



## INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL IV TRIMESTRE DE 2022

Bogotá, 01 de Febrero de 2023

### 1. APROPIACIÓN VIGENTE A DICIEMBRE 2022

	Apropiación Vigente (Pesos)
<b>Funcionamiento</b>	<b>20.417.000.000</b>
Gastos de Personal	16.022.891.242
Adquisición de Bienes y Servicios	4.535.481.043
Transferencias Corrientes	112.227.715
Gastos Por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses De Mora	56.400.000
<b>Servicio De La Deuda Pública</b>	<b>19.195.380</b>
Aportes Al Fondo De Contingencias	19.195.380
<b>Inversión</b>	<b>1.681.354.318</b>
<b>TOTAL</b>	<b>22.427.549.698</b>

Mediante Decreto 1793 del 21 de diciembre de 2021, se asignaron a la Agencia ITRC la suma de **\$22.117.549.698** para atender los gastos de funcionamiento, servicio a la deuda e Inversión, y como ajuste al incremento salarial el Ministerio de Hacienda y Crédito Público adicionó la suma de \$310.000.000



## 2. EJECUCION ACUMULADA DICIEMBRE 2022

	Apropiación Vigente	CDP		CRP		OBLI		PAG	
			%		%		%		%
<b>Funcionamiento</b>	<b>20.727.000.000</b>	<b>20.223.155.510</b>	<b>97,6%</b>	<b>20.223.155.510</b>	<b>97,6%</b>	<b>20.100.797.945</b>	<b>97,0%</b>	<b>20.100.797.945</b>	<b>97,0%</b>
Gastos de Personal	16.022.891.242	15.749.053.973	98,3%	15.749.053.973	98,3%	15.749.053.973	98,3%	15.749.053.973	98,3%
Adquisición de Bienes y Servicios	4.535.481.043	4.421.250.886	97,5%	4.421.250.886	97,5%	4.298.893.321	94,8%	4.298.893.321	94,8%
Transferencias Corrientes	112.227.715	6.020.571	5,4%	6.020.571	5,4%	6.020.571	5,4%	6.020.571	5,4%
Gastos Por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses De Mora	56.400.000	46.830.080	83,0%	46.830.080	83,0%	46.830.080	83,0%	46.830.080	83,0%
<b>Servicio De La Deuda Pública</b>	<b>19.195.380</b>	<b>19.195.380</b>	<b>100,0%</b>	<b>19.195.380</b>	<b>100,0%</b>	<b>19.195.380</b>	<b>100,0%</b>	<b>19.195.380</b>	<b>100,0%</b>
Aportes Al Fondo De Contingencias	19.195.380	19.195.380		19.195.380		19.195.380		19.195.380	
<b>Inversión</b>	<b>1.681.354.318</b>	<b>1.421.591.732</b>	<b>84,6%</b>	<b>1.421.591.732</b>	<b>84,6%</b>	<b>1.228.116.177</b>	<b>73,0%</b>	<b>1.094.193.950</b>	<b>65,1%</b>
Implementación Sistema Integral De Información Para La Prevención Del Fraude Y La Corrupción En Las Entidades Vigiladas Nacional	876.546.252	688.170.710	78,5%	688.170.710	78,5%	614.997.015	70,2%	573.262.000	65,4%
Fortalecimiento De Herramientas Institucionales Para La Investigación, Medición, Formación E Interacción Con La Ciudadanía Frente A La Lucha Contra El Fraude Y La Corrupción En La Administración De Tributos, Rentas Y Contribuciones Parafiscales. Nac	381.273.580	380.027.000	99,7%	380.027.000	99,7%	380.027.000	99,7%	380.027.000	99,7%
Fortalecimiento De La Gestión Documental En La Agencia Itrc Bogotá	423.534.486	353.394.022	83,4%	353.394.022	83,4%	233.092.162	55,0%	140.904.950	33,3%
<b>TOTAL</b>	<b>22.427.549.698</b>	<b>21.663.942.622</b>	<b>96,6%</b>	<b>21.663.942.622</b>	<b>96,6%</b>	<b>21.348.109.502</b>	<b>95,2%</b>	<b>21.214.187.275</b>	<b>94,6%</b>

