

Informe de Ejecución Financiera de los Recursos Asignados a la PGN año 2022

Oficina de Planeación

Abril 30 de 2022

Contenido

1. <i>Introducción</i>	2
2. <i>Asignación de Recursos Año 2022 PGN</i>	3
3. <i>Distribución Presupuestal Recursos de Inversión</i>	3
3.1. <i>Ejecución de los Recursos de Inversión</i>	4
3.2. <i>Gestión Inversión de los Proyectos</i>	5
3.3. <i>Ejecución de los Recursos de Funcionamiento</i>	6
4. <i>Balance General de Ejecución Financiera de los Recursos.</i>	6
5. <i>Ejecución de Reservas Presupuestales 2022.</i>	7
6. <i>Ejecución de los recursos Sistema General de Regalías (SGR).</i>	7
7. <i>Avances a los Cuatro Proyectos de la PGN</i>	8
8. <i>Conclusiones</i>	9

1. Introducción

De acuerdo con el Decreto de Liquidación Presupuestal 2159 del 12 de noviembre de 2021, en el cual se liquida el presupuesto para la vigencia 2022, la asignación presupuestal es de \$1.016.531 millones, de los cuales se destinaron a gastos de funcionamiento la suma de \$877.361 millones, lo que representa el 86,3%, e inversión por valor de \$139.170 millones con un 13,7%.

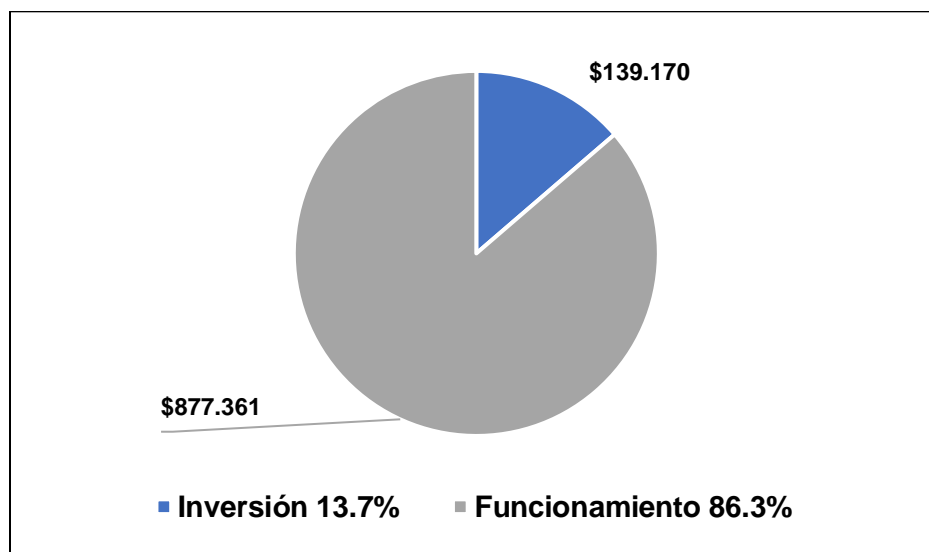
En el presente documento se realiza un análisis de la asignación presupuestal y de ejecución para la vigencia 2022, de los recursos de la PGN en el marco de la Ley anual de presupuesto, permitiendo evidenciar el cumplimiento.

Con corte a 30 de abril, la ejecución a nivel de compromisos de la PGN fue del 24,7% (\$251.319 millones) en lo que respecta a recursos de funcionamiento, la ejecución fue del 28,1% (\$246.616.937.095 millones) y en proyecto de inversión 3,4% (\$4.702 millones).

2. Asignación de Recursos Año 2022 PGN

La asignación presupuestal para la PGN correspondiente al año 2022 es de \$1.016.531 millones, con una distribución en: funcionamiento de \$877.361, lo cual representa el 86,3%, e inversión con \$139.170 con un 13,7%.

