



**SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL
TERCER TRIMESTRE 2022 CORTE SEPTIEMBRE 30.**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

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

**SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL
TERCER TRIMESTRE 2022 CORTE SEPTIEMBRE 30.**

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 Septiembre 30 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 tercer 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 Septiembre 30 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”*.

SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL TERCER TRIMESTRE 2022 CORTE SEPTIEMBRE 30

Es de anotar que 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 en diciembre de 2021 por valor de \$113.660.millones. A corte de septiembre 30 de 2022, la Dirección General de Presupuesto Público Nacional, autorizó el levantamiento de previo concepto en el mes de junio de 2022, por valor de \$15.596.millones; en el mes de agosto, por valor de \$58.234 millones y en el mes de septiembre por la suma de \$1.278 millones; quedando una apropiación bloqueada a corte de septiembre por valor de **\$38.551.225.950** y con una apropiación vigente disponible por el rubro de funcionamiento por valor de **\$1.029.107.897.050**, para un total apropiado vigente disponible para la vigencia 2022 por la suma **\$1.442.048.548.421,00**.

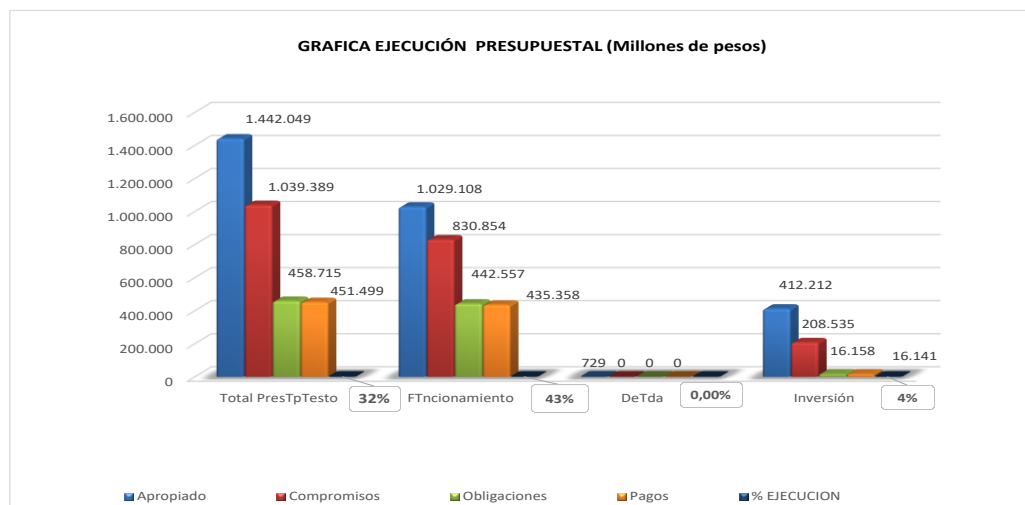
La ejecución presupuestal según el artículo 15 del Decreto 412 de 2018, determina que la **“Ejecución compromisos presupuestales. Los compromisos presupuestales legalmente adquiridos, se cumplen o ejecutan, tratándose de contratos o convenios, con la recepción de los bienes y servicios, y en los demás 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 septiembre 30 de 2022, se han comprometido \$1.039.388.748.718,82 ,, equivalente al 72%, de la apropiación vigente, de los cuales se han obligado \$458.714.686.618,49, equivalente a una ejecución al corte del tercer trimestre de la vigencia del 32% del total apropiado; se han efectuado pagos por la suma de \$451.499.174.051,14, equivalentes al 98% de las obligaciones; quedando pendiente por ejecutar para el resto de la vigencia el 68% del total apropiado por la suma de \$983.333.861.802,51.

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - USPEC								
EJECUCION PRESUPUESTAL A SEPTIEMBRE 30 DE 2022								
CONCEPTO	APROPIACIO		Compromisos		Obligaciones		Pagos	
	Vigente (N)	Valor (R)	%	Valor (T)	%	Valor (X)	%	
A	FTNCIONAMIENTO	1.029.108	830.854	81%	442.557	43%	435.358	42%
1	GASTOS DE PERSONAL	22.499	15.693	70%	15.693	70%	15.665	70%
2	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	70.060	64.002	91%	39.758	57%	39.312	56%
3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	933.111	751.158	81%	387.105	41%	380.380	41%
4	GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	3.439	1	0%	1	0%	1	0%
B	SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	729	0	0%	0	0%	0	0%
C	INVERSION	412.212	208.535	51%	16.158	4%	16.141	4%
TOTAL PRESUPUESTO VIGENCIA 2022 - USPEC		1.442.049	1.039.389	72%	458.715	32%	451.499	31%

SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL TERCER TRIMESTRE 2022 CORTE SEPTIEMBRE 30

Fuente SIIF Nación Ejecución Presupuestal Septiembre 30 del 2022 (Reporte Presupuesto)



Del total comprometido con corte a septiembre 30 de 2022, corresponden a gastos de funcionamiento \$830.853.642.227,78, equivalentes al **81%** del total apropiado, de los cuales se han obligado \$442.557.144.150,36 y efectuados pagos por valor de \$435.358.218.583,01, correspondientes a una ejecución del **43%**, con una reserva proyectada por la suma de \$388.296.498.077,42, equivalente al **47%** del total comprometido, con cargo a los siguientes rubros:

