



**SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL
PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31.**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - USPEC
ABRIL 2022**

**SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL
PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31.**

Para su conocimiento y fines pertinentes, conforme a las funciones de la Oficina de Control Interno, establecidas en la ley 87 de 1993, Decreto 4150 de 2011 y demás normas concordantes y complementarias, a continuación, se presenta el Seguimiento a Ejecución Presupuestal con corte a marzo 31 de 2022.

OBJETIVO

Realizar el seguimiento trimestral al avance de la Ejecución Presupuestal de la USPEC, para determinar la ejecución real acumulada al cierre de cada trimestre de la vigencia 2022, de acuerdo con los recursos apropiados para la vigencia 2022, por la Dirección General del Presupuesto Público del Ministerio de Hacienda y Crédito Público

ALCANCE

Verificar de acuerdo en los registros del SIIF Nación, la ejecución presupuestal acumulada, ejecución del rezago presupuestal, constitución de vigencias expiradas y reporte de ejecución del PAC a corte del primer trimestre de la vigencia 2022.

GESTIÓN FINANCIERA

Gestión orientada a programar, controlar y registrar las operaciones financieras, de acuerdo con los recursos disponibles de la entidad. Integra las actividades relacionadas con la adquisición de bienes y servicios, la gestión de proyectos de inversión y la programación y ejecución del presupuesto.

1. Ejecución Presupuestal corte a marzo 31 de 2022.

De acuerdo con los registros presupuestales en el SIIF Nación II, la apropiación presupuestal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios para la vigencia 2022, asciende a la suma de **\$1.480.599.774.371**, los cuales están distribuidos así: **\$1.067.659.123.000**, para el presupuesto funcionamiento, Servicio de la Deuda Publica por la suma de **\$728.504.435** para aportes al fondo de contingencias y **\$412.212.146.936**, para presupuesto de Inversión conforme a lo establecido en el Decreto 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”*.

Es de anotar que a corte de marzo 31 de 2022, la apropiación presupuestal fue bloqueada por la Dirección General de Presupuesto Público Nacional DGPP por el Ministerio de Hacienda y Crédito



Público por el rubro de funcionamiento, con cargo a Transferencias corrientes por concepto otras transferencias –Distribución Previo Concepto DGPPN por valor de \$113.660.000.000, con una apropiación vigente disponible por el rubro de funcionamiento por valor de **\$953.999.123.000**, para un total apropiado vigente para la vigencia 2022 por la suma **\$1.366.939.774.371,00**.

La ejecución presupuestal según el artículo 15 del Decreto 412 de 2018, determina que la “**Ejecución compromisos presupuestales**. Los compromisos presupuestales legalmente adquiridos, se cumplen o ejecutan, tratándose de contratos o convenios, con la recepción de los bienes y servicios, y en los demás eventos, con el cumplimiento de los requisitos que hagan exigible su pago. El cumplimiento de la obligación se da cuando se cuente con las exigibilidades correspondientes para su pago”.

De acuerdo con la información suministrada por la Subdirección Financiera y verificada en SIIF Nación, con corte a marzo 31 de 2022, se han comprometido **\$667.179.075.928,09**, equivalente al **49%**, de la apropiación vigente, de los cuales se han obligado **\$48.487.729.322,20** y efectuado pagos por la suma de **\$47.003.971.841,01**, equivalente a una ejecución al corte del primer trimestre de la vigencia del **4%** del total apropiado.

Del total comprometido con corte a marzo 31 de 2022, corresponden a gastos de funcionamiento \$509.254.980.487,58, equivalentes al **53%** del total apropiado, de los cuales se han obligado \$46.021.818.804,20 y efectuados pagos por valor de \$44.538.061.323,01, correspondientes a una ejecución del **5%**.

Por el rubro de inversión se comprometieron un total de \$157.924.095.440,51, equivalentes al **38%** del total apropiado, de los cuales se han obligado y pagado \$2.465.910.518, correspondientes a una ejecución aproximada del **1%**,

Es de anotar que por el rubro de Servicio de la Deuda Publica a corte de marzo 31 de 2021, no se registran compromisos.

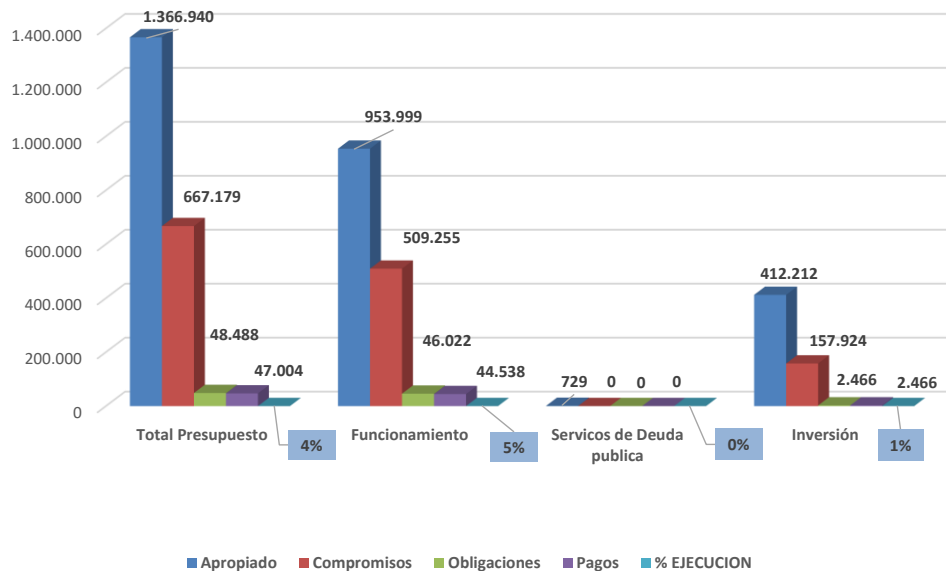


SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - USPEC								
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A CORTE MARZO 31 DE 2022								
CONCEPTO		APROPIACION	Compromisos		Obligaciones		Pagos	
		Vigente	Valor	%	Valor	%	Valor	%
A	FUNCIONAMIENTO	953.999	509.255	53%	46.022	5%	44.538	5%
1	GASTOS DE PERSONAL	22.499	4.633	21%	4.633	21%	4.633	21%
2	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	70.060	31.284	45%	11.467	16%	9.983	14%
3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	858.002	473.338	55%	29.922	3%	29.922	3%
4	GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	3.439	0	0%	0	0%	0	0%
B	SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	729	0		0		0	
C	INVERSION	412.212	157.924	38%	2.466	1%	2.466	1%
TOTAL PRESUPUESTO VIGENCIA 2022 - USPEC		1.366.940	667.179	49%	48.488	4%	47.004	3%

Fuente SIIF Nación Ejecución Presupuestal Marzo 31 del 2022 (Reporte Presupuesto)

GRAFICA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL (Millones de pesos)
CORTE MARZO 31 DE 2022



Por Inversión para la vigencia 2022, se apropiaron \$412.212.146.936, para cuatro proyectos de inversión de los cuales, con corte a marzo 31 de 2022, se han comprometido el 38% equivalente a

SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31

la suma de \$157.924.095.440,51; de los cuales se han obligado y pagado la suma de \$2.465.910.518, correspondientes a una ejecución del 1%, con cargo a los siguientes rubros:

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS -USPEC										
EJECUCION PRESUPUESTAL INVERSION CORTE 31 DE MARZO DE 2022										
RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	%	OBLIGACION	% OBLIGADO	PAGOS	% PAGADO	RESERVA PROYEC	%
C-1206-0800-6	CONSTRUCCIÓN AMPLIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA GENERACIÓN DE CUPOS EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN - NACIONAL	298.304	148.573	50%	393	0%	393	0%	148.180	50%
C-1206-0800-7	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON A CARGO DEL INPEC - NACIONAL	104.696	9.274	9%	2.073	2%	2.073	2%	7.202	7%
C-1206-0800-10	MEJORAMIENTO TECNOLÓGICO DE LA SEGURIDAD EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL	8.577	77	1%	0	0%	0	0%	77	1%
C-1299-0800-3	FORTALECIMIENTO EN LA APLICACIÓN DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL EN LA UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS BOGOTÁ	635	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
TOTAL		412.212	157.924	38%	2.466	1%	2.466	1%	155.458	38%

Fuente SIIF Nación Ejecución Presupuestal marzo 31 de 2022 (Reporte Presupuesto)

Construcción y ampliación de infraestructura para generación de cupos en los Establecimientos de Reclusión del Orden Nacional, con una apropiación vigente por valor de \$298.303.805.181, de los cuales se han comprometido \$148.573.132.927, equivalente al 50%, se han obligado y pagado \$393.086.216 correspondientes a una ejecución del 0.1%.

Es de anotar que del total comprometido a corte 31 de marzo del 2022, el 2% por valor de **\$2.937.524.584**, corresponden a compromisos de 67 contratos por prestación de servicios suscritos en el primer trimestre de 2022, por la suma de \$2.950.724.584. El 98% restante por valor de \$145.635.608.343,25. Corresponden a vigencias futuras por valor de \$144.423.027.903,25, comisiones de servicios por valor de \$24.272.811, vigencias futura contrato interadministrativo 319-2021 por valor de \$1.168.307.629 y orden de compra 46143 de 2020 por valor de \$20.000.000

Con corte a marzo 31 del 2022, del total de los contratos suscritos en el primer trimestre de la vigencia 2022 por este rubro se han ejecutado \$382.634.484, equivalente al 13% del valor total contratado.

CONTRATOS SUCRITOS POR EL RUBRO								
C-1206-0800-6 CONSTRUCCION Y AMPLIACION DE INFRAESTRUCTURA PARA GENERACION DE CUPOS EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSION DEL ORDEN NACIONAL								
CORTE MARZO 31 DE VIGENCIA 2022								
CLASE DE CONTRATO / CONVENIO	N. CONTRATO	FECHA SUSCRIPCION	CONTRATISTAS	TOTAL CONTRATADO	TOTAL COMPROMETIDO	TOTAL OBLIGADO	TOTAL PAGADO	EJECUCION OBLIGADO/V.S CONTRATADO %
PRESTACION DE SERVICIOS	67	ene-22	CONTRATISTAS	\$ 2.950.724.584	\$ 2.937.524.584	\$ 382.634.484	\$ 382.634.484	12,97%
CONTRATOS	67		TOTAL	\$ 2.950.724.584	\$ 2.937.524.584	\$ 382.634.484	\$ 382.634.484	13%

Fuente SIIF Nación- matriz de contratos- marzo 31 de 2022

Fortalecimiento de la infraestructura física de los ERON a cargo del INPEC- Nacional, con una apropiación vigente por valor de \$104.696.221.362, de los cuales se han comprometido

SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31

\$9.274.393.116, equivalente al 9%, se han obligado y pagado \$2.072.824.302, correspondientes a una ejecución al primer trimestre de la vigencia 2022 del 2%

Es de anotar que del total comprometido a corte 31 de marzo del 2022 el 97% por valor de **\$8.971.100.000**, corresponden a compromisos de 78 contrato por prestación de servicios suscritos en el primer trimestre de la vigencia 2022, por valor de \$11.816.306.400. El 3 % restante por valor de **\$300.640.822.26**, corresponden a comisiones de servicios por valor de \$41.607.865, adición a contratos de obra 353 de 2021 por valor de \$231.032.957,26 y orden de compra 46143 por valor de \$28.000.000.

Con corte a marzo 31 de 2022 del total de los contratos suscritos en la vigencia 2022 por este rubro se han ejecutado \$2.052.745.330, equivalente al 17% del valor total contratado por la suma de \$11.816.306.400.

CONTRATOS SUCRITOS POR EL RUBRO C-1206-0800-7 FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EN LOS EROON A CARGO DEL INPEC-NACIONAL CORTE MARZO 31 DE VIGENCIA 2022								
CLASE DE CONTRATO / CONVENIO	N. CONTRATO	FECHA SUSCRIPCION	CONTRATISTAS	TOTAL CONTRATADO	TOTAL COMPROMETIDO	TOTAL OBLIGADO	TOTAL PAGADO	% EJECUCION OBLIGADO IV.S CONTRATADO
PRESTACION DE SERVICIOS	78	ene-22	CONTRATISTAS	\$ 11.816.306.400	\$ 8.971.100.000	\$ 2.052.745.330	\$ 2.052.745.330	17%
CONTRATOS	78		TOTAL	\$ 11.816.306.400	\$ 8.971.100.000	\$ 2.052.745.330	\$ 2.052.745.330	17%

Fuente SIIF Nación –matriz de contratos- Marzo 31 2022

- ✓ **Fortalecimiento tecnológico de la seguridad en los Establecimientos de Reclusión del Orden Nacional.** con una apropiación por valor de \$8.576.909.944, con corte a marzo 31 de 2022, se han comprometido \$76.569.397 equivalentes al 1% sin ejecución al cierre del primer trimestre la vigencia 2022.

Es de anotar que el total comprometido a corte 31 de marzo del 2022, el 100% corresponde a un contrato de prestación de servicios profesionales por la suma de \$76.569.397.

CONTRATOS SUCRITOS POR EL RUBRO C-1206-0800-10-MEJORAMIENTO TECNOLÓGICO DE LA SEGURIDAD EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL CORTE MARZO 31 DE VIGENCIA 2022								
CLASE DE CONTRATO / CONVENIO	N. CONTRATO	FECHA SUSCRIPCION	CONTRATISTAS	TOTAL CONTRATADO	TOTAL COMPROMETIDO	TOTAL OBLIGADO	TOTAL PAGADO	% EJECUCION OBLIGADO IV.S CONTRATADO
CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES	184-2022	28-01-2022	KATHERIN RODRÍGUEZ LEMUS	\$ 76.569.397	\$ 76.569.397	\$ 0	\$ 0	0%
CONTRATOS	1		TOTAL	\$ 76.569.397	\$ 76.569.397	\$ 0	\$ 0	0%

Fuente SIIF Nación –matriz de contratos- Marzo 31 2022

- ✓ **Fortalecimiento en la aplicación de la gestión documental en la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios- Bogotá.** con una apropiación por valor de \$635.210.449, los cuales, con corte a marzo 31 de 2022, no se reportan compromisos por este rubro.