Fuente: Reportes SIF Nación y tablas propias, Cifras en pesos

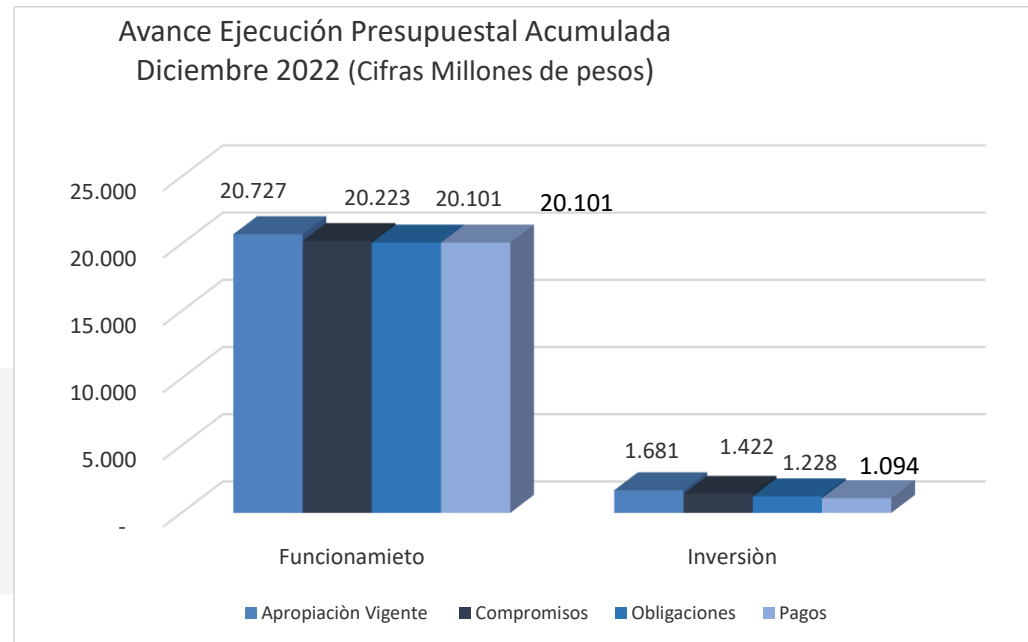
Como se observa en la tabla anterior, los Compromisos<sup>1</sup> llegaron al 96,6% del total de la Apropiación Vigente. Los Gastos de Funcionamiento con 97,6% y los gastos de Inversión el 84,6%, con respecto a su apropiación. Por otra parte, el porcentaje de ejecución<sup>2</sup> (Obligaciones) llega al 95,2% sobre el total de los gastos apropiados, donde los Gastos de Funcionamiento alcanzaron el 97,0% y los gastos de Inversión el 73,0%, con respecto a su apropiación vigente.

<sup>1</sup> Porcentaje comprometido: es la porción del presupuesto asignado, que a la fecha de corte está respaldada por contratos o convenios celebrados con particulares o empresas.

<sup>2</sup> Porcentaje de ejecución: es la porción del presupuesto asignado, que a la fecha la entidad pública adeuda como consecuencia de la recepción de bienes o servicios contratados.



Se muestra gráficamente el comportamiento de la apropiación comprometida (Compromisos) y de la ejecución (Obligaciones).



