS DE DESEMPEÑO

Por otra parte, la Presidencia de la República, mide a las entidades en cuanto a la ejecución presupuestal a través de los acuerdos de desempeño, que corresponden a las metas propuestas por la misma entidad, en lo relacionado con la ejecución presupuestal a nivel de compromisos y obligaciones (*entiéndase obligaciones como el bien y/o el servicio recibido a satisfacción*).

La ejecución tardía de los recursos genera un impacto negativo en el sector, teniendo en cuenta que la USPEC tiene un peso equivalente al 40,10% frente a todo el Sector Justicia (31,46% en Funcionamiento y 82,58 en Inversión); obsérvese el comportamiento de los acuerdos de desempeño en el siguiente cuadro:

| Concepto | Compromisos | | Obligaciones | |
|----------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | Meta Acuerdo de Desempeño | Ejecución Real 31-JUL-2018 | Meta Acuerdo de Desempeño | Ejecución Real 31-JUL-2018 |
| Funcionamiento | 97,06% | 73,83% | 45,58% | 35,42% |
| Inversión | 67,25% | 33,07% | 9,75% | 0,65% |
| TOTAL | 86,68% | 59,64% | 33,11% | 23,32% |

Por lo tanto, al comparar las metas plasmadas en los Acuerdos de Desempeño versus la Ejecución Presupuestal Real a la fecha, se observa que la ejecución real comprometida está 27,04% por debajo de las metas y 9,79% por debajo en obligaciones.

VIGENCIAS FUTURAS

Durante el periodo de transición (01 al 20 de enero de 2018) definido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público se registraron Vigencias Futuras por valor de \$313.210 millones solicitadas, autorizadas y comprometidas en vigencias anteriores.

El valor inicial más significativo corresponde a “Alimentación para Internos” por valor de \$209.661 millones, es decir el 64,94% del valor inicial total de las vigencias futuras a ejecutar en la presente vigencia. Al finalizar el mes de julio de 2018, en este rubro se han obligado \$154.796 millones, es decir el 73,83%.

El segundo rubro más alto es “Construcción y Ampliación de Infraestructura Para Generación de Cupos en los ERON” por valor de \$58.318 millones, es decir el 18,62% del valor total de las vigencias futuras a ejecutar en la presente vigencia. Al 31 de julio de 2018 no se han obligado, ni pagado valor alguno. Cabe mencionar que el valor de estas vigencias futuras corresponde al contrato No.216144 de 2016 suscrito con FONADE en noviembre de 2016.

El tercer rubro con vigencias futuras a ejecutar en 2018 es “Fortalecimiento de la Infraestructura Física en los ERON a Cargo del INPEC” por valor de \$25.831 millones, es decir el 8,25%. Al finalizar el mes de julio de 2018, en este rubro se han obligado \$7 millones, es decir el 0,03%

El rubro “Implementación del Sistema Integral de SALUD en el Sistema Penitenciario” tiene una vigencia futura por valor de \$4.375 millones correspondiente al contrato 331 de 2016 suscrito con el Consorcio Fondo de Atención en Salud PPL 2017. En el mes de marzo se obligó y pagó el valor total.

Por último, en “Gastos Generales” se registraron diez registros por valor de \$15.026 millones, es decir el 4,80% del valor total de las vigencias futuras a ejecutar en la presente vigencia. Al finalizar el mes de julio se han obligado \$14.929 millones, es decir el 99,36%.

A continuación se muestran las Vigencias Futuras aprobadas para la vigencia 2018:

| VIGENCIAS FUTURAS TRASLADADAS DE VIGENCIAS ANTERIORES PARA SER EJECUTADAS EN LA VIGENCIA 2018 - (millones de pesos) | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------------------------|--|
| CONCÉPTO | VALOR CONSTITUCIÓN VIGENCIAS FUTURAS | % EQUIVALENCIA | VALOR EJECUTADO A 31-JUL-2018 | PORCENTAJE EJECUTADO A 31-JUL-2018 |
| GASTOS GENERALES | 15.026 | 4,80% | 14.929 | 99,36% |
| ALIMENTACIÓN PARA INTERNOS | 209.661 | 66,94% | 154.796 | 73,83% |
| IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INTEGRAL DE SALUD EN EL SISTEMA PENITENCIARIO | 4.375 | 1,40% | 4.375 | 100,00% |
| TOTAL FUNCIONAMIENTO: | 229.062 | 73,13% | 174.100 | 76,01% |
| CONSTRUCCIÓN Y AMPLIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA GENERACION DE CUPOS EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL | 58.318 | 18,62% | 0 | 0,00% |
| FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EN LOS ERON A CARGO DEL INPEC | 25.831 | 8,25% | 7 | 0,03% |
| TOTAL INVERSIÓN: | 84.148 | 26,87% | 7 | 0,01% |
| TOTAL VIGENCIAS FUTURAS | 313.210 | 100,00% | 174.107 | 55,59% |

Con corte a julio 31 de 2018, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, no ha registrado en el aplicativo SIIF Nación II, la reprogramación de vigencias futuras aprobadas en sesión de CONFIS, el 14 de junio, por la cual se reduce en 2018 la suma de \$52.317,6 millones.

RESERVA PRESUPUESTAL

Durante el periodo de transición (01 al 20 de enero de 2018) definido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público se conformó reserva presupuestal por valor de \$276.752 millones, recursos que corresponden al saldo que no se obligó de los registros presupuestales registrados en la vigencia 2017. Del valor constituido como Reserva Presupuestal, el 23,86% corresponde a Funcionamiento y el 76,14% a Inversión.

La ejecución reflejada en el aplicativo SIIF Nación II con corte a 31 de julio de 2018, es la siguiente:

| RESERVA PRESUPUESTAL CONSTITUIDA A 31-DIC-2017 | | | | | | |
|---|---------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| (millones de pesos) | | | | | | |
| CONCEPTO | | RESERVA CONSTITUIDA | Pagos realizados a 31-JULIO-2018 | | SALDO POR PAGAR | |
| | | | Valor | % | Valor | % |
| A | FUNCIONAMIENTO | 66.029 | 61.063 | 92,48% | 4.966 | 7,52% |
| 1 | GASTOS DE PERSONAL | 13 | 13 | 100,00% | 0 | 0,00% |
| 2 | GASTOS GENERALES | 19.851 | 14.941 | 75,27% | 4.910 | 24,73% |
| 3 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 46.166 | 46.110 | 99,88% | 56 | 0,12% |
| C | INVERSIÓN | 210.723 | 32.929 | 15,63% | 177.793 | 84,37% |
| TOTAL | | 276.752 | 93.993 | 33,96% | 182.759 | 66,04% |

Podemos observar que durante estos primeros siete meses de la presente vigencia se ha pagado el 33,96%, la mayoría de los pagos corresponde a los contratos de Alimentación para Internos (*ubicado en el rubro de transferencias*), seguido por los contratos ubicados en el rubro de Inversión.

La Dirección de Logística es la que más ha avanzado en la ejecución de su reserva presupuestal, representado en un 92,48%. Por otro lado, la Dirección de Infraestructura, que tiene un peso de 76,09% en la reserva constituida, aún tiene \$177.766 millones por ejecutar y pagar, que representa el 97,27% del saldo por pagar.

Finalmente sobre la situación expuesta de la ejecución presupuestal es necesario que cada uno de los responsables de la misma, presenten a la Dirección General, permanentemente acciones a implementar, que permitan optimizar los recursos, máxime cuando se inicia el último periodo de cierre de vigencia.

Cordialmente,

ORIGINAL FIRMADO
GUSTAVO ADOLFO CAMELO HURTADO

Copia: N.A.

Elaboró: Johann Elias Morocote Santos – Profesional Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo
 Revisó: Oscar Gonzalo Rojas – Coordinador Grupo Programación, Análisis y Seguimiento Presupuestal
 Ruta: \\192.168.70.20\programacion presupuestal\Documents\PLANEACION SPC\GENERAL\2018\MEMORANDOS 2018\Dir.Gral - Informe Seguimiento Ejecucion Pptal 31-Jul-2018.docx
 Ubicación archivo físico: Carpeta Presupuesto 2018 – Oficina de Planeación