2. Rezago Presupuestal Vigencia 2021

De acuerdo con lo establecido en el artículo 2.8.1.7.3.2. de la Sección 3, del Capítulo 7, Título 1, Parte 8 del libro 2 del Decreto 1068 de 2015 **Constitución de reservas presupuestales y cuentas por pagar** y en el art 17 del Decreto 412 de 2018 se establece que: “A más tardar el 20 de enero de cada año, los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación constituirán las reservas presupuestales y cuentas por pagar de la respectiva sección presupuestal correspondientes a la vigencia fiscal anterior, de conformidad con los saldos registrados a 31 de diciembre a través del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación. En dicho plazo, solo se podrán efectuar los ajustes a que haya lugar para la constitución de las reservas presupuestales y de las cuentas por pagar, sin que en ningún caso se puedan registrar nuevos compromisos ni obligaciones”.

“Las cuentas por pagar y las reservas presupuestales que no se hayan ejecutado a 31 de diciembre de la vigencia en la cual se constituyeron, expiran sin excepción. En caso de que la entidad mantenga recursos de la Nación por este concepto deben reintegrarse por el ordenador del gasto y el funcionario de manejo del respectivo órgano a la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, dentro de los primeros cinco (5) días del mes siguiente a la expiración de estas”.

Dando cumplimiento a la norma, la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios – USPEC, en enero 20 del 2022, constituyó rezago presupuestal al cierre de la vigencia 2021 por valor de \$582.726.538.494, de los cuales se registran reducciones a corte del primer trimestre de la vigencia 2022 por valor \$195.457.280,56 para un total de reservas constituidas en la vigencia 2021 para ser ejecutadas en la vigencia 2022; por la suma de \$582.531.081.214, de las cuales se constituyeron por el rubro de funcionamiento la suma de \$266.013.627.076 equivalentes al 46% del total de reservas constituidas y por inversión un total de \$316.517.454.137, equivalentes al 54%, del total de reservas constituidas, a cargo de las dependencias que se relacionan a continuación.

- Reservas constituidas en la vigencia 2021 a cargo de las dependencias para ejecutar en vigencia 2022

RESERVAS CONSTITUIDAS A MARZO 31 DE 2022 POR DEPENDENCIAS	
Dirección Administrativa y Financiera	1.210.156.940
Contractual	81.361.093
Dirección General	15.563.453
Oficina Asesora Jurídica	523.594.781
Dirección de Logística	272.253.624.598
Dirección de Infraestructura	307.948.710.469
Oficina Asesora de Planeación	20.906.500
Oficina de Tecnología	477.163.380
TOTAL RESERVAS A EJECUTAR 2022	582.531.081.214

Fuente SIIF Nación CEN – Compromisos a marzo 31 de 2022

SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31

- Las reservas constituidas en la vigencia 2021, por el rubro de Funcionamiento ascendieron al 30% de la apropiación para la vigencia, superando en un 28%, el límite permitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público que es del 2%.
- Las reservas constituidas en la vigencia 2021, por el rubro de Inversión ascendieron al 90% de la apropiación para la vigencia, superando en un 75%, el límite permitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público que es del 15%.

RUBRO	APROPIACION VIGENCIA 2021	% MAXIMO CONSTITUCION DE RESERVAS	VALOR MAXIMO RESERVA	VALOR CONSTITUIDO	%	DIFERENCIA	%
FUNCIONAMIENTO	872.398.198.312,00	2%	17.447.963.966,24	266.022.967.521,97	30%	248.575.003.555,73	28%
INVERSION	351.418.800.000,00	15%	52.712.820.000,00	316.658.528.237,04	90%	263.945.708.237,04	75%
	1.223.816.998.312,00	6%	70.160.783.966,24	582.681.495.759,01	48%	512.520.711.792,77	42%

Las reservas presupuestales para ser ejecutadas en la vigencia 2022, se constituyeron por funcionamiento y por inversión con cargo a los siguientes rubros:

CONSTITUCION DE RESERVAS PRESUPUESTALES CORTE MARZO 31/2022				
INVERSION				
RUBRO	DESCRIPCION	CONSTITUIDAS DICIEMBRE 31 DE 2021	REDUCCIONES A MARZO 31 DE 2022	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS MARZO 31/2022
C-1206-0800-6-0-1206006-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE INFORMACIÓN PENITENCIARIA Y CARCELARIA PARA LA TOMA DE DECISIONES - CONSTRUCCIÓN AMPLIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA GENERACIÓN DE CUPOS EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN - NACIONAL	246.481.649.473	- 141.074.100	246.340.575.373
C-1206-0800-7-0-1206003-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON A CARGO DEL INPEC - NACIONAL	64.064.820.077	- 139.318	64.064.680.759
C-1206-0800-8-0-1206003-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - IMPLEMENTACIÓN DE SALAS PARA LA REALIZACIÓN DE AUDIENCIAS Y DILIGENCIAS JUDICIALES EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL	3.266.772.323	-	3.266.772.323
C-1206-0800-9-0-1206003-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO TECNOLÓGICO DE LA SEGURIDAD EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL NACIONAL	2.337.673.068	-	2.337.673.068
C-1299-0800-3-0-1299060-02	IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN - FORTALECIMIENTO EN LA APLICACIÓN DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL EN LA UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS BOGOTÁ	507.752.614	-	507.752.614
TOTAL RESERVAS - INVERSION		316.658.667.555	- 141.213.417	316.517.454.137
TOTAL RESERVAS CONSTITUIDAS A MARZO 31 2022		582.726.538.494	- 195.457.281	582.531.081.213

Fuente SIIF Nación Compromisos- Reservas presupuestales- Inversión a marzo 31 de 2022

