

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

Oficina de Planeación

Junio 30 de 2022

Contenido

1.	Introducción	3
2.	Asignación de recursos vigencia fiscal 2022	4
3.	Distribución Presupuestal Recursos de Inversión	4
3.1	Ejecución de los Recursos de Inversión	5
3.2	Gestión contractual de los Proyectos	6
3.2.1	Avances a los Cuatro Proyectos de la PGN.....	6
3.3	Ejecución de los Recursos de Funcionamiento	7
4	Balance General de Ejecución Financiera de los Recursos.	7
5.	Ejecución de Reservas Presupuestales 2022.....	8
6.	Ejecución de los recursos Sistema General de Regalías (SGR).....	8
7.	Conclusiones.....	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 de la Procuraduría General de la Naciones es de \$1.016.531 millones, de los cuales se destinaron para gastos de funcionamiento la suma de \$877.361 millones, lo que representa el 86,3%, y para inversión \$139.170 millones con un 13,7% de participación.

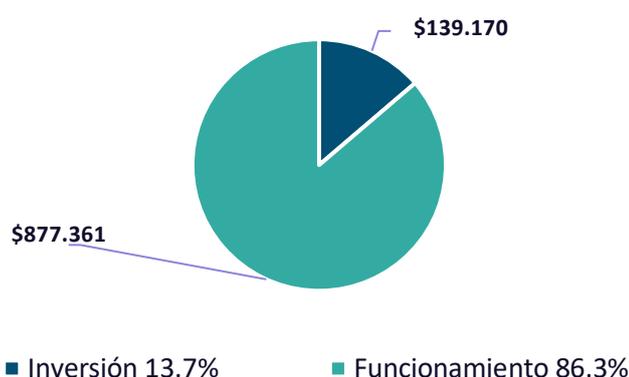
En el presente documento se realiza un análisis de la asignación presupuestal y de ejecución para la vigencia 2022, de los recursos de la PGN en el marco de la Ley anual de presupuesto, permitiendo evidenciar el cumplimiento.

Con corte a 30 de junio, la ejecución a nivel de compromisos de la PGN fue del **38% (\$385.923 millones)** en lo que respecta a recursos de funcionamiento, la ejecución fue **del 43,4% (\$380.686 millones)** y en proyecto de inversión **3,8% (\$5.237 millones)**.

2. Asignación de recursos vigencia fiscal 2022

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%.

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



Fuente: SIF corte 30 de junio 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. A continuación, se detalla la distribución por cada proyecto de inversión con el que cuenta la entidad:

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

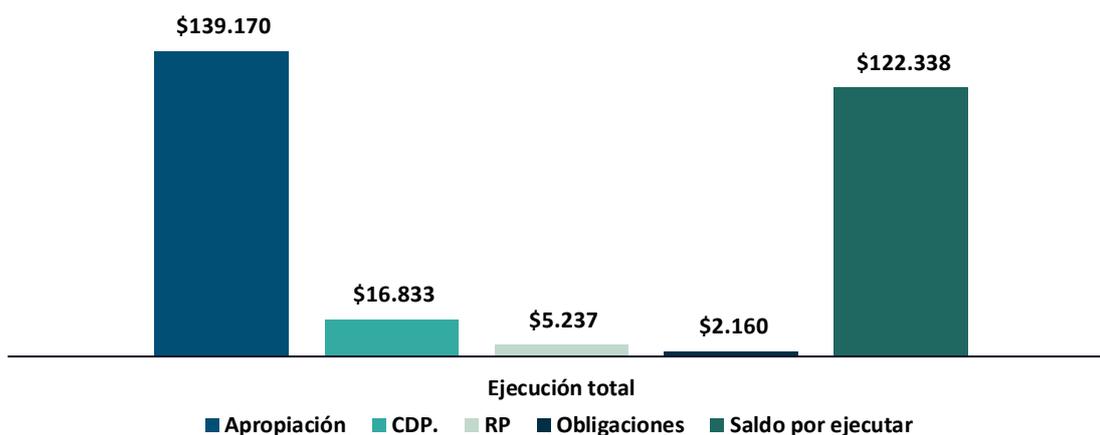
PROYECTO DE INVERSIÓN	VALOR DISTRIBUIDO	% DE PARTICIPACIÓN
Fortalecimiento De La Procuraduría General De La Nación Para El Ejercicio Del Control Público Nacional	\$ 25.746	18%
Fortalecimiento De La Gestión Tecnológica Con Enfoque De Investigación, Desarrollo E Innovación A Nivel Nacional	\$ 20.860	15%
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: SIF corte 30 de junio de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

3.1 Ejecución de los Recursos de Inversión

Con corte a 30 de junio, la ejecución financiera en cuanto a nivel de compromisos fue de \$5.237 millones lo que representa un (3,8%), dejando un saldo por ejecutar de \$122.338 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: SIF corte 30 de junio de 2022 - Cálculos Oficina de Planeación