Fuente: Información de Reportes SIIF Nación



### 3. COMPORTAMIENTO PAC

AGENCIA DEL INSPECTOR DE TRIBUTOS RENTAS Y CONTRIBUCIONES - ITRC

SECRETARÍA GENERAL  
PROCESO FINANCIERO 2022

MES	PAC SOLICITADO				PAC A DISPOSICION DE LA ENTIDAD				PAGADO				INPANUT												
	PERSONAL	ADQUIS BY S	TRANSFE	INVERSION	PERSONAL	ADQUIS BY S	TRANSFE	FDO CONTINGENCIAS	INVERSION	PERSONAL	ADQUIS BY S	TRANSFE	FDO CONTINGENCIAS	CUOTA DE AUDITORIA	INVERSION	PERSONAL	ADQUIS BY S	TRANSFE	CUOTA DE AUDITORIA	INVERSION	TRANSF	CONTING ENCIA	TOTAL		
ENERO	1.041.363.584,00	124.587.053,00	0	0	1.041.363.584,00	124.587.053,00	0	0	-	1.012.379.253,00	120.742.068,36	0	0	0	0	2,78%	3,09%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,82%		
FEBRERO	1.095.055.000,00	265.016.460,00	0	22.555.439	1.159.114.348,00	442.005.410,00	0	0	22.555.440,00	1.134.144.412,00	344.726.083,34	0	0	0	21.952.713,04	2,15%	22,01%	0,00%	0,00%	2,67%	0,00%	0,00%	7,6%		
MARZO	1.118.087.000,00	394.270.016,00	0	45.179.402,41	1.119.039.031,00	299.888.598,64	0	0	45.179.403,00	1.088.859.007,00	299.888.598,28	0	0	0	45.179.402,41	2,70%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,1%		
ABRIL	1.404.087.000,00	273.475.409,36	0	45.179.404,00	1.436.519.316,00	273.743.409,00	0	0	45.179.404,55	1.396.510.594,00	266.898.795,24	0	0	0	45.179.402,41	2,79%	2,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,7%		
MAYO	1.288.067.000,00	345.506.336,00	0	45.179.403,00	1.328.757.715,00	352.353.950,12	0	0	45.179.405,14	1.309.553.333,00	352.349.557,56	0	0	0	45.179.402,41	1,45%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,1%		
JUNIO	1.315.937.767,00	300.057.314,00	0	45.179.402,00	1.316.388.248,00	316.625.642,03	0	0	45.179.405,73	1.282.195.410,00	316.625.642,03	0	0	0	45.179.402,41	2,60%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,0%		
JULIO	1.652.087.000,00	305.607.895,00	0	45.179.402,41	1.690.407.316,00	297.278.345,53	0	0	45.179.405,73	1.637.331.446,00	297.278.345,07	0	0	0	45.179.402,41	3,14%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,6%		
AGOSTO	1.204.383.013,00	339.896.058,00	0	46.247.127,41	1.259.177.104,00	341.261.162,00	0	0	46.247.130,73	1.176.529.623,00	339.075.824,32	0	0	0	46.247.127,41	6,56%	0,64%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,2%		
SEPTIEMBRE	1.309.871.193,00	357.448.856,00	0	64.871.230,41	1.392.354.392,00	359.634.193,73	0	0	64.871.233,73	1.362.312.665,00	298.935.853,65	0	0	0	64.871.233,73	2,16%	16,88%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,0%		
OCTUBRE	1.117.087.000,00	326.145.479,41	-	572.941.334,77	1.125.484.152,00	426.145.479,41	0	46.558.080	572.941.334,77	1.097.518.330,00	266.980.772,06	0	0	46.558.080	48.738.484,41	2,48%	37,35%	0,00%	0,00%	91,49%	0,00%	0,00%	32,8%		
NOVIEMBRE	1.267.043.500,00	662.144.747,32	0	596.646.131,41	1.268.219.113,00	511.023.113,97	56.227.715,00	19.195.380,00	142.965.061,05	1.241.848.780,00	511.023.113,48	0	19.195.380,00	0	142.965.060,41	2,08%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	4,13%		
DICIEMBRE	2.038.875.466,00	945.218.012,89	0	873.442.199,91	2.049.687.469,00	886.688.807,56	56.227.715,00	-	543.522.332,27	2.039.396.255,00	886.688.807,56	0	0	0	543.522.329,27	0,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	1,9%		
<b>TOTAL</b>	<b>15.851.744.523,00</b>	<b>4.639.373.636,98</b>	<b>-</b>	<b>2.402.600.476,73</b>	<b>16.186.511.788,00</b>	<b>4.631.235.164,99</b>	<b>112.455.430,00</b>	<b>19.195.380,00</b>	<b>46.558.080,00</b>	<b>1.618.999.556,70</b>	<b>15.778.579.108,00</b>	<b>-</b>	<b>19.195.380,00</b>	<b>46.558.080,00</b>	<b>1.094.193.960,32</b>	<b>2,52%</b>	<b>7,13%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>32,42%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>6,08%</b>		
FUENTE SIF - CALCULOS PROPIOS																META:		5%	10%	10%	0%	10%	5%	5%	7,00%