CONSTITUCION DE RESERVAS PRESUPUESTALES CORTE MARZO 31/2022				
FUNCIONAMIENTO				
RUBRO	DESCRIPCION	CONSTITUIDAS DICIEMBRE 31 DE 2021	REDUCCIONES A MARZO 31 DE 2022	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS MARZO 31/2022
A-01-01-01-001-001	SUELDO BÁSICO	16.156.817	-	16.156.817
A-01-01-01-001-006	PRIMA DE SERVICIO	33.720	-	33.720
A-01-01-01-001-008	HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS Y RECARGOS	8.615.475	-	8.615.475
A-01-01-02-003	AUXILIO DE CESANTÍAS	42.734.808	-	42.734.808
A-01-01-03-002	PRIMA TÉCNICA NO SALARIAL	1.525.971	-	1.525.971
A-01-01-03-016	PRIMA DE COORDINACIÓN	64.233	-	64.233
A-02-01-01-004-003	MAQUINARIA PARA USO GENERAL	42.840.000	-	42.840.000
A-02-01-01-004-005	MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA	4.780.326.303	-	4.780.326.303
A-02-01-01-004-009	EQUIPO DE TRANSPORTE	830.452.625	-	830.452.625
A-02-01-01-006-002	PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	2.120.354.012	-	2.120.354.012
A-02-02-01-002-007	ARTÍCULOS TEXTILES (EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR)	21.182.500	-	21.182.500
A-02-02-01-002-008	DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	138.298.534	-	138.298.534
A-02-02-01-003-002	PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL; IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS	10.992.090	-	10.992.090
A-02-02-01-003-003	PRODUCTOS DE HORNOS DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	7.531.207	-	7.531.207
A-02-02-01-003-005	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	346.510	-	346.510
A-02-02-01-003-006	PRODUCTOS DE CAUCHO Y PLÁSTICO	200.000	-	200.000
A-02-02-01-003-007	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO Y OTROS PRODUCTOS NO METÁLICOS N.C.P.	200.000	-	200.000
A-02-02-01-003-008	OTROS BIENES TRANSPORTABLES N.C.P.	3.546.740	-	3.546.740
A-02-02-01-004-003	MAQUINARIA PARA USO GENERAL	84.034	-	84.034
A-02-02-01-004-005	MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA	62.805.529	-	62.805.529
A-02-02-01-004-007	EQUIPO Y APARATOS DE RADIO, TELEVISIÓN Y COMUNICACIONES	449.210.830	-	449.210.830
A-02-02-01-004-008	APARATOS MÉDICOS, INSTRUMENTOS ÓPTICOS Y DE PRECISIÓN, RELOJES	293.628.265	-	293.628.265
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS	6.106.069	-	6.106.069
A-02-02-02-006-004	SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	63.536.564	-	63.536.564
A-02-02-02-006-008	SERVICIOS POSTALES Y DE MENSAJERÍA	53.642.445	-	53.642.445
A-02-02-02-007-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	2.394.843	-	2.394.843
A-02-02-02-007-002	SERVICIOS INMOBILIARIOS	3.282.555	-	3.282.555
A-02-02-02-007-003	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO O ALQUILER SIN OPERARIO	13.091.904	-	13.091.904
A-02-02-02-008-002	SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES	1.000.000	-	1.000.000
A-02-02-02-008-003	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	335.947.006	-	335.947.006
A-02-02-02-008-004	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN	586.042.311	-	586.042.311
A-02-02-02-008-005	SERVICIOS DE SOPORTE	4.680.110.249	-	4.680.110.249
A-02-02-02-008-007	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	28.895.971	-	28.895.971
A-02-02-02-008-009	OTROS SERVICIOS DE FABRICACIÓN; SERVICIOS DE EDICIÓN, IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN; SERVICIOS DE RECUPERACIÓN DE MATERIALES	700.000	-	700.000
A-02-02-02-009-002	SERVICIOS DE EDUCACIÓN	31.600.000	-	31.600.000
A-02-02-02-009-003	SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES	23.085.000	-	23.085.000
A-02-02-02-009-006	SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO, CULTURALES Y DEPORTIVOS	139.022.860	-	139.022.860
A-02-02-02-010	VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	16.988.102	-	16.988.102
A-03-04-01-011	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INTEGRAL DE SALUD EN EL SISTEMA PENITENCIARIO (NO DE PENSIONES)	93.876.519.863	-	93.876.519.863
A-03-04-01-014	ALIMENTACIÓN PARA INTERNOS	156.868.936.382	-	156.868.936.382
A-03-04-02-012-001	INCAPACIDADES (NO DE PENSIONES)	4.907.660	-	4.907.660
A-03-10-01-001	SENTENCIAS	500.930.953	-	500.930.953
TOTAL RESERVAS - FUNCIONAMIENTO		266.067.870.939	-	266.013.627.076

Fuente SIIF Nación Compromisos- Reservas presupuestales- funcionamiento a marzo 31 de 2022.

2.1 Ejecución Rezago Presupuestal

Según información reportada por la coordinación de presupuesto y validado con reportes de SIIF Nación, del total de las reservas presupuestales constituidas con corte a diciembre 31 de 2021, se solicitaron a corte del primer trimestre de la vigencia 2022, reducciones por valor de \$195.457.281, quedando una reserva presupuestal por valor de \$582.531.081.213 para ejecutar en la vigencia 2022, con cargo al rubro de funcionamiento la suma de \$266.013.627.076 y por el rubro de inversión un total de \$316.517.454.137.

Del total de las reservas constituidas, para la vigencia 2022, a corte de marzo 31 de 2022 se han obligado \$85.916.783.633, equivalentes a una ejecución total del **15%**, de los cuales por el rubro de funcionamiento la suma de \$76.788.370.415, con una ejecución del **29%** y por inversión un monto total de \$9.128.413.218, correspondientes a una ejecución del **3%**.

Es de anotar, que al cierre del primer trimestre de la vigencia 2022 se encuentran pendientes por ejecutar para el resto de la vigencia el 85% del total de las reservas constituidas por valor de \$496.614.297.581, de las cuales por el rubro de funcionamiento ascienden a la suma de \$189.225.256.661 equivalentes al 71% del total de las reservas constituidas y por el rubro de inversión un saldo por ejecutar por la suma de \$307.389.040.920 equivalentes al **97%** del total de las reservas constituidas.

La ejecución del rezago presupuestal a corte de marzo 31 de 2022, se observa en el cuadro siguiente:

EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES A CORTE MARZO 31 DE 2022								
INVERSION								
RUBRO	DESCRIPCION	CONSTITUIDAS DICIEMBRE 31 DE 2021	REDUCCIONES A MARZO 31 DE 2022	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS MARZO 31/2022	OBLIGADAS MARZO 31 DE-2022	% EJECUCION	RESERVAS POR EJECUTAR A MARZO 31/2022	% POR EJECUTAR
C-1206-0800-6-0-1206006-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE INFORMACIÓN PENITENCIARIA Y CARCELARIA PARA LA TOMA DE DECISIONES - CONSTRUCCIÓN AMPLIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA GENERACIÓN DE CUPOS EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN - NACIONAL	246.481.649.473	- 141.074.100	246.340.575.373	3.748.597.260	2%	242.591.978.113	98%
C-1206-0800-7-0-1206003-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON A CARGO DEL INPEC - NACIONAL	64.064.820.077	- 139.318	64.064.680.759	5.049.862.091	8%	59.014.818.668	92%
C-1206-0800-8-0-1206003-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - IMPLEMENTACIÓN DE SALAS PARA LA REALIZACIÓN DE AUDIENCIAS Y DILIGENCIAS JUDICIALES EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL	3.266.772.323	-	3.266.772.323		0%	3.266.772.323	100%
C-1206-0800-9-0-1206003-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO TECNOLÓGICO DE LA SEGURIDAD EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL NACIONAL	2.337.673.068	-	2.337.673.068		0%	2.337.673.068	100%
C-1299-0800-3-0-1299060-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN - FORTALECIMIENTO EN LA APLICACIÓN DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL EN LA UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS BOGOTÁ	507.752.614	-	507.752.614	329.953.866	65%	177.798.748	35%
TOTAL RESERVAS - INVERSION		316.658.667.555	- 141.213.417	316.517.454.137	9.128.413.218	3%	307.389.040.920	97%
TOTAL RESERVAS CONSTITUIDAS A MARZO 31 2022		582.726.538.494	- 195.457.281	582.531.081.213	85.916.783.633	15%	496.614.297.581	85%

Fuente SIIF Nación Reservas Presupuestales –obligaciones-Inversión a Marzo 31 de 2022.



SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31

EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES A CORTE MARZO 31 DE 2022								
FUNCIONAMIENTO								
RUBRO	DESCRIPCION	CONSTITUIDAS DICIEMBRE 31 DE 2021	REDUCCIONES A MARZO 31 DE 2022	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS MARZO 31/2022	OBLIGADAS MARZO 31 DE-2022	% EJECUCION	RESERVAS POR EJECUTAR A MARZO 31/2022	% POR EJECUTAR
A-01-01-01-001	SUELDO BÁSICO	16.156.817	- 16.156.817	-				
A-01-01-01-006	PRIMA DE SERVICIO	33.720	- 33.720	-				
A-01-01-01-008	HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS Y RECARGOS	8.615.475	-	8.615.475	8.615.475	100%	-	0%
A-01-01-02-003	AUXILIO DE CESANTÍAS	42.734.808	-	42.734.808	42.734.808	100%	-	
A-01-01-03-002	PRIMA TÉCNICA NO SALARIAL	1.525.971	- 1.525.971	-			-	
A-01-01-03-016	PRIMA DE COORDINACIÓN	64.233	- 64.233	-			-	
A-02-01-01-004-003	MAQUINARIA PARA USO GENERAL	42.840.000	-	42.840.000	42.840.000	100%	-	
A-02-01-01-004-005	MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA	4.780.326.303	-	4.780.326.303	116.620.000	2%	4.663.706.303	98%
A-02-01-01-004-009	EQUIPO DE TRANSPORTE	830.452.625	-	830.452.625			830.452.625	100%
A-02-01-01-006-002	PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	2.120.354.012	-	2.120.354.012	2.044.259.214	96%	76.094.799	4%
A-02-02-01-002-007	ARTÍCULOS TEXTILES (EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR)	21.182.500	- 100.000	21.082.500	21.082.500	100%	-	
A-02-02-01-002-008	DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	138.298.534	-	138.298.534	68.093.424	49%	70.205.110	
A-02-02-01-003-002	PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL; IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS	10.992.090	- 1.300.008	9.692.082	9.551.966	99%	140.116	
A-02-02-01-003-003	PRODUCTOS DE HORNO DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	7.531.207	- 850.487	6.680.720	5.662.923	85%	1.017.797	
A-02-02-01-003-005	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	346.510	- 100.000	246.510	217.701	88%	28.809	
A-02-02-01-003-006	PRODUCTOS DE CAUCHO Y PLÁSTICO	200.000	- 200.000	-			-	
A-02-02-01-003-007	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO Y OTROS PRODUCTOS NO METÁLICOS N.C.P.	200.000	- 200.000	-			-	
A-02-02-01-003-008	OTROS BIENES TRANSPORTABLES N.C.P.	3.546.740	-	3.546.740	2.392.020	67%	1.154.720	
A-02-02-01-004-003	MAQUINARIA PARA USO GENERAL	84.034	-	84.034	84.034	100%	-	
A-02-02-01-004-005	MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA	62.805.529	- 534.829	62.270.700	62.270.699	100%	1	
A-02-02-01-004-007	EQUIPO Y APARATOS DE RADIO, TELEVISIÓN Y COMUNICACIONES	449.210.830	-	449.210.830	428.304.330	95%	20.906.500	
A-02-02-01-004-008	APARATOS MÉDICOS, INSTRUMENTOS ÓPTICOS Y DE PRECISIÓN, RELOJES	293.628.265	-	293.628.265	188.104.000	64%	105.524.265	
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS	6.106.069	- 1.339.476	4.766.593	4.581.841	96%	184.752	
A-02-02-02-006-004	SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	63.536.564	- 1.582.384	61.954.180	38.302.550	62%	23.651.630	38%
A-02-02-02-006-008	SERVICIOS POSTALES Y DE MENSAJERÍA	53.642.445	-	53.642.445	9.070.025	17%	44.572.420	83%
A-02-02-02-007-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	2.394.843	- 0	2.394.843	2.378.843	99%	16.000	0%
A-02-02-02-007-002	SERVICIOS INMOBILIARIOS	3.282.555	-	3.282.555	418.068	13%	2.864.487	87%
A-02-02-02-007-003	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO O ALQUILER SIN OPERARIO	13.091.904	-	13.091.904	6.351.182	49%	6.740.722	51%
A-02-02-02-008-002	SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES	1.000.000	- 1.000.000	-			-	
A-02-02-02-008-003	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	335.947.006	- 18.863.744	317.083.262	108.732.705	34%	208.350.556	66%
A-02-02-02-008-004	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN	586.042.311	-	586.042.311	575.267.633	98%	10.774.678	2%
A-02-02-02-008-005	SERVICIOS DE SOPORTE	4.680.110.249	-	4.680.110.249	606.678.135	13%	4.073.432.114	87%
A-02-02-02-008-007	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	28.895.971	- 560.000	28.335.971	14.664.097	52%	13.671.873	48%
A-02-02-02-008-009	OTROS SERVICIOS DE FABRICACIÓN; SERVICIOS DE EDICIÓN, IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN; SERVICIOS DE RECUPERACIÓN DE MATERIALES	700.000	- 700.000	-			-	
A-02-02-02-009-002	SERVICIOS DE EDUCACIÓN	31.600.000	-	31.600.000	31.600.000	100%	-	
A-02-02-02-009-003	SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES	23.085.000	-	23.085.000	12.271.000	53%	10.814.000	47%
A-02-02-02-009-006	SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO, CULTURALES Y DEPORTIVOS	139.022.860	-	139.022.860	110.248.759	79%	28.774.101	21%
A-02-02-02-010	VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	16.988.102	- 4.224.531	12.763.571	12.425.128	97%	338.443	3%
A-03-04-01-011	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INTEGRAL DE SALUD EN EL SISTEMA PENITENCIARIO (NO DE PENSIONES)	93.876.519.863	-	93.876.519.863			93.876.519.863	100%
A-03-04-01-014	ALIMENTACIÓN PARA INTERNOS	156.868.936.382	- 3	156.868.936.379	71.713.616.401	46%	85.155.319.977	54%
A-03-04-02-012-001	INCAPACIDADES (NO DE PENSIONES)	4.907.660	- 4.907.660	-		0%	-	
A-03-10-01-001	SENTENCIAS	500.930.953	-	500.930.953	500.930.953	100%	-	
TOTAL RESERVAS - FUNCIONAMIENTO		266.067.870.939	- 54.243.863	266.013.627.076	76.788.370.415	29%	189.225.256.661	71%

Fuente SIF Nación Reservas Presupuestales –obligaciones-Funcionamiento a Marzo 31 de 2022.