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS -USPEC									
EJECUCION PRESUPUESTAL FUNCIONAMIENTO CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022									
RUBRO	DESCRIPCION	COMPROMISO (R)	%	OBLIGACION (T)	%OBLIGADO	PAGOS (X)	%PAGADO	RESERVA PROYEC	%
A	TOTAL FUNCIONAMIENTO	830.854	81%	442.557	43%	435.358	42%	388.296	47%
A-2	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	64.002	91%	39.758	57%	39.312	56%	24.244	38%
A-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	64.002	91%	39.758	57%	39.312	56%	24.244	38%
A-3	TRANSFERENCIAS	751.158	81%	387.105	41%	380.380	41%	364.053	48%
A-03-04-01-014	ALIMENTACION PARA INTERNOS	497.754	82%	220.049	36%	213.324	35%	277.705	56%
A-03-04-01-011	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INTEGRAL DE SALUD EN EL SISTEMA PENITENCIARIO (NO DE PENSIONES)	253.176	100%	166.953	66%	166.953	66%	86.223	34%

Es de anotar que por el rubro de Servicio de la Deuda Publica a corte de septiembre 30 de 2022, del total apropiado, no se registran compromisos.

Por Inversión para la vigencia 2022, se apropiaron \$412.212.146.936, para cuatro proyectos de inversión de los cuales, con corte a septiembre 30, se han comprometido un total de \$208.535.106.491,04, equivalentes al **51%** del total apropiado, de los cuales se han obligado \$16.157.542.468,13 y pagado \$16.140.955.468,13, correspondientes a una ejecución aproximada

 USPEC UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS	SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL TERCER TRIMESTRE 2022 CORTE SEPTIEMBRE 30
--	---

del 4%, con una reserva proyectada a corte de tercer trimestre de la vigencia 2022, por la suma de \$192.377.564.022,91 , equivalente al 96% del total comprometido, con cargo a los siguientes rubros:

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS -USPEC										
JECUCION PRESUPUESTAL INVERSION CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022										
RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE (N)	COMPROMISO (R)	%	OBLIGACION (T)	%OBLIGADO	PAGOS (X)	%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	145.829	49%	3.148	1%	3.137	1%	142.681	98%
C-1206-0800-7	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON A CARGO DEL INPEC - NACIONAL	104.696	62.630	60%	12.961	12%	12.955	12%	49.668	79%
C-1206-0800-10	MEJORAMIENTO TECNOLÓGICO DE LA SEGURIDAD EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL	8.577	77	1%	49	1%	49	1%	28	36%
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%
C	TOTAL INVERSION	412.212	208.535	51%	16.158	4%	16.141	4%	192.378	92%

Fuente SIIF Nación Ejecución Presupuestal Septiembre 30 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 \$145.828.877.090,24, equivalente al 49% de la apropiación vigente, se han obligado \$3.147.521.300,85 y pagado \$3.137.434.300,85, correspondientes a una ejecución del 1% y una reserva proyectada a corte de septiembre 30 de 2022 del 98% del valor comprometido por la suma de \$142.681.355.789,39

Es de anotar que del total comprometido según reporte SIIF Nación a corte 30 de septiembre del 2022, por la suma de \$145.828.877.090,24, el 12% por valor de **\$ 17.113.951.303**, corresponden a compromisos de contratos suscritos al tercer trimestre de la vigencia 2022 así; 70 contratos por prestación de servicios, por valor de \$3.902.711.452 y un contrato de obra por valor de \$13.252.254.618. El 88% restante por valor de \$128.714.925.787, corresponden adiciones de contratos de interventoría 325-326-328,329 de 2019 y 86 de 2021 por valor de \$6.019.367.495,25; contratos de obra 304,305-329 del 2019, 276 -2020, 261-2021, por la suma de \$10.204.079.007,99 ; contrato de consultoría 175-2018 por valor de \$121.203.112,00; comisiones de servicios por valor de \$64.599.535,00; vigencias futura contrato interadministrativo 319-2021, por valor de \$1.168.307.629; Contrato de obra 187-2021,399-2021,400-2021 por valor de \$111.117.369.008 y orden de compra 46143 de 2020, por valor de \$20.000.000.

Con corte a septiembre 30 del 2022, del total de los contratos suscritos al tercer trimestre de la vigencia 2022, por este rubro se han ejecutado \$2.819.629.456, equivalente al 16% del valor total contratado.

CONTRATOS SUSCRITOS 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 SEPTIEMBRE 30 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	70	01-01-2022 A 30-09-2022	CONTRATISTAS	\$ 3.902.711.452	\$ 3.861.696.685	\$ 2.819.629.456	\$ 2.810.242.456	72,25%
CONTRATO DE OBRA	267-2022	25-08-2022	CONSORCIO OBRAS MG GP CARIBE SAS NIT 901.110.703-1 MIA GRUPO EMPRESARIAL SAS NIT 901.415.289-1	\$ 13.252.254.618	\$ 13.252.254.618			
CONTRATOS	71		TOTAL	\$ 17.154.966.070	\$ 17.113.951.303	\$ 2.819.629.456	\$ 2.810.242.456	16%

Fuente SIIF Nación- matriz de contratos- Septiembre 30 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 \$62.629.660.003,80, equivalente al 60%, se han obligado \$12.961.295.189,28 y pagado \$12.954.795.189,28, correspondientes a una ejecución del 12% y una reserva proyectada a corte de septiembre 30 de 2022 del 79% del valor comprometido por la suma de \$49.668.364.814,52.

Es de anotar que del total comprometido según reporte de SIIF Nación a corte 30 de septiembre del 2022 por la suma de **\$62.629.660.003,80**, el 95% por valor de **\$59.628.869.081**, corresponden a compromisos de contratos suscritos a corte del tercer trimestre de la vigencia 2022 así: 81 contratos por prestación de servicios, por valor de \$27.448.642.761; 2 contratos interadministrativos por la suma de \$30.473.508.002 y 6 contratos de obra por valor de \$1.706.718.318. El 5 % restante por valor de **\$3.000.790.923,23**, corresponden a comisiones de servicios por valor de **\$121.451.028,00**, adición a contratos de obra 308, 286 y 353 de 2021, por valor de \$753.710.092,26, orden de compra 46143 por valor de \$28.000.000 y vigencias expiradas de Cto 208-2018, 214,216,225 DE 2019 por valor de \$2.097.629.802,97.