**Gráfico 1. Asignación de Recursos a la PGN Vigencia Fiscal 2022
(Cifras en millones de pesos).**



Fuente: SIF corte 30 de abril de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

3. Distribución Presupuestal Recursos de Inversión

Se realizó la distribución de los recursos de inversión de acuerdo con lo comunicado por la Dirección de Inversión y Finanzas Públicas del DNP, por valor de \$139.170 millones, este monto se desagregó en 4 proyectos de inversión registrados y viabilizados por el DNP. Dicha distribución de cada proyecto de inversión. A continuación, se detalla la distribución por proyecto de inversión:

**Tabla 1. Distribución de la Cuota Inversión por Proyecto Vigencia 2022
(Cifras en millones de pesos)**

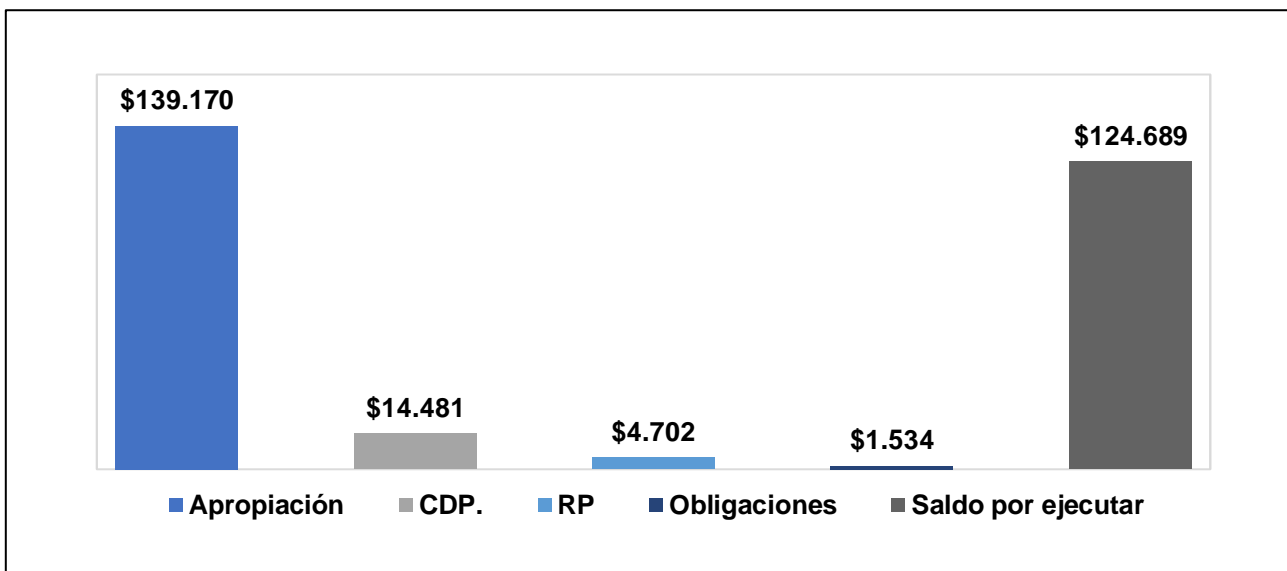
PROYECTO DE INVERSIÓN	VALOR DISTRIBUIDO	% DE PARTICIPACION
Fortalecimiento De La Procuraduría General De La Nación Para El Ejercicio Del Control Público Nacional	\$ 25.746	18%
Fortalecimiento De La Gestión Tecnológica Con Enfoque De Investigación, Desarrollo E Innovación A Nivel Nacional	\$ 20.860	15%
Fortalecimiento De La Prestación De Servicios De La PGN En El Marco Del MiPGN Tanto A Nivel Territorial Como Nacional	\$ 17.795	13%
Fortalecimiento De La Infraestructura Física De La PGN Nacional	\$ 74.769	54%
TOTAL	\$ 139.170	100%

Fuente: SIIF corte 30 de abril de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

3.1. Ejecución de los Recursos de Inversión

Con corte a 30 de abril, la ejecución financiera en cuanto a nivel de compromisos fue de \$4.702 millones (3%), dejando un saldo por ejecutar de \$124.689 millones, los cuales corresponden al 97% del presupuesto de inversión aún pendientes de ejecutar.