2.2. Pago Reservas Presupuestales

Del total obligado de las reservas presupuestales por la suma de \$85.916.783.633, con corte a marzo 31 de 2022, se han efectuado pagos por valor de \$74.999.009.045, correspondientes al **87%** del valor total obligado, de los cuales con cargo a funcionamiento se han pagado \$66.673.122.687, equivalente al **87%** de lo obligado por este rubro y por inversión un total pagado por valor de \$8.325.886.358 monto que asciende al **91%** de lo obligado con cargo a los siguientes rubros:

PAGO RESERVAS PRESUPUESTALES A CORTE MARZO 31 DE 2022						
INVERSION						
RUBRO	DESCRIPCION	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS MARZO 31/2022	OBLIGADAS MARZO 31 DE-2022	% EJECUCION	PAGADAS MARZO 31 DE/2022	% PAGOS
C-1206-0800-6-0-1206006-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE INFORMACIÓN PENITENCIARIA Y CARCELARIA PARA LA TOMA DE DECISIONES - CONSTRUCCIÓN AMPLIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA GENERACIÓN DE CUPOS EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN - NACIONAL	246.340.575.373	3.748.597.260	2%	3.255.873.773	87%
C-1206-0800-7-0-1206003-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON A CARGO DEL INPEC - NACIONAL	64.064.680.759	5.049.862.091	8%	4.770.438.543	94%
C-1206-0800-8-0-1206003-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - IMPLEMENTACIÓN DE SALAS PARA LA REALIZACIÓN DE AUDIENCIAS Y DILIGENCIAS JUDICIALES EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL	3.266.772.323		0%		
C-1206-0800-9-0-1206003-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO TECNOLÓGICO DE LA SEGURIDAD EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL NACIONAL	2.337.673.068		0%		
C-1299-0800-3-0-1299060-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN - FORTALECIMIENTO EN LA APLICACIÓN DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL EN LA UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS BOGOTÁ	507.752.614	329.953.866	65%	299.574.042	91%
TOTAL RESERVAS - INVERSION		316.517.454.137	9.128.413.218	3%	8.325.886.358	91%
TOTAL RESERVAS CONSTITUIDAS A MARZO 31 2022		582.531.081.213	85.916.783.633	15%	74.999.009.045	87%

Fuente SIIF Nación órdenes de pago reservas presupuestales Inversión a marzo 31 de 2022

SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31

PAGO RESERVAS PRESUPUESTALES A CORTE MARZO 31 DE 2022						
FUNCIONAMIENTO						
RUBRO	DESCRIPCION	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS MARZO 31/2022	OBLIGADAS MARZO 31 DE 2022	% EJECUCION	PAGADAS MARZO 31 DE 2022	% PAGOS
A-01-01-01-001-001	SUELDO BÁSICO	-				
A-01-01-01-001-006	PRIMA DE SERVICIO	-				
A-01-01-01-001-008	HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS Y RECARGOS	8.615.475	8.615.475	100%	8.615.475	100%
A-01-01-02-003	AUXILIO DE CESANTÍAS	42.734.808	42.734.808	100%	42.734.808	100%
A-01-01-03-002	PRIMA TÉCNICA NO SALARIAL	-				
A-01-01-03-016	PRIMA DE COORDINACIÓN	-				
A-02-01-01-004-003	MAQUINARIA PARA USO GENERAL	42.840.000	42.840.000	100%	42.840.000	100%
A-02-01-01-004-005	MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA	4.780.326.303	116.620.000	2%		
A-02-01-01-004-009	EQUIPO DE TRANSPORTE	830.452.625				
A-02-01-01-006-002	PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	2.120.354.012	2.044.259.214	96%		
A-02-02-01-002-007	ARTÍCULOS TEXTILES (EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR)	21.082.500	21.082.500	100%	21.082.500	100%
A-02-02-01-002-008	DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	138.298.534	68.093.424	49%	68.093.424	100%
A-02-02-01-003-002	PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL; IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS	9.692.082	9.551.966	99%	72.156	1%
A-02-02-01-003-003	PRODUCTOS DE HORNOS DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	6.680.720	5.662.923	85%	4.139.964	73%
A-02-02-01-003-005	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	246.510	217.701	88%	217.701	100%
A-02-02-01-003-006	PRODUCTOS DE CAUCHO Y PLÁSTICO	-				
A-02-02-01-003-007	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO Y OTROS PRODUCTOS NO METÁLICOS N.C.P.	-				
A-02-02-01-003-008	OTROS BIENES TRANSPORTABLES N.C.P.	3.546.740	2.392.020	67%	2.392.020	100%
A-02-02-01-004-003	MAQUINARIA PARA USO GENERAL	84.034	84.034	100%	84.034	100%
A-02-02-01-004-005	MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA	62.270.700	62.270.699	100%	55.760.000	90%
A-02-02-01-004-007	EQUIPO Y APARATOS DE RADIO, TELEVISIÓN Y COMUNICACIONES	449.210.830	428.304.330	95%	428.304.330	100%
A-02-02-01-004-008	APARATOS MÉDICOS, INSTRUMENTOS ÓPTICOS Y DE PRECISIÓN, RELOJES	293.628.265	188.104.000	64%	188.104.000	100%
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS	4.766.593	4.581.841	96%	4.320.242	94%
A-02-02-02-006-004	SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	61.954.180	38.302.550	62%	38.037.550	99%
A-02-02-02-006-008	SERVICIOS POSTALES Y DE MENSAJERÍA	53.642.445	9.070.025	17%	9.070.025	100%
A-02-02-02-007-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	2.394.843	2.378.843	99%	2.378.843	100%
A-02-02-02-007-002	SERVICIOS INMOBILIARIOS	3.282.555	418.068	13%	418.068	100%
A-02-02-02-007-003	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO O ALQUILER SIN OPERARIO	13.091.904	6.351.182	49%	6.351.182	100%
A-02-02-02-008-002	SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES	-				
A-02-02-02-008-003	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	317.083.262	108.732.705	34%	80.143.859	74%
A-02-02-02-008-004	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN	586.042.311	575.267.633	98%	574.838.332	99,93%
A-02-02-02-008-005	SERVICIOS DE SOPORTE	4.680.110.249	606.678.135	13%	11.442.797	2%
A-02-02-02-008-007	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	28.335.971	14.664.097	52%	10.714.927	73%
A-02-02-02-008-009	OTROS SERVICIOS DE FABRICACIÓN; SERVICIOS DE EDICIÓN, IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN; SERVICIOS DE RECUPERACIÓN DE MATERIALES	-				
A-02-02-02-009-002	SERVICIOS DE EDUCACIÓN	31.600.000	31.600.000	100%	31.600.000	100%
A-02-02-02-009-003	SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES	23.085.000	12.271.000	53%	11.914.000	97%
A-02-02-02-009-006	SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO, CULTURALES Y DEPORTIVOS	139.022.860	110.248.759	79%	110.248.759	100%
A-02-02-02-010	VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	12.763.571	12.425.128	97%	10.595.880	85%
A-03-04-01-011	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INTEGRAL DE SALUD EN EL SISTEMA PENITENCIARIO (NO DE PENSIONES)	93.876.519.863				
A-03-04-01-014	ALIMENTACIÓN PARA INTERNOS	156.868.936.379	71.713.616.401	46%	64.407.676.857	90%
A-03-04-02-012-001	INCAPACIDADES (NO DE PENSIONES)	-		0%		
A-03-10-01-001	SENTENCIAS	500.930.953	500.930.953	100%	500.930.953	100%
TOTAL RESERVAS - FUNCIONAMIENTO		266.013.627.076	76.788.370.415	29%	66.673.122.687	87%

Fuente SIIF Nación órdenes de pago reservas presupuestales Funcionamiento a marzo 31 de 2022

2.3 Vigencias Expiradas

Tramitadas a Marzo 31 de 2022

Es de anotar que las reservas no ejecutadas de vigencias anteriores, se deben reconocer bajo el concepto de “**Pasivos Exigibles - Vigencias Expiradas**” para ser ejecutadas en la vigencia 2021.