Con corte al mes de diciembre, el acumulado del Indicador de Pac No Utilizado, INPANUT, muestra un valor del 6,1%, frente a un 7% que es la meta interna. El comportamiento del PAC para el mes de diciembre alcanzó un 1,9% de INPANUT, con el siguiente detalle:

- Posición 1-1: Gastos de personal no se ejecutó el valor de \$ 11.544.284,00
- Posición 1-2: Gastos de funcionamiento se tuvo la siguiente situación:
- El Ministerio aprobó PAC por valor de \$945,218,12,89 y al 29 de diciembre se realizaron pago por valor de \$886,688,807,56

### 4. RESERVAS PRESUPUESTALES 2022

A cierre de la vigencia 2022 se constituyen reservas por \$315.833.120, para gastos de funcionamiento \$122.357.565 y para Inversión \$193.475.555. Es decir, el 0,6% en gasto de funcionamiento y el 11,6% en inversión, porcentajes que no superan los techos establecidos, en el decreto 1068/2015 artículo 2.8.1.7.3.5, donde no se puede exceder del 2% para gastos de funcionamiento y del 15% para gastos de Inversión.



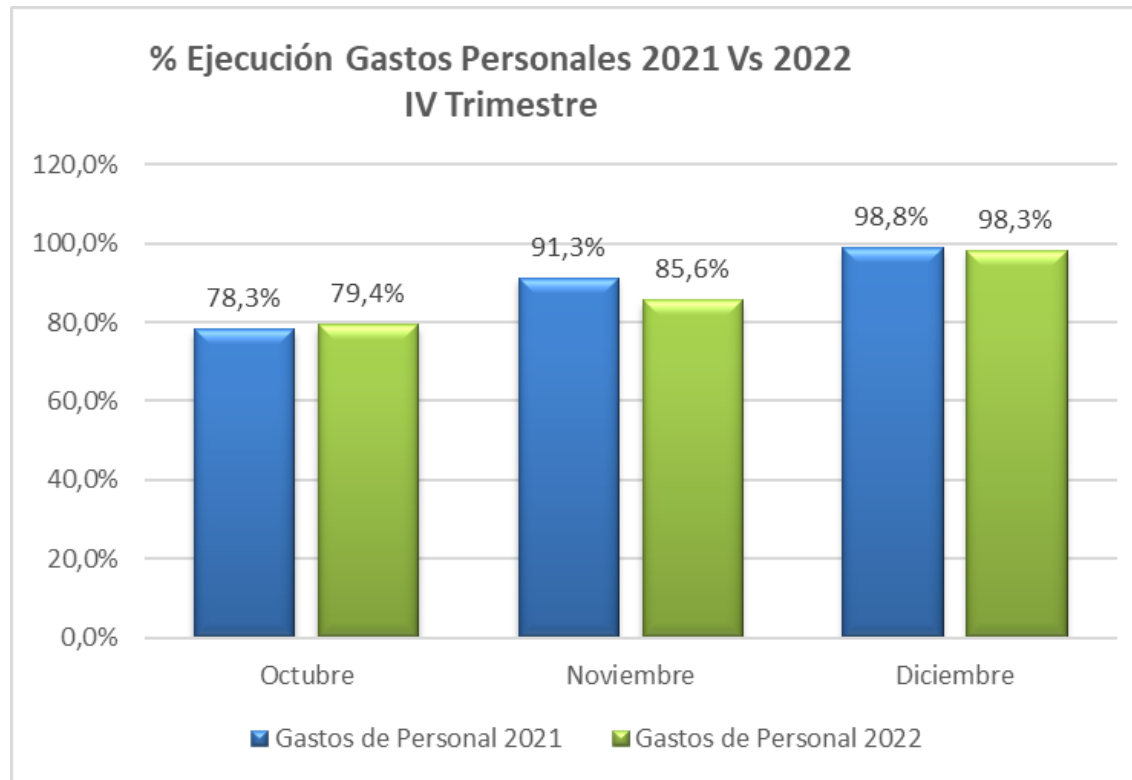
**5. COMPARATIVO PORCENTAJES DE EJECUCION (obligaciones) 2021-2022**