**Gráfico 2. Balance de Ejecución de Recursos Vigencia Fiscal 2022
(Cifras en millones de pesos)**



Fuente: SIIF corte 30 de abril de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

**Tabla 2. Ejecución de Recursos de Inversión por Proyecto
(Cifras en millones de pesos)**

DESCRIPCIÓN	APR. VIGENTE	CDP	COMPRO MISOS	COMPROMISOS APR. VIGENTE %	OBLIGADO	EJE OBLIGADO	SALDO
Fortalecimiento De La Procuraduría General De La Nación Para El Ejercicio Del Control Público Nacional	\$25.746	\$1.434	\$605	2%	\$408	2%	\$24.312
Fortalecimiento De La Gestión Tecnológica Con Enfoque De Investigación, Desarrollo E Innovación A Nivel Nacional	\$20.860	\$10.649	\$2.039	10%	\$831	4%	\$10.211
Fortalecimiento De La Prestación De Servicios De La PGN En El Marco Del MiPGN Tanto A Nivel Territorial Como Nacional	\$17.795	\$2.398	\$2.058	12%	\$294	2%	\$15.397
Fortalecimiento De La Infraestructura Física De La PGN Nacional	\$74.769	\$ -	\$ -	0%	\$ -	0%	\$74.769
TOTAL	\$139.170	\$14.481	\$4.702	3,4%	\$1.534	0%	\$124.689

Fuente: SIIIF corte 30 de abril de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

3.2. Gestión Inversión de los Proyectos

**Tabla 3. Participación Recursos de Funcionamiento
(Cifras en millones de pesos)**

PROYECTO DE INVERSIÓN	VALOR DISTRIBUIDO	% DE PARTICIPACION
Gastos de personal	\$ 724.668	85%
Adquisición de diferentes activos	\$ 79.878	9%
Transferencias corrientes	\$ 41.680	5%
Disminución de pasivos	\$ 2.202	0,26%
Tributos, multas, sanciones e intereses	\$ 3.396	0,40%
Total	\$ 851.824	100%

Fuente: SIIIF corte 30 de abril de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

3.3. Ejecución de los Recursos de Funcionamiento

Tabla 3. Ejecución Recursos de Funcionamiento de la Vigencia 2022

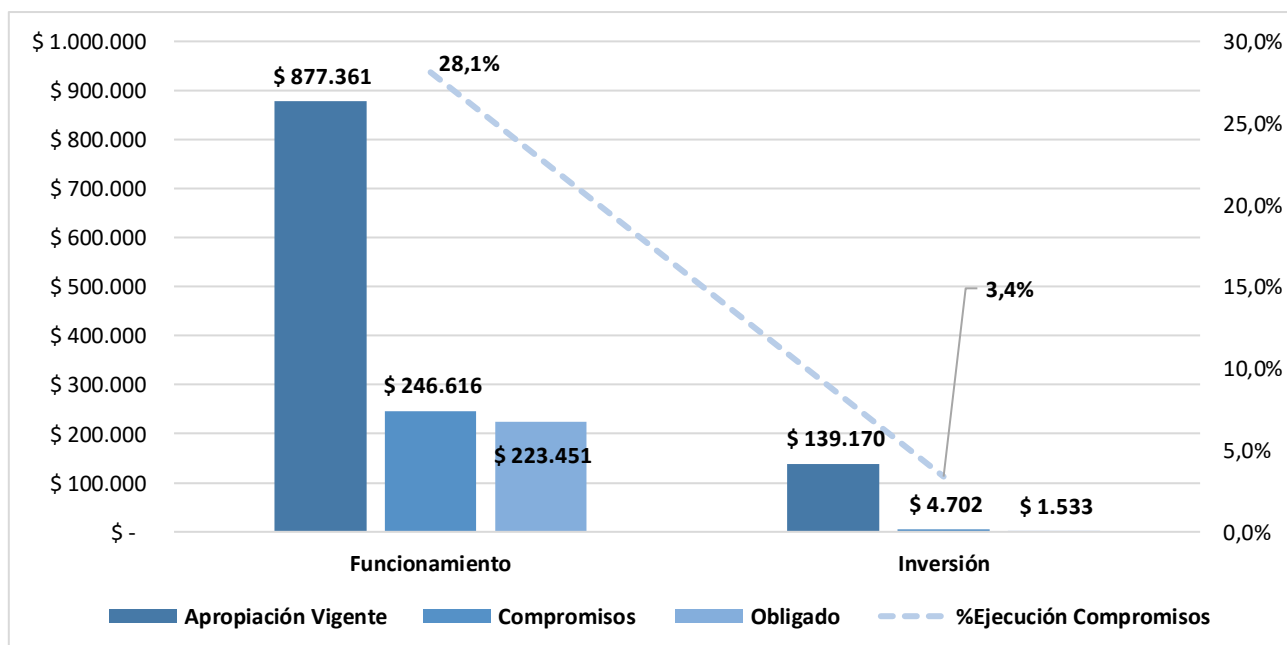
CONCEPTO	APR. VIGENTE	CDP	COMPROMISO	% DE EJECUCIÓN
Gastos de personal	\$724.668	\$724.668	\$207.425	29%
Transferencias corrientes	\$67.185	\$8.763	\$4.464	7%
Disminución de pasivos	\$2.202	\$2.202	\$489	22%
Tributos, multas, sanciones e intereses	\$3.428	\$1.041	\$833	24%
TOTAL	\$877.361	\$781.562	\$246.617	28%