Con corte a marzo 31 de 2022, según reportes de CEN DE CDP generado por SIIF Nación, se tramitaron CDP para amparar el pago de Pasivos Exigibles-Vigencias Expiradas por valor de \$1.242.307.741, correspondiente al contrato de Interventoría 168 de 2019, los cuales al cierre de primer trimestre de la vigencia 2022, se han comprometido y ejecutado en el 100%.

VIGENCIAS EXPIRADAS TRAMITADAS A MARZO 31 DE 2022					
Fecha de Registro	Rubro	Descripción	Tramitado	Comprometido	Objeto
2022-02-09 00:00:00	A-02-02-02-008-005	SERVICIOS DE SOPORTE	1.242.307.741,00	1.242.307.741,00	PARA AMPARAR SOLICITUD 128 DEL 09-02-2022 PARA AMPARAR PAGO DE PASIVOS EXIGIBLES-VIGENCIAS EXPIRADAS DEL CONTRATO 168 DE 2019, CUYO OBJETO ES: "INTERVENTORÍA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA, OPERACIONAL, LEGAL Y FINANCIERA PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO I
TOTAL VIGENCIAS EXPIRADAS TRAMITADAS A MARZO 31 DE 2022			1.242.307.741,00	1.242.307.741,00	

Fuente SIIF Nación CEN CDP – Compromisos a Marzo 31 de 2022

2.4 Cuentas por Pagar

Con corte a marzo 31 de 2022, según obligaciones registradas en SIIF Nación se obligaron y pagaron \$65.932.514 por el rubro A-03-04-014 Alimentación para internos por concepto de cuentas por pagar según contrato de prestación de servicios N. 134 de 2021.

4. Programa Anual Mensualizado de Caja PAC

Una de las funciones de la Subdirección Financiera es la administración del PAC, que es el proceso mediante el cual la organización da cumplimiento a lo pactado en cada una de las obligaciones que contrae y el flujo de pagos que se programan para cada mes.

De acuerdo con la programación del PAC para la vigencia 2022, se apropiaron un total de 1.480.599.774.371, de los cuales \$1.067.659.123.000 por el rubro de funcionamiento, la suma de \$728.504.435 por servicio de la deuda pública y por el rubro de inversión y \$412.212.146.936

Con corte acumulado a marzo 31 de 2022, se programaron pagos por valor de \$47.893.704.590 de los cuales se efectuaron pagos por valor de \$47.405.459.908, equivalentes a una ejecución del **98.98%**, arrojando como resultado un PAC no utilizado acumulado durante el trimestre por valor de \$488.244.682, correspondiente al **1.02%**, del total programado, distribuidas en los siguientes rubros:

SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31

RUBRO	PAC ACUMULADO MARZO 31-2022				
	PAC PROGRAMADO	PAC EJECUTADO	% EJECUCION	PAC NO UTILIZADO	% PAC NO EJECUTADO
GASTOS DE PERSONAL*	4.862.552.776,00	4.666.348.198,00	95,96%	196.204.578,00	4,04%
GASTOS GENERALES**	10.391.020.768,01	10.379.570.347,01	99,89%	11.450.421,00	0,11%
TRANSFERENCIAS***	30.043.630.845,00	29.893.630.845,00	99,50%	150.000.000,00	0,50%
INVERSION ORDINARIA ****	2.596.500.201,00	2.465.910.518,00	94,97%	130.589.683,00	5,03%
TOTAL	47.893.704.590,01	47.405.459.908,01	98,98%	488.244.682,00	1,02%

Fuente SIIF Nación cupo PAC detallado a marzo 31 de 2022. Comportamiento cupo PAC - Grupo Tesorería

- **Gastos de personal:** Se programaron pagos por valor de \$4.862.552.776, correspondientes a recurso programados para la Nómina de los cuales se ejecutaron \$4.666.348.198, equivalentes al 95.96%, originando un PAC no utilizado acumulado con corte a marzo 31 de 2022 del 4.04% por valor de \$196.204.578.
- **Gastos Generales:** Se programaron por las áreas ejecutoras un total de \$10.391.020.768, de los cuales se ejecutaron \$10.379.570.347, equivalentes al 99.89%, quedando pendiente por utilizar con corte a marzo 31 de 2022, el 0.11% por valor de \$11.450.421, correspondiente según reporte del grupo de tesorería, a recursos programados por las áreas.
- **Transferencias- Alimentación para Internos e implementación del sistema integral de salud en el sistema penitenciario:** Se programaron por la Dirección de Logística \$30.043.630.845 para cubrir gastos correspondientes al servicio salud y el suministro de alimentación para las personas privadas de la Libertad del ordena nacional, de los cuales se ejecutaron a marzo 31 de 2022 un total de \$29.893.630.845, equivalentes al 99.50%, quedando pendiente por utilizar el 0.50% por valor de \$150.000.000,
- **Inversión Ordinaria:** Se programaron por la Dirección de Infraestructura un monto por valor de \$2.596.500.201 para el pago de prestación de servicio de contratistas y de los contratos de obra de infraestructura de los diferentes establecimientos carcelarios a nivel nacional; de los cuales se utilizaron con corte a marzo 31 de 2022, la suma de \$2.465.910.518 equivalentes al 94.97% quedando pendiente por utilizar el 5.03% por valor de \$130.589.683.

Según los indicadores de PAC no utilizado para cada objeto del gasto, se observó que el PAC no ejecutado acumulado con corte a marzo 31 de 2022 asciende al 1.02%, encontrándose dentro del rango definido para gestión del PAC

De acuerdo la información suministrada por el Grupo Tesorería, y los registros de SIIF Nación, el programa anual mensualizado de caja (PAC), con corte al 31 de marzo de la vigencia 2022, generó una disminución en el INPANUT (indicador de PAC no utilizado) comparados con respecto al mes inmediatamente anterior en los meses de febrero con el 0.24% y en marzo con un 7.40%,



SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE 2022 CORTE MARZO 31

COMPRAMIETO IMPANUT POR RUBRO CORTE MARZO 31 DE 2022					
PERIODO	IMPANUT TOTAL	GASTOS PERSONAL	GASTOS GENERALES	TRASNFERENCIAS	INVERSION ORDINARIA
ENERO	7,93%	0,11%	2,81%	100,00%	0,00%
FEBRERO	7,69%	4,11%	0,00%	0,00%	55,15%
MARZO	0,29%	7,48%	0,00%	0,00%	0,08%
ACUMULADO	1,02%	4,04%	0,11%	0,50%	5,03%

Fuente-Reporte SIF Nación – PAC-Tesorería a marzo 31 de 2022

5. Conclusiones

- Con corte a marzo 31 de la vigencia 2022, la ejecución total del presupuesto, considerando solo los recursos obligados según lo establecido en el artículo 2.8.1.7.6 del Capítulo 7, Título 1, Parte 8 del Libro 2 del Decreto 1068 de 2015, Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público y en el artículo 15 del Decreto 412 de 2018, asciende al **4%**, de los cuales para el rubro de funcionamiento la ejecución fue del **5%** y para inversión del **1%** aproximadamente
- Con corte a marzo 31 de 2022, los contratos suscritos en la vigencia 2022, por el rubro de inversión reportan una ejecución total del **16%**, del total contratado con cargo a los siguientes proyectos:

Construcción y ampliación de infraestructura para generación de cupos en los Establecimientos de Reclusión del Orden Nacional reportan una ejecución por valor de \$382.634.484, equivalente al 13% del valor contratado durante la vigencia 2022.