A continuación, se relaciona la ejecución presupuestal por cada uno de los proyectos de inversión:

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

Descripción	Apr. Vigente	CDP	Compromisos	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	\$ 675	3%	\$509	2%	\$24.312
Fortalecimiento de la gestión tecnológica con enfoque de investigación, desarrollo e innovación a nivel nacional	\$20.860	\$12.387	\$ 2.039	10%	\$1.087	5%	\$8.473
Fortalecimiento de la prestación de servicios de la PGN en el marco del MIPGN tanto a nivel territorial como nacional	\$17.795	\$2.548	\$2.058	12%	\$564	3%	\$15.247
Fortalecimiento de la infraestructura física de la PGN Nacional	\$74.769	\$464	\$ 464	1%	\$ -	0%	\$74.306
TOTAL	\$139.170	\$16.833	\$ 5.237	3,76%	\$2.160	2%	\$122.338

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

3.2 Gestión contractual de los Proyectos

De los 4 proyectos de inversión de la PGN, se han suscrito 44 contratos siendo el proyecto MIPGN con el mayor número de estos (26).

Así mismo, para el presente periodo se contó con la expidió de vigencia futura del proyecto BID, en la cual se ejecuto recursos por valor de \$410 millones.

Tabla 3. Número de contratos por proyecto
(Cifras en millones de pesos)

Nombre del Proyecto	Número de Contratos	Numero Vigencias Futuras	Valor Contratos 2022	Vigencias Futuras	Total
Fortalecimiento de la gestión tecnológica con enfoque de investigación, desarrollo e innovación a nivel nacional	14		\$2.039		\$2.039
Fortalecimiento de la prestación de servicios de la PGN en el marco del MIPGN tanto a nivel territorial como nacional	26		\$2.058		\$2.058
Fortalecimiento de la procuraduría general de la nación para el ejercicio del control público nacional	3	1	\$266	\$410	\$675
Fortalecimiento de la infraestructura física de la PGN nacional	1		\$464		\$464
Total	44	1	\$4.827	\$410	\$5.237

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

3.2.1 Avances a los Cuatro Proyectos de la PGN

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

- 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 \$8.473 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 \$15.246 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, tiene una ejecución del 3%, en donde se han obligado \$508.845
- 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 1% con un compromiso de \$463.812.

3.3 Ejecución de los Recursos de Funcionamiento

Respeto a los recursos de funcionamiento, se cuenta con una apropiación de \$877.361 millones, de estos el nivel de compromisos es de \$380.687 millones, dando una ejecución total a la fecha del corte del informe del 43%.

Adquisición de bienes y servicios, con una apropiación de \$79.878 millones, el nivel de compromisos de este es de \$39.928 millones, con un porcentaje de ejecución del 50%, el cual, tiene el nivel de porcentaje mas alto en la ejecución.

Tabla 3. Ejecución Recursos de Funcionamiento de la Vigencia 2022

(Cifras en millones de pesos)

Concepto	Apr. Vigente	CDP	Compromiso	% De Participación	% de Ejecución	% No ejecutado
Gastos de personal	\$ 724.668	\$ 724.668	\$ 331.547	85%	46%	54%
Adquisición de bienes y servicios	\$ 79.878	\$ 53.201	\$ 39.928	9%	50%	50%
Transferencias corrientes	\$ 67.185	\$ 49.885	\$ 7.650	5%	11%	89%
Disminución de pasivos	\$ 2.202	\$ 2.202	\$ 646	0,26%	29%	71%
Tributos, multas, sanciones e intereses	\$ 3.428	\$ 1.062	\$ 916	0,40%	27%	73%
Ejecución Total	\$ 877.361	\$ 831.018	\$ 380.687	100%	43%	57%

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

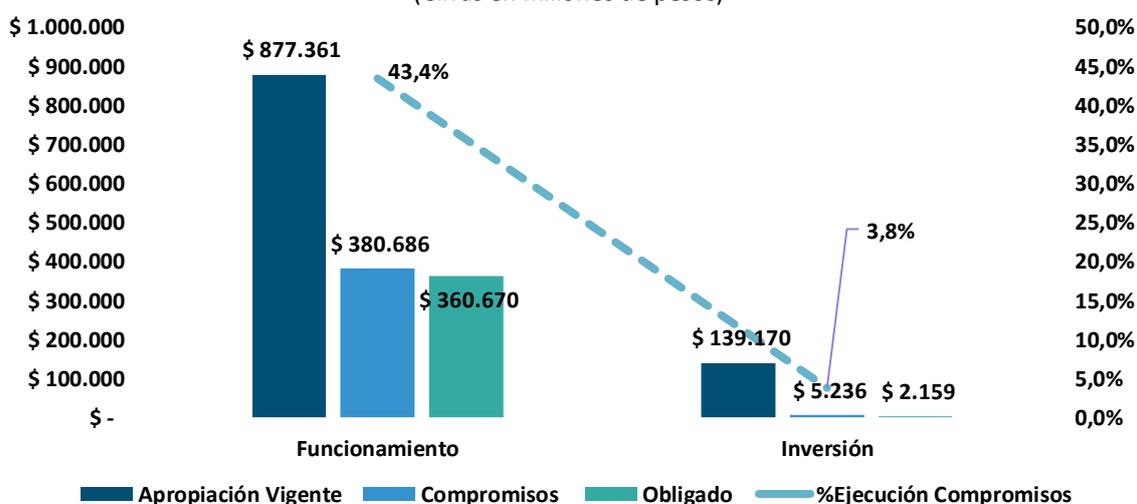
4 Balance General de Ejecución Financiera de los Recursos.