Fuente: SIF corte 30 de abril de 2022- Cálculos Oficina de Planeación

4. Balance General de Ejecución Financiera de los Recursos.

En general, el nivel de ejecución total del presupuesto de la PGN es del 24,7% con corte a 30 de abril de 2022, se puede destacar que el avance en el proyecto de inversión es del 3,4%, y de funcionamiento del 28,1% como se detalla en el gráfico de ejecución a continuación:

Gráfico 4. Balance General de Ejecución de Recursos Vigencia 2022



Fuente: SIF corte 30 de abril de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

5. Ejecución de Reservas Presupuestales 2022.

Con corte a 30 de abril, el valor pagado es de \$9.138 millones con un 25,86%, respecto a funcionamiento, los pagos realizados fueron de \$1.455 millones (75,78%), e inversión de \$7.683 millones (22,99%), como se detalla a continuación:

Tabla 4. Balance General de Ejecución Presupuestal Vigencia 2022
(Cifras en millones de pesos)

Fuente	Reservas 2020	Valor pagado	%
Funcionamiento	\$ 1.920	\$ 1.455	75,78%
Inversión	\$ 33.423	\$ 7.683	22,99%
Total general	\$ 35.343	\$ 9.138	25,86%

Fuente: SIFIF corte 30 de abril de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

6. Ejecución de los recursos Sistema General de Regalías (SGR).

Los recursos del Sistema General de Regalías (SGR), para fortalecer las labores preventivas, de intervención y disciplinarias ejercidas por la Procuraduría General de la Nación, ascendieron a la suma de \$22.690 millones, de los cuales \$8.805 millones corresponden al componente funcionamiento, y \$15.428 millones del componente de monitoreo.