Con corte a septiembre 30 de 2022 del total de los contratos suscritos en la vigencia 2022 por este rubro se han ejecutado \$10.813.385.052, equivalente al 15% del valor total contratado.

 USPEC UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS	SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL TERCER TRIMESTRE 2022 CORTE SEPTIEMBRE 30
--	--

CONTRATOS SUSCRITOS POR EL RUBRO C-1206-0800-7 FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EN LOS ERON A CARGO DEL INPEC-NACIONAL CORTE SEPTIEMBRE 30 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	81	01-01-2022 A 30-09-2022	CONTRATISTAS	\$ 27.448.642.761	\$ 27.448.642.761	\$ 10.813.385.052	\$ 10.813.385.052	39%
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	271-2022	08-09-2022	FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CLINICA MARCA - FONDECUN	\$ 27.520.632.174	\$ 27.520.632.174			
	272-2022	08-09-2022		\$ 2.952.875.828	\$ 2.952.875.828			
	2			\$ 30.473.508.002	\$ 30.473.508.002	\$ 0		
CONTRATO DE OBRA	253-2022	25-05-2022	TERMEC LTDA	\$ 99.372.152	\$ 99.372.152			0%
	258-2022	08-07-2022	JL INGENIERIA Y CONSTRUCCION CONSULTORIA SAS	\$ 1.533.509.807				0%
	263-2022	10-08-2022	IVAN PEÑA MONROY	\$ 144.495.874				0%
	266-2022	17-08-2022	ROBINSON LEONARDO FONSECA RUBIO	\$ 816.523.560	\$ 816.523.530			0%
	268-2022	23-08-2022	CONSORCIO OPERACION EROD 2022 JL INGENIERIA Y CONSTRUCCION CONSULTORIA SAS ESP NIT 900.989.259-1 MAQUINERAS DE COLOMBIA SAS NIT 900.849.507-1	\$ 12.677.879.749				0%
	270-2022	07-09-2022	GESTION RURAL Y URBANA SAS	\$ 790.822.636	\$ 790.822.636			0%
	6			\$ 16.062.603.778	\$ 1.706.718.318	\$ 0	\$ 0	0%
CONTRATOS		89	TOTAL	\$ 73.984.754.541	\$ 59.628.869.081	\$ 10.813.385.052	\$ 10.813.385.052	15%

Fuente SIIF Nación –matriz de contratos- Septiembre 30 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 septiembre 30 del 2022, se han comprometido \$76.569.397 equivalentes al 1% se han obligado y pagado \$48.725.978,00, correspondientes a una ejecución del 1% y una reserva proyectada a corte de septiembre 30 de 2022 del 36% del valor comprometido por la suma de \$27.843.419,00.

Es de anotar que el total comprometido a corte 30 de septiembre del 2022, el 100% corresponde a un contrato de prestación de servicios profesionales por la suma de \$76.569.397.

Con corte a septiembre 30 de 2022 del total de los contratos suscritos en la vigencia 2022 por este rubro se han ejecutado \$48.725.978, equivalente al 64% del valor total contratado.

CONTRATOS SUSCRITOS POR EL RUBRO C-1206-0800-10-MEJORAMIENTO TECNOLÓGICO DE LA SEGURIDAD EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSIÓN DEL ORDEN NACIONAL CORTE SEPTIEMBRE 30 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 RODRIGUEZ LEMUS	\$ 76.569.397	\$ 76.569.397	\$ 48.725.978	\$ 48.725.978	64%
CONTRATOS		1	TOTAL	\$ 76.569.397	\$ 76.569.397	\$ 48.725.978	\$ 48.725.978	64%

Fuente SIIF Nación –matriz de contratos- Junio 30 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 septiembre 30 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 tercer trimestre de la vigencia 2022 por valor \$2.339.555.404, para un total de las reservas constituidas en la vigencia 2021 para ser ejecutadas en la vigencia 2022; por la suma de \$580.386.983.090, de las cuales se constituyeron por el rubro de funcionamiento la suma de \$263.874.195.619 equivalentes al 45% del total de reservas constituidas y por inversión un total de \$316.512.787.470, equivalentes al 55%, 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 JUNIO 30 DE 2022 POR DEPENDENCIAS	
Dirección Administrativa y Financiera	1.191.648.844
Contractual	21.361.093
Dirección General	15.563.453
Oficina Asesora Jurídica	521.803.052
Dirección de Logística	267.727.115.303
Dirección de Infraestructura	310.400.589.465
Oficina Asesora de Planeación	41.585.870
Oficina de Tecnología	467.316.010
TOTAL RESERVAS A EJECUTAR 2022	580.386.983.090

Fuente SIIF Nación CEN – Compromisos a Septiembre 30 de 2022

- 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 SEPTIEMBRE 30 30/2022				
INVERSION				
RUBRO	DESCRIPCION	CONSTITUIDAS DICIEMBRE 31 DE 2021	REDUCCIONES A SEPTIEMBRE 30 DE 2022	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS SEPTIEMBRE 30/2022
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	- 145.740.767	246.335.908.706
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	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	ADQUISICION 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
TOTAL RESERVAS - INVERSION		316.658.667.555	- 145.880.084	316.512.787.470
TOTAL RESERVAS CONSTITUIDAS A SEPTIEMBRE 30 2022		582.726.538.494	- 2.339.555.404	580.386.983.090