Año		PRIMER TRIMESTRE			SEGUNDO TRIMESTRE			TERCER TRIMESTRE			CUARTO TRIMESTRE		
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2021	Gastos de Personal 2021	6,6%	14,3%	21,3%	28,1%	36,8%	44,1%	54,2%	61,4%	70,1%	78,3%	91,3%	98,8%
	Adquisición de Bienes y Servicios 2021	2,4%	6,6%	12,0%	16,3%	24,1%	31,0%	37,9%	49,4%	58,4%	66,8%	73,3%	96,0%
	Inversión 2021	0,0%	0,2%	0,8%	2,4%	3,7%	14,8%	44,5%	52,2%	59,7%	67,8%	78,6%	94,2%
2022	Gastos de Personal 2022	6,7%	14%	21,5%	30,8%	39,6%	48,1%	59,0%	66,8%	72,4%	79,4%	85,6%	98,3%
	Adquisición de Bienes y Servicios 2022	2,8%	11%	18,8%	24,0%	34,4%	39,6%	46,5%	54,3%	58,1%	64,2%	75,3%	94,8%
	Inversión 2022	0,0%	1,3%	4,0%	6,7%	9,4%	12,1%	14,7%	17,5%	21,3%	24,2%	58,2%	73,0%

A continuación, gráficamente el comportamiento del porcentaje de ejecución al cuarto trimestre 2021 Vs 2022