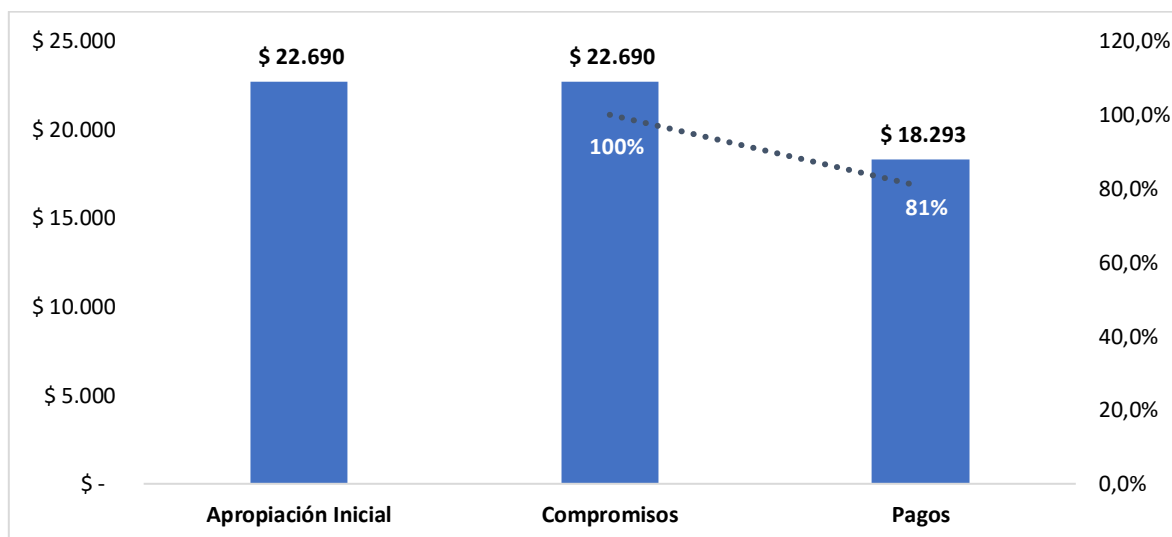
Tabla 5. Distribución de los Recursos del SGR 2022
(Cifras en millones de pesos)

Concepto	APR. Vigente	Compromiso	Bloqueada	Obligado
Monitoreo	\$ 13.885	\$ 13.885	\$ 1.543	\$ 9.548
Funcionamiento	\$ 8.805	\$ 8.805		\$ 8.745
TOTAL	\$ 22.690	\$ 22.690	\$ 1.543	\$ 18.293

Fuente: SPGR corte 30 de abril de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

Se adquirieron compromisos por valor de \$22.690 millones, y a corte de 30 de abril se han obligado \$18.293 millones, con una apropiación bloqueada de \$1.543 millones.

**Gráfico 5. Balance de Ejecución Recursos Vigencia 2022
(Cifras en millones de pesos)**



Fuente: SPGR corte 30 de abril de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

7. Avances a los Cuatro Proyectos de la PGN

A continuación, se relacionan los avances en ejecución de los proyectos de la PGN, con corte al 30 de abril:

- El proyecto 'Fortalecimiento de la Gestión Tecnológica', que cuenta con una apropiación de \$20.860 millones, tiene una ejecución del 10% a nivel de compromisos y un saldo por ejecutar de \$10.210 millones. Se avanza en levantamiento de los estudios previos y requerimientos para la implementación de los nuevos sistemas.
- Por su parte, el proyecto 'Fortalecimiento de la Prestación de Servicios en el Marco del MIPGN' presenta una apropiación de \$17.795 millones, de los cuales se ha ejecutado un 12% a nivel de compromisos y se tiene un saldo por ejecutar de \$15.396 millones. Apoyo en la revisión de los Planes de Trabajo a cargo de la División de Documentación en lo relacionado con las actividades propias del Proceso de Gestión Documental.

- Adicionalmente, el proyecto 'Fortalecimiento de la PGN para el Ejercicio del control Público - BID' cuenta con una apropiación de \$25.746 millones; se firmó el contrato de auditoría contrato PGN-BID-001-2022 con Ernst & Young Audit S.A.S.
- Finalmente, el proyecto de 'Fortalecimiento de la Infraestructura Física de la PGN nacional' presenta una apropiación \$74.769 millones y a la fecha registra una ejecución del 0%. Lo cual no refleja un avance en su ejecución.

8. Conclusiones

A la fecha del corte del informe la PGN ejecutó el 24,7% (\$251.319 millones) de los recursos asignados, de los cuales los recursos de funcionamiento, la ejecución fue del 28,1% (\$246.616 millones) e inversión 3,4% (\$4.702 millones)

Es importante recordar lo señalado en el artículo 2.8.1.7.6. del Decreto 1068 de 2015 "Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público" que establece que: "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 "

Así mismo se recuerda que los recursos asignados dentro de la vigencia deben ser ejecutados a 31 de diciembre, en concordancia al principio de anualidad.