Fuente SIIF Nación Compromisos- Reservas presupuestales- Inversión a Septiembre 30 de 2022

CONSTITUCION DE RESERVAS PRESUPUESTALES CORTE SEPTIEMBRE 30 2022				
FUNCIONAMIENTO				
RUBRO	DESCRIPCION	CONSTITUIDAS DICIEMBRE 31 DE 2021	REDUCCIONES A SEPTIEMBRE 30 DE 2022	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS SEPTIEMBRE 30/2022
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	- 100.000	21.082.500
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	- 1.300.008	9.692.082
A-02-02-01-003-003	PRODUCTOS DE HORNOS DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	7.531.207	- 850.487	6.680.720
A-02-02-01-003-005	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	346.510	- 100.000	246.510
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	- 534.829	62.270.700
A-02-02-01-004-007	EQUIPO Y APARATOS DE RADIO, TELEVISIÓN Y COMUNICACIONES	449.210.830	- 7.676.095	441.534.735
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	- 1.339.476	4.766.593
A-02-02-02-006-004	SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	63.536.564	- 1.582.384	61.954.180
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	- 0	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	- 81.990.551	253.956.454
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	- 560.000	28.335.971
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	- 4.224.531	12.763.571
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	- 2.068.628.557	154.800.307.824
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	- 2.193.675.320	263.874.195.619

Fuente SIIF Nación Compromisos- Reservas presupuestales- funcionamiento a septiembre 30 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 tercer trimestre de la vigencia 2022, reducciones por valor de \$2.339.555.404, quedando una reserva presupuestal por valor de \$580.386.983.090, para ejecutar en la vigencia 2022, con cargo al rubro de funcionamiento la suma de \$263.874.195.619 y por el rubro de inversión un total de \$316.512.787.470.

Del total de las reservas constituidas, para la vigencia 2022, a corte de septiembre 30 de 2022, se han obligado \$185.860.171.914, equivalentes a una ejecución total del **32%**, de los cuales por el rubro de funcionamiento la suma de \$152.980.793.294, con una ejecución del **58%** y por inversión un monto total de \$32.879.378.620, correspondientes a una ejecución del **10%**.

Es de anotar, que al cierre del tercer trimestre de la vigencia 2022, se encuentran pendientes por ejecutar para el resto de la vigencia el 68% del total de las reservas constituidas por valor de \$394.526.811.175, de las cuales por el rubro de funcionamiento ascienden a la suma de \$110.893.402.325, equivalentes al 42% del total de las reservas constituidas y por el rubro de inversión un saldo por ejecutar por la suma de \$283.633.408.850, equivalentes al **90%** del total de las reservas constituidas.

La ejecución del rezago presupuestal a corte de septiembre 30 de 2022, se observa en el cuadro siguiente:

EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES A CORTE SEPTIEMBRE 30 DE 2022								
INVERSION								
RUBRO	DESCRIPCION	CONSTITUIDAS DICIEMBRE 31 DE 2021	REDUCCIONES A SEPTIEMBRE 30 DE 2022	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS SEPTIEMBRE 30/2022	OBLIGADAS SEPTIEMBRE 30 DE 2022	% EJECUCION	RESERVAS POR EJECUTAR A SEPTIEMBRE 30 /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	- 145.740.767	246.335.908.706	13.253.140.726	5%	233.082.767.980	95%
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	15.851.712.957	25%	48.212.967.802	75%
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	3.266.772.323	-	3.266.772.323	3.266.772.323	100%	-	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	-	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	507.752.614	100%	-	0%
TOTAL RESERVAS - INVERSION		316.658.667.555	- 145.880.084	316.512.787.470	32.879.378.620	10%	283.633.408.850	90%
TOTAL RESERVAS EJECUTADAS A SEPTIEMBRE 30 2022		582.726.538.494	- 2.339.555.404	580.386.983.090	185.860.171.914	32%	394.526.811.175	68%

Fuente SIIF Nación Reservas Presupuestales –obligaciones-Inversión a Septiembre 30 de 2022.

EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES A CORTE SEPTIEMBRE 30 DE 2022								
FUNCIONAMIENTO								
RUBRO	DESCRIPCION	CONSTITUIDAS DICIEMBRE 31 DE 2021	REDUCCIONES A SEPTIEMBRE 30 DE 2022	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS SEPTIEMBRE 30/2022	OBLIGADAS SEPTIEMBRE 30 DE-2022	% EJECUCION	RESERVAS POR EJECUTAR A SEPTIEMBRE 30 /2022	% POR EJECUTAR
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	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	4.591.006.690	96%	189.319.613	4%
A-02-01-01-004-009	EQUIPO DE TRANSPORTE	830.452.625	-	830.452.625	822.409.416		8.043.209	1%
A-02-01-01-006-002	PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	2.120.354.012	-	2.120.354.012	2.120.354.012	100%	-	0%
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	135.658.992	98%	2.639.542	
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	9.692.082	100%	-	
A-02-02-01-003-003	PRODUCTOS DE HORNOS DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	7.531.207	- 850.487	6.680.720	6.680.719	100%	0	
A-02-02-01-003-005	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	346.510	- 100.000	246.510	246.501	100%	9	
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	3.546.737	100%	3	
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	- 7.676.095	441.534.735	441.534.735	100%		
A-02-02-01-004-008	APARATOS MÉDICOS, INSTRUMENTOS ÓPTICOS Y DE PRECISIÓN, RELOJES	293.628.265	-	293.628.265	293.628.265	100%	-	
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	61.368.370	99%	585.810	1%
A-02-02-02-006-008	SERVICIOS POSTALES Y DE MENSAJERÍA	53.642.445	-	53.642.445	36.915.735	69%	16.726.710	31%
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	12.772.650	98%	319.254	2%
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	- 81.990.551	253.956.454	133.998.070	53%	119.958.384	47%
A-02-02-02-008-004	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN	586.042.311	-	586.042.311	575.581.241	98%	10.461.070	2%
A-02-02-02-008-005	SERVICIOS DE SOPORTE	4.680.110.249	-	4.680.110.249	4.243.983.918	91%	436.126.330	9%
A-02-02-02-008-007	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	28.895.971	- 560.000	28.335.971	26.846.313	95%	1.489.658	5%
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	16.186.000	70%	6.899.000	30%
A-02-02-02-009-006	SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO, CULTURALES Y DEPORTIVOS	139.022.860	-	139.022.860	123.076.767	89%	15.946.093	11%
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	12.372.206.525	13%	81.504.313.338	87%
A-03-04-01-014	ALIMENTACIÓN PARA INTERNOS	156.868.936.382	- 2.068.628.557	154.800.307.824	126.223.137.206	82%	28.577.170.618	18%
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	- 2.193.675.320	263.874.195.619	152.980.793.294	58%	110.893.402.325	42%