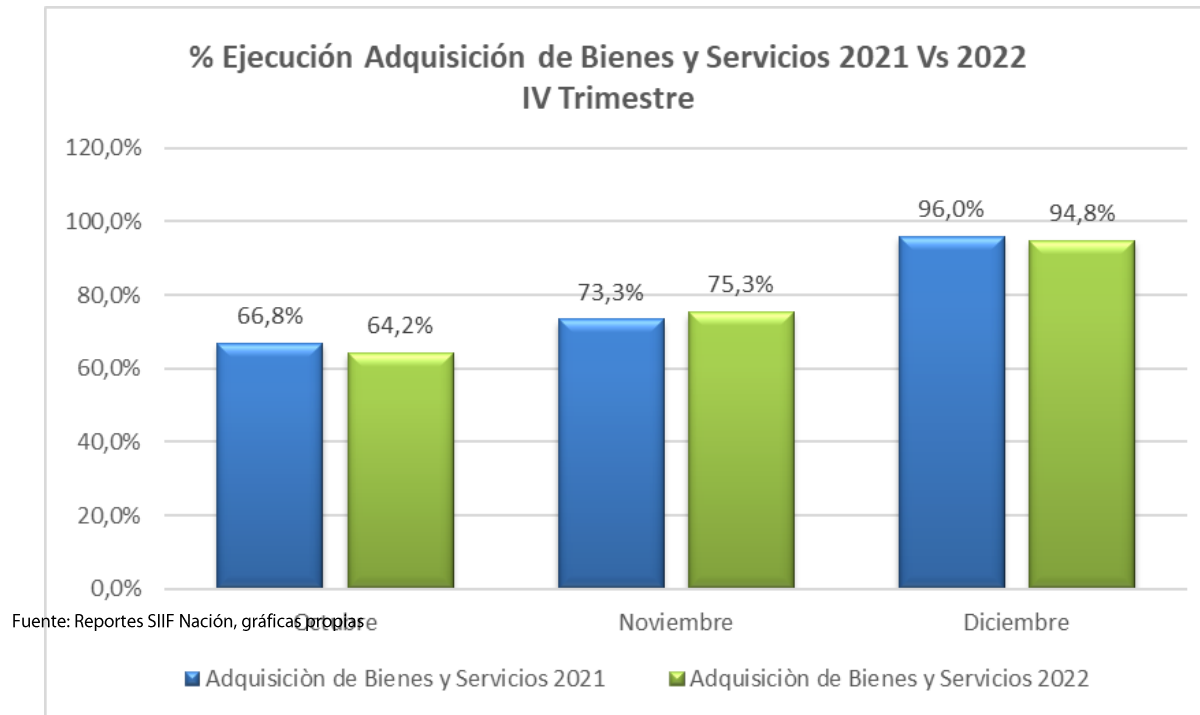
% Ejecución Gastos de Personal 2021-2022



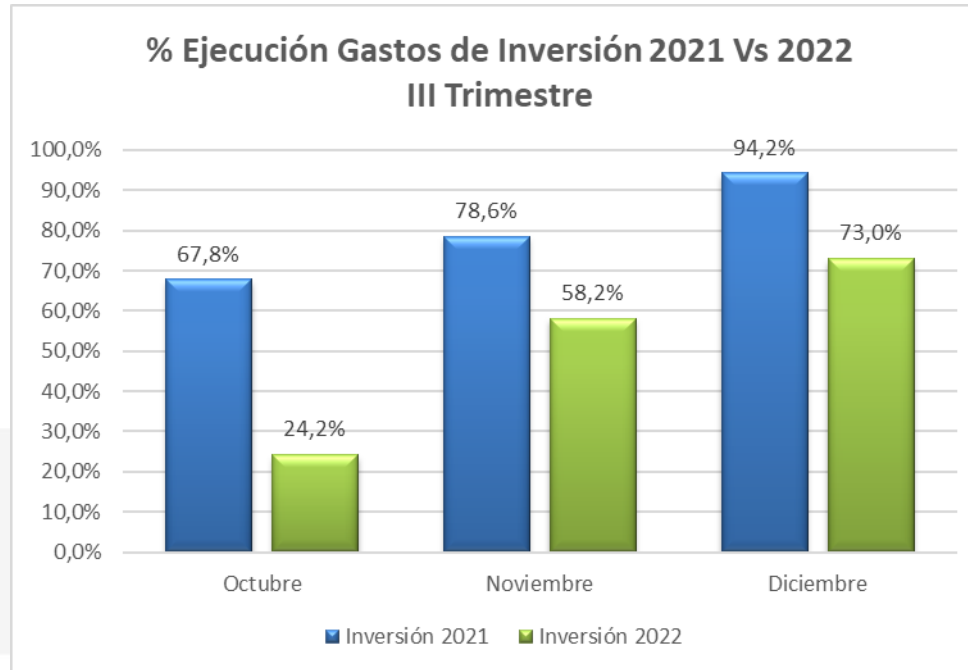
Fuente: Reportes SIF Nación , gráficas propias



% ejecución adquisición de bienes y servicios 2021-2022



% ejecución Gastos de Inversión 2021-2022



Fuente: Reportes SIF Nación, gráficas propias

Elaboró: ECG  
Revisó: HJGV