Fortalecimiento de la infraestructura física de los ERON a cargo del INPEC- Nacional. Reportan una ejecución por valor de \$2.052.745.330, equivalente al 17% del valor contratado durante la vigencia 2022.

Fortalecimiento tecnológico de la seguridad en los Establecimientos de Reclusión del Orden Nacional de la apropiación para la vigencia 2022, se registran compromisos por el 100% del valor contratado, por la suma de \$76.569.397, los cuales no se han ejecutado en lo corrido de la vigencia 2022.

Fortalecimiento en la aplicación de la gestión documental en la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios- de la apropiación para la vigencia 2022 a corte del primer trimestre no se han suscrito contratos ni compromisos con cargo a este rubro.

- La Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios – USPEC, al cierre de la vigencia 2021, constituyó rezago presupuestal correspondiente a reservas presupuestales después de



reducciones por valor de \$582.531.081.214, para ejecutar en la vigencia 2022, de las cuales se constituyeron por el rubro de funcionamiento la suma de \$266.013.627.076 equivalentes al 46% del total de reservas constituidas y por inversión un total de \$316.517.454.137, equivalentes al 54%.

- Del total de las reservas constituidas, para la vigencia 2022, a corte de marzo 31 de 2022 se han obligado \$85.916.783.633, equivalentes a una ejecución total del **15%**, de los cuales por el rubro de funcionamiento la suma de \$76.788.370.415, con una ejecución del **29%** y por inversión un monto total de \$9.128.413.218, correspondientes a una ejecución del 3%.
- Al cierre del primer trimestre de la vigencia 2022 se encuentran pendientes por ejecutar para el 85% del total de las reservas constituidas por valor de \$496.614.297.581, de las cuales por el rubro de funcionamiento ascienden a la suma de \$189.225.256.661 equivalentes al 71% y por el rubro de inversión un saldo por ejecutar por la suma de \$307.389.040.920 equivalentes al **97%**.
- Del total obligado de las reservas presupuestales, con corte a marzo 31 de 2022, se han efectuado pagos por valor de \$74.999.009.045, correspondientes al **87%**, de los cuales con cargo a funcionamiento se han pagado \$66.673.122.687, equivalente al **87%** de lo obligado por este rubro y por inversión un total pagado por valor de \$8.325.886.358 monto que asciende al **91%** de lo obligado.
- Las reservas constituidas al cierre de la vigencia 2021, superaron el límite permitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, por el rubro de Funcionamiento en un 28%, y por el rubro de Inversión en un 75%.
- Con corte a marzo 31 de 2022, según reportes de CEN DE CDP generado por SIIF Nación, se tramitaron CDP para amparar el pago de Pasivos Exigibles-Vigencias Expiradas por valor de \$1.242.307.741, los cuales, se han ejecutado en un 100%.
- Con corte acumulado a marzo 31 de 2022, se programaron pagos por valor de \$47.893.704.590 de los cuales se efectuaron pagos por valor de \$47.405.459.908, equivalentes a una ejecución del **98.98%**, arrojando como resultado un PAC no utilizado acumulado durante el trimestre por valor de \$488.244.682, correspondiente al **1.02%**, del total programado



6. Observaciones

- Las reservas constituidas al cierre de la vigencia 2021, para ser canceladas en la vigencia 2022, por el rubro de Funcionamiento ascendieron al 30% y por inversión al 90%, del total presupuestado para la vigencia, superando los límites permitidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en un 28% en funcionamiento y del 75% en inversión, de acuerdo con lo dispuesto en el Decreto 1957 de 2007, en el artículo 2 establece que *“el Gobierno Nacional reducirá el presupuesto en el 100% del monto de las reservas presupuestales constituidas sobre el presupuesto del año inmediatamente anterior, que excedan el 2% de las apropiaciones de funcionamiento y el 15% de las apropiaciones de inversión del presupuesto de dicho año”*. evidenciando incremento en los topes con respecto al año inmediatamente anterior.
- De acuerdo con los registros en SIIF Nación, con corte a diciembre 31 de la vigencia 2020, las cuentas por pagar constituidas, no se ejecutaron en su totalidad, generando un saldo pendiente por ejecutar por el rubro de funcionamiento por concepto de gastos de personal, por valor de \$4.170.661; al cierre de la vigencia de 2021, no se registran obligaciones por este concepto.
- Según los indicadores de PAC no utilizado para cada objeto del gasto, se observó que el PAC no ejecutado acumulado con corte a marzo 31 de 2022 asciende al 1.02%, encontrándose dentro del rango definido para gestión del PAC.

INDICADOR DE PAC NO UTILIZADO	
Gastos de Personal:	5%
Gastos Generales	10%
Transferencias Corrientes	5%
Inversión:	10%

- De acuerdo con la Tabla del indicador del PAC, el comportamiento de la ejecución del PAC con corte a marzo 31 de 2022, superó los topes del Indicador del PAC no utilizado para el rubro de Gastos de Personal en el mes de marzo, situación que puede generar como consecuencia que la Dirección General del Presupuesto Público Nacional - DGPPN- aplique las políticas establecidas en el Manual PAC.

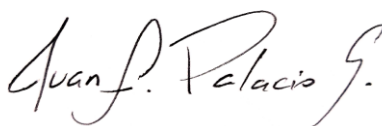
Recomendaciones:

- Reiteramos la necesidad de establecer por parte de las áreas responsables de la ejecución de los recursos, mecanismos que permitan ejecutar los recursos programados durante la vigencia de forma eficiente, con el fin de evitar expiración de las autorizaciones del gasto y la constitución reservas presupuestales que superen el límite permitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en razón a que el comportamiento de la ejecución presupuestal

durante la vigencia 2021, originó la constitución de reservas presupuestales por encima de los topes permitidos por la Ley.

- Establecer mecanismos que permitan la adecuada utilización del PAC, con el fin de evitar que la Dirección General de Presupuesto Público Nacional DGPPN, de acuerdo al comportamiento del indicador del PAC no utilizado aplique a la entidad alguna de las políticas descritas en el Manual del PAC.

Cordialmente,



JUAN FELIPE PALACIO GUZMAN
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Martha Patricia Beltran- Profesional Universitario



Revisó: Alexi Maurely Perdomo Bambague –Coordinadora Grupo Evaluación de la Gestión Institucional
Ruta: Informe Seguimiento Ejecucion Presupuestal corte marzo 2022.
Aarchivo físico : Carpeta informes de Ejecución Presupuestal Vigencia 2022.