Fuente SIIF Nación Reservas Presupuestales –obligaciones-Funcionamiento a Septiembre 30 de 2022.

 USPEC UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS	SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL TERCER TRIMESTRE 2022 CORTE SEPTIEMBRE 30
--	---

2.2. Pago Reservas Presupuestales

Del total obligado de las reservas presupuestales por la suma de \$185.860.171.913, con corte a septiembre 30 de 2022, se han efectuado pagos por valor de \$180.902.695.141, correspondientes al **97%** del valor total obligado, de los cuales con cargo a funcionamiento se han pagado \$152.109.475.241, equivalente al **99.5%** de lo obligado por este rubro y por inversión un total pagado por valor de \$28.793.219.901 monto que asciende al **88%** de lo obligado con cargo a los siguientes rubros:

PAGO RESERVAS PRESUPUESTALES A CORTE SEPTIEMBRE 30 DE 2022						
INVERSION						
RUBRO	DESCRIPCION	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS SEPTIEMBRE 30/2022	OBLIGADAS SEPTIEMBRE 30 DE-2022	% EJECUCION	PAGADAS SEPTIEMBRE 30 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	246.335.908.706	13.253.140.726	5%	12.659.413.949	96%
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	15.851.712.957	25%	15.626.053.337	99%
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	3.266.772.323	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		0%		
C-1299-0800-3-0-1299060-02	ADQUISICION 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	100%	507.752.614	100%
TOTAL RESERVAS - INVERSION		316.512.787.470	32.879.378.620	10%	28.793.219.901	88%
TOTAL RESERVAS PAGADAS A SEPTIEMBRE 30 2022		580.386.983.090	185.860.171.913	32%	180.902.695.141	97%

Fuente SIIF Nación órdenes de pago reservas presupuestales Inversión a septiembre 30 de 2022

PAGO RESERVAS PRESUPUESTALES A CORTE SEPTIEMBRE 30 DE 2022						
FUNCIONAMIENTO						
RUBRO	DESCRIPCION	VALOR RESERVAS CONSTITUIDAS SEPTIEMBRE 30/2022	OBLIGADAS SEPTIEMBRE 30 DE 2022	% EJECUCION	PAGADAS SEPTIEMBRE 30 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	4.591.006.690	96%	4.591.006.690	100%
A-02-01-01-004-009	EQUIPO DE TRANSPORTE	830.452.625	822.409.416		822.409.416	100%
A-02-01-01-006-002	PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	2.120.354.012	2.120.354.012	100%	2.120.354.012	100%
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	135.658.992	98%	135.658.992	100%
A-02-02-01-003-002	PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL; IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS	9.692.082	9.692.082	100%	9.692.082	100%
A-02-02-01-003-003	PRODUCTOS DE HORNOS DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	6.680.720	6.680.719	100%	6.680.719	100%
A-02-02-01-003-005	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	246.510	246.501	100%	246.501	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	3.546.737	100%	3.546.737	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%	62.270.699	100%
A-02-02-01-004-007	EQUIPO Y APARATOS DE RADIO, TELEVISIÓN Y COMUNICACIONES	441.534.735	441.534.735	100%	441.534.735	100%
A-02-02-01-004-008	APARATOS MÉDICOS, INSTRUMENTOS ÓPTICOS Y DE PRECISIÓN, RELOJES	293.628.265	293.628.265	100%	293.628.265	100%
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS	4.766.593	4.581.841	96%	4.581.841	100%
A-02-02-02-006-004	SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	61.954.180	61.368.370	99%	61.368.370	100%
A-02-02-02-006-008	SERVICIOS POSTALES Y DE MENSAJERÍA	53.642.445	36.915.735	69%	36.915.735	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	12.772.650	98%	12.772.650	100%
A-02-02-02-008-002	SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES	-				
A-02-02-02-008-003	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	253.956.454	133.998.070	53%	133.998.070	100%
A-02-02-02-008-004	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN	586.042.311	575.581.241	98%	575.581.241	100%
A-02-02-02-008-005	SERVICIOS DE SOPORTE	4.680.110.249	4.243.983.918	91%	4.243.983.918	100%
A-02-02-02-008-007	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	28.335.971	26.846.313	95%	26.846.313	100%
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	16.186.000	70%	16.186.000	100%
A-02-02-02-009-006	SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO, CULTURALES Y DEPORTIVOS	139.022.860	123.076.767	89%	120.066.767	98%
A-02-02-02-010	VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	12.763.571	12.425.128	97%	12.425.128	100%
A-03-04-01-011	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INTEGRAL DE SALUD EN EL SISTEMA PENITENCIARIO (NO DE PENSIONES)	93.876.519.863	12.372.206.525	13%	12.372.206.525	100%
A-03-04-01-014	ALIMENTACIÓN PARA INTERNOS	154.800.307.824	126.223.137.206	82%	125.354.829.153	99%
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		263.874.195.619	152.980.793.293	58%	152.109.475.241	99,43%