El total del presupuesto de la PGN, con una apropiación de \$1.016.531 millones, a nivel de compromisos presenta una ejecución de \$380.686 millones, dando un avance del 38%, con corte a 30 de junio de 2022.

El avance en el proyecto de inversión es del 3,8%, y de funcionamiento del 43,4% como se detalla en el gráfico de ejecución financiera a continuación:

Gráfico 3. Balance General de Ejecución de Recursos Vigencia 2022

(Cifras en millones de pesos)



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

5. Ejecución de Reservas Presupuestales 2022.

Con corte a 30 de junio, el valor de la reserva es de \$34.894 millones, y se realizaron pagos por valor de \$12.899 millones, es decir, 36,97% del total. Respecto al funcionamiento, los pagos realizados fueron de \$1.454 millones (98,84%), e inversión por \$11,445 millones (34,24%), como se detalla a continuación:

Tabla 5. Balance General de Ejecución Presupuestal Vigencia 2022

(Cifras en millones de pesos)

Fuente	Reservas 2020	Valor pagado	%
Funcionamiento	\$ 1.471	\$ 1.454	98,84%
Inversión	\$ 33.423	\$ 11.445	34,24%
Total general	\$ 34.894	\$ 12.899	36,97%

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 \$13.885 millones del componente de monitoreo, de los cuales se tiene una apropiación bloqueada de \$1.543 millones

Tabla 6. Distribución de los Recursos del SGR 2022

(Cifras en millones de pesos)

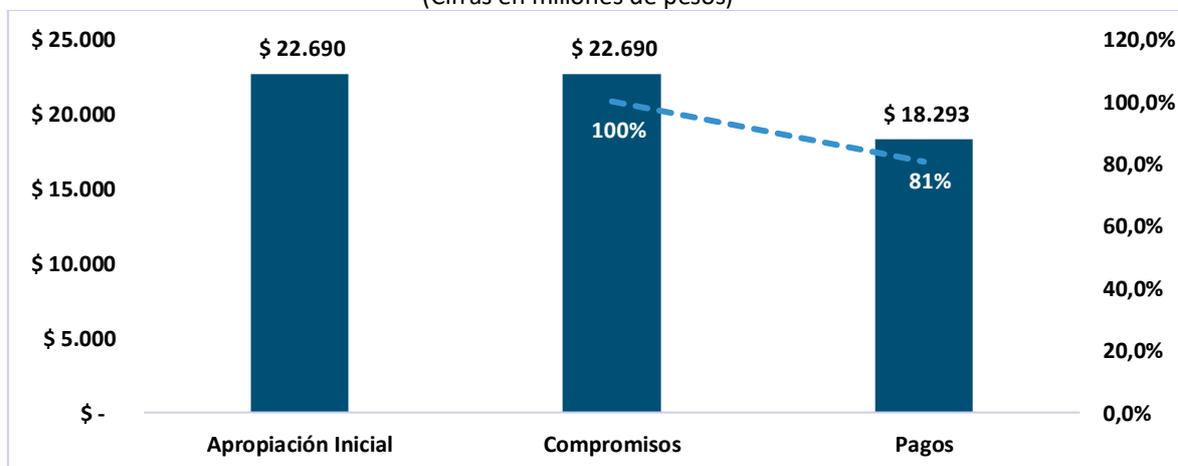
Concepto	Total, distribución	Bloqueada	APR. Vigente	Compromiso	Obligado
Monitoreo	\$15.428	\$ 1.543	\$ 13.885	\$ 13.885	\$ 9.548
Funcionamiento	\$8.805		\$ 8.805	\$ 8.805	\$ 8.745
TOTAL	\$24.232	\$ 1.543	\$ 22.690	\$ 22.690	\$ 18.293

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

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

Gráfico 4. Balance de Ejecución Recursos Vigencia 2022

(Cifras en millones de pesos)



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

7. Conclusiones

A la fecha del corte del informe la PGN ejecutó el 38% (\$385.923 millones) de los recursos asignados, de los cuales los recursos de funcionamiento, la ejecución fue del 43,4% (\$380.686 millones) e inversión 3,8% (\$5.236 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.