



INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL – IV TRIMESTRE DE 2024

Bogotá, 20 de enero de 2025

1. APROPIACIÓN VIGENTE A DICIEMBRE 2024

	Apropiación Vigente
Funcionamiento	24.744.333.676
Gastos de Personal	19.916.000.000
Adquisición de Bienes y Servicios	4.700.333.676
Transferencias Corrientes	72.000.000
Gastos Por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses De Mora	56.000.000
Inversión	443.840.942
Implementación Sistema Integral De Información Para La Prevención Del Fraude Y La Corrupción En Las Entidades Vigiladas Nacional	273.340.942
Servicio de información implementado	273.340.942
Servicios tecnológicos	-
Fortalecimiento De La Gestión Documental En La Agencia Itrc Bogotá	170.500.000
Servicio de gestión documental	60.500.000
Servicios de información actualizados	-
Servicios de información implementados	110.000.000
TOTAL	25.188.174.618

Fuente: SIIF Nación Datos tomados de ejecución presupuestal de gastos 2024

Mediante Decreto 2295 del 29 de diciembre de 2023, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2024, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos, se le asignó a la U.A.E AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES - ITRC la suma de **\$25.179.878.452**, para atender los Gastos de Funcionamiento e Inversión. Con fecha 24 de octubre de 2024, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, realizó una adición para gastos de personal por valor de \$1.436.000.000.

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público, mediante el Decreto 0766 del 20 de julio de 2024, aplazó unas apropiaciones presupuestales en el Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal 2024. Para el caso de la Agencia ITRC, para gastos de funcionamiento bloquean \$262.666.324, y para gastos de inversión \$1.165.027.510, para un total de \$1.427.693.834.



2. EJECUCION ACUMULADA DICIEMBRE 2024

	Apropiación Vigente	Apropiación Bloqueada	CDP		CRP		OBLI		PAG	
				%		%		%		%
Funcionamiento	24.744.333.676		23.806.853.125	96,2%	23.804.146.125	96,2%	23.753.005.206	96,0%	23.740.346.200	95,9%
Gastos de Personal	19.916.000.000		19.198.377.352	96,4%	19.198.377.352	96,4%	19.198.377.352	96,4%	19.197.100.657	96,4%
Adquisición de Bienes y Servicios	4.700.333.676		4.556.578.444	96,9%	4.553.871.444	96,9%	4.502.730.525	95,8%	4.491.348.214	95,6%
Transferencias Corrientes	72.000.000		4.337.766	6,0%	4.337.766	6,0%	4.337.766	6,0%	4.337.766	6,02%
Gastos Por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses De Mora	56.000.000		47.559.563	84,9%	47.559.563	84,9%	47.559.563	84,9%	47.559.563	84,9%
Inversión	443.840.942		442.840.941	99,8%	442.840.941	99,8%	442.840.941	99,8%	442.840.941	99,8%
Implementación Sistema Integral De Información Para La Prevención Del Fraude Y La Corrupción En Las Entidades Vigiladas Nacional	273.340.942		273.340.942	100,0%	273.340.942	100,0%	273.340.942	100,0%	273.340.942	100,0%
Servicio de información implementado	273.340.942		273.340.942	100,0%	273.340.942	100,0%	273.340.942	100,0%	273.340.942	100,0%
Servicios tecnológicos	-		-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Fortalecimiento De La Gestión Documental En La Agencia