Fuente SIIF Nación órdenes de pago reservas presupuestales Funcionamiento a Septiembre 30 de 2022

 USPEC UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS	SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL TERCER TRIMESTRE 2022 CORTE SEPTIEMBRE 30
--	--

2.3 Vigencias Expiradas

Tramitadas a Septiembre 30 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 septiembre 30 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 \$6.459.007.866,07, los cuales al cierre del tercer trimestre de la vigencia 2022, se han comprometido, \$5.132.172.666,97.

VIGENCIAS EXPIRADAS TRAMITADAS A SEPTIEMBRE 30 DE 2022					
FECHA DE REGISTRO	RUBRO	DESCRIPCION	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
2022-07-27 00:00:00	A-02-02-02-008-005	SERVICIOS DE SOPORTE	1.245.697.147,00	1.245.697.147,00	PARA AMPARAR SOLICITUD 318 DEL 25-07-2022 PARA AMPARAR PAGO DE PASIVOS EXIGIBLES- VIGENCIAS EXPIRADAS DEL CONTRATO 167 DE 2019,
2022-07-28 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE INFORMACIÓN PENITENCIARIA Y CARCELARIA PARA LA TOMA DE DECISIONES - CONSTRUCCIÓN AMPLIACIÓN DE	121.203.112,00	121.203.112,00	PARA GARANTIZAR PAGO PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS EJECUCION CTO 174 DE 2018
2022-07-29 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	127.476.335,32	127.476.335,32	AMPARA SOL 265 DINFRA 2022 PAGOS EXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS CTO 208 DE 2018 proyecto denominado Fortalecimiento de la Infraestructura Física de los ERON a cargo del INPEC. Para la vigencia 2022 en el proyecto
2022-08-09 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	73.560.787,00	73.560.787,00	PARA AMPARAR SOLICITUD 150-DINFRA-338 DEL 05/08/2022, PAGO VIGENCIA EXPIRADA CONTRATO 267 DE 2019, PROYECTOS FORTALECIMIENTO INFRAESTRUCTURA FÍSICA ERONS. A CARGO DEL INPEC, PAGA PASIVOS
2022-08-09 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	97.665.779,00	-	PARA AMPARAR SOLICITUD 150-DINFRA-332 DEL 03/08/2022, PAGO VIGENCIA EXPIRADA CONTRATO 157 DE 2017, PROYECTOS FORTALECIMIENTO INFRAESTRUCTURA FÍSICA ERONS. A CARGO DEL INPEC, PAGA PASIVOS
2022-08-10 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	1.028.646.310,72	1.028.646.310,72	PARA AMPARAR SOLICITUD 150-DINFRA-339 DEL 05/08/2022, PAGO VIGENCIA EXPIRADA CONTRATO 216 DE 2019, PROYECTOS FORTALECIMIENTO INFRAESTRUCTURA FÍSICA ERONS. A CARGO DEL INPEC, PAGA PASIVOS
2022-08-10 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	75.364.746,00	-	PARA AMPARAR SOLICITUD 150-DINFRA-340 DEL 05/08/2022, PAGO VIGENCIA EXPIRADA CONTRATO 137 DE 2019, PROYECTOS FORTALECIMIENTO INFRAESTRUCTURA FÍSICA ERONS. A CARGO DEL INPEC, PAGA PASIVOS
2022-08-12 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	90.509.161,00	90.509.161,00	PARA AMPARAR SOLICITUD 150-DINFRA-342 DEL 08/08/2022, PAGO VIGENCIA EXPIRADA CONTRATO 270 DE 2019, PROYECTOS FORTALECIMIENTO INFRAESTRUCTURA FÍSICA ERONS. A CARGO DEL INPEC, PAGA PASIVOS
2022-08-22 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	18.500.000,00	-	PARA AMPARAR SOLICITUD 150-DINFRA-341 DEL 12/08/2022, PAGO VIGENCIA EXPIRADA CONTRATO 209 DE 2018, PROYECTOS FORTALECIMIENTO INFRAESTRUCTURA FÍSICA ERONS. A CARGO DEL INPEC, PAGA PASIVOS
2022-08-22 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	224.318.127,00	-	Ampara solicitud DINFRA 365 de 2022 pago de vigencia expirada contrato 140 de 2019 consorcio SIP para el año 2019 a cargo del Proyecto denominado fortalecimiento de la infraestructura física de los ERON a cargo
2022-08-31 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	116.460.522,00	116.460.522,00	SOLICITUD 372 PARA AMPARAR CDP PARA EL SIGUIENTE OBJETO PAGO DE VIGENCIA EXPIRADA DEL CONTRATO 131 DE 2019
2022-09-01 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	776.266.258,00	776.266.258,00	PARA AMPARAR SOLICITUD 150-DINFRA-373 DEL 24/08/2022, PAGO VIGENCIA EXPIRADA CONTRATO 225 DE 2019, PROYECTOS FORTALECIMIENTO INFRAESTRUCTURA FÍSICA ERONS. A CARGO DEL INPEC, PAGA PASIVOS
2022-09-01 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	91.680.111,93	91.680.111,93	SOLICITUD 371 PARA AMPARAR CDP PARA EL SIGUIENTE OBJETO PAGO DE VIGENCIA EXPIRADA DEL CONTRATO 214 DE 2019
2022-09-02 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	212.204.784,63	-	SOLICITUD 374 PARA AMPARAR CDP PARA EL SIGUIENTE OBJETO PAGO DE VIGENCIA EXPIRADA DEL CONTRATO 260 DE 2019
2022-09-08 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	83.751.917,00	-	SOLICITUD 370 PARA AMPARAR CDP PARA EL SIGUIENTE OBJETO PARA AMPARAR PAGO DE VIGENCIA EXPIRADA DEL CONTRATO 264-2019
2022-09-13 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	82.762.590,00	-	PARA GARANTIZAR PAGO PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS SOL 388 DINFRA CTO 266 DE 2019 ARCA Arquitectura e Ingeniería S.A. para el año 2019 a cargo del proyecto denominado Fortalecimiento de la
2022-09-16 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	218.365.181,00	218.365.181,00	AMPARA SOL 389 DINFRA 2022 PAGOS EXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS CTO 174 DE 2019 CONSORCIO MATEMINENTOS PENITENCIARIOS PARA EL AÑO 2019 A CARGO DEL PROYECTO DENOMINADO FORTALECIMIENTO DE LA
2022-09-20 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON	95.839.968,00	-	AMPARA SOL 390 DINFRA Pago de vigencia expirada del contrato N° 271 de 2019, Consorcio Intersolu - para el año 2019 a cargo del proyecto denominado Fortalecimiento de la Infraestructura Física de los ERON a
2022-09-21 00:00:00	C-1206-0800-7-0-1206003-0	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - INFRAESTRUCTURA PENITENCIARIA Y CARCELARIA CON MEJORAMIENTO - FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON A CARGO DEL INPEC - NACIONAL	436.427.287,47	-	AMPARA SOL 398 DINFRA PAGO DE VIGENCIA EXPIRADA CONTRATO 215 DE 2019 JULIO RICARDO ROJAS HERNANDEZ PARA EL AÑO 2019 A CARGO DEL PROYECTO DENOMINADO FORTALECIMIENTO O LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LOS ERON A CARGO DEL INPEC NACIONAL PARA LA VIGENCI
TOTAL VIGENCIAS EXPIRADAS TRAMITADAS A SEPTIEMBRE 30 DE 2022			6.459.007.866,07	5.132.172.666,97	

Fuente SIIF Nación CEN CDP – Compromisos a Septiembre 30 de 2022

2.4 Cuentas por Pagar

Con corte a septiembre 30 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.

3. 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 \$412.212.146.936.

Con corte acumulado a septiembre 30 de 2022, se programaron pagos por valor de \$479.334.774.522,65 de los cuales se efectuaron pagos por valor de \$451.555.836.185,14, equivalentes a una ejecución del **94,20%**, arrojando como resultado un PAC no utilizado acumulado durante el tercer trimestre de la vigencia 2022 por valor de \$27.778.938.337,51, correspondiente al **5,80%**, del total programado, distribuidas en los siguientes rubros:

RUBRO	PAC ACUMULADO SEPTIEMBRE 30-2022				
	PAC PROGRAMADO	PAC EJECUTADO	% EJECUCION	PAC NO UTILIZADO	% PAC NO EJECUTADO
GASTOS DE PERSONAL*	16.115.040.563,00	15.755.449.983,00	97,77%	359.590.580,00	2,23%
GASTOS GENERALES**	47.999.772.483,55	39.312.592.984,86	81,90%	8.687.179.498,69	18,10%
TRANSFERENCIAS***	396.632.430.714,89	380.339.646.749,15	95,89%	16.292.783.965,74	4,11%
INVERSION ORDINARIA ****	18.587.530.761,21	16.148.146.468,13	86,88%	2.439.384.293,08	13,12%
TOTAL	479.334.774.522,65	451.555.836.185,14	94,20%	27.778.938.337,51	5,80%

Fuente SIIF Nación cupo PAC detallado a septiembre 30 de 2022. Comportamiento cupo PAC - Grupo Tesorería

- **Gastos de personal:** Se programaron pagos por valor de \$10.459.855.968, correspondientes a recursos programados para la Nómina y prestaciones sociales de exfuncionarios, de los cuales se ejecutaron \$16.115.040.563,00, equivalentes al 97,77%, originando un PAC no utilizado a corte de septiembre 30 de 2022 del 2,23% por valor de \$359.590.580.
- **Gastos Generales:** Se programaron por las áreas ejecutoras un total de \$47.999.772.483,55, de los cuales se ejecutaron \$39.312.592.984,86, equivalentes al 81,90%, originando un PAC no utilizado a corte de septiembre 30 de 2022, el 18,10% por valor de \$8.687.179.498,69, correspondiente según reporte del grupo de tesorería, a recursos programados por las áreas

ejecutoras para pagos de vigilancia electrónica, las cuales no se tramitaron en su totalidad para pago.

- **Transferencias- Alimentación para Internos e implementación del sistema integral de salud en el sistema penitenciario:** Se programaron por la Dirección de Logística \$396.632.430.714,89, 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 septiembre 30 de 2022 un total de \$380.339.646.749,15, equivalentes al 95,89%, originando un PAC no utilizado a corte de septiembre 30 de 2022 del 4.11% por valor de \$16.292.783.965,74.
- **Inversión Ordinaria:** Se programaron por la Dirección de Infraestructura un monto por valor de \$18.587.530.761,21, 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 septiembre 30 de 2022, la suma de \$16.148.146.468,13, equivalentes al 86.88% originando un PAC no utilizado a corte de septiembre 30 de 2022 del 13.12% por valor de \$2.439.384.293,08,, generado por facturas no tramitadas en tesorería.

Según los indicadores de PAC no utilizado para cada objeto del gasto, se observó que el PAC no utilizado acumulado con corte a septiembre 30 de 2022 asciende al 5.80%, 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 30 de septiembre 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%, marzo con un 7.40%, mayo con el 18.84%, junio 0,30% y septiembre con el 11,91%

COMPRAMIETO IMPANUT POR RUBRO CORTE SEPTIEMBRE 30 DE 2022					
PERIODO	IMPANUT TOTAL	GASTOS PERSONAL	GASTOS GENERALES	TRASNFERENCIAS	INVERSION ORDINARIA
ENERO	0,11%	0,11%	0,00%	0,00%	0,00%
FEBRERO	7,69%	4,11%	0,00%	0,00%	55,15%
MARZO	0,29%	7,48%	0,00%	0,00%	0,08%
ABRIL	19,24%	2,07%	8,47%	22,45%	0,00%
MAYO	0,40%	2,67%	0,00%	0,38%	0,00%
JUNIO	0,10%	4,12%	0,01%	0,00%	1,47%
JULIO	2,38%	0,06%	42,27%	0,00%	0,00%
AGOSTO	15,23%	0,00%	71,01%	9,29%	0,00%
SEPTIEMBRE	3,32%	0,00%	0,04%	0,05%	34,38%

Fuente-Reporte SIIF Nación – PAC-Tesorería a septiembre 30 de 2022

4. Conclusiones

- Con corte a septiembre 30 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 **32%**, de los cuales para el rubro de funcionamiento la ejecución fue del **43%** y para inversión del **4%** aproximadamente.

- Con corte a septiembre 30 de 2022, los contratos suscritos en la vigencia 2022, por el rubro de inversión ascienden a 152 contratos por la suma de \$31.427.923.610, con una ejecución total del 43,53%, 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 \$2.819.629.456, equivalente al 72.25% del valor total contratado durante la vigencia 2022.

Fortalecimiento de la infraestructura física de los ERON a cargo del INPEC- Nacional. Reportan una ejecución por valor de \$10.813.385.052, equivalente al 39% del valor total 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, por este rubro se han ejecutado \$48.725.978, equivalente al 63,64% del valor total contratado.

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 tercer 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 \$580.386.983.090, para ejecutar en la vigencia 2022, de las cuales se constituyeron por el rubro de funcionamiento la suma de \$263.874.195.619 equivalentes al 45% del total de reservas constituidas y por inversión un total de \$316.512.787.470, equivalentes al 55%.
- Del total de las reservas constituidas, para la vigencia 2022, a corte de septiembre 30 de 2022, se han obligado \$185.860.171.913, equivalentes a una ejecución total del **32%**, de los cuales por el rubro de funcionamiento la suma de \$152.980.793.293, con una ejecución

del **58%** y por inversión un monto total de \$32.879.378.620, correspondientes a una ejecución del **10%**.

- Al cierre del tercer trimestre de la vigencia 2022, se encuentran pendientes por ejecutar para el resto de la vigencia el 68% del total de las reservas constituidas por valor de \$394.526.811.176, de las cuales por el rubro de funcionamiento ascienden a la suma de \$110.893.402.326 equivalentes al 42% y por el rubro de inversión un saldo por ejecutar por la suma de \$283.633.408.850 equivalentes al 90%. Las cuales de no ejecutarse en el resto de la vigencia se constituyen en Vigencias Expiradas
- Del total obligado de las reservas presupuestales, con corte a septiembre 30 de 2022, se han efectuado pagos por valor de \$180.902.695.141, correspondientes al **97%** del valor total obligado, de los cuales con cargo a funcionamiento se han pagado \$152.109.475.241, equivalente al **99%** de lo obligado por este rubro y por inversión un total pagado por valor de \$283.633.408.850 monto que asciende al **90%** de lo obligado.
- Las reservas constituidas al cierre de la vigencia 2021, para ser ejecutadas en la vigencia 2022, 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 septiembre 30 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 \$6.459.007.866,07, los cuales, se han ejecutado en un 79%, por la suma de \$5.132.172.666,97.
- Con corte acumulado a septiembre 30 de 2022, se programaron pagos por valor de \$479.334.774.522,65 de los cuales se efectuaron pagos por valor de \$451.555.836.185,14, equivalentes a una ejecución del **94,20%**, arrojando como resultado un PAC no utilizado acumulado durante el tercer trimestre de la vigencia 2022 por valor de \$27.778.938.337,51, correspondiente al **5.80%**, del total programado

5. 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.

Según los indicadores de PAC no utilizado para cada objeto del gasto, se observó que el PAC no ejecutado acumulado con corte a septiembre 30 de 2022 asciende 5.80%, 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 septiembre 30, superó los topes del Indicador del PAC no utilizado para el rubro de Gastos de Personal en el mes de marzo con el 7.48%, Gastos Generales en el mes de abril 8.47, en julio con 42.27% y en agosto con el 71%; Transferencias en el mes de abril con el 22.45% y en agosto con el 9%, por el rubro de inversión Ordinaria en el mes de febrero con 55.15% y el mes de septiembre con el 34.38%. 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 B –Coordinadora Grupo Evaluación de la Gestión Institucional
Ruta: \\192.168.70.20\martha.beltran\Documents\VIGENCIA 2022\EJECUCION PRESUPUESTAL\Informe de Seguimiento Ejecución Presupuestal Tercer Trimestre 2022.docx
Archivo físico : Carpeta informes de Ejecución Presupuestal Vigencia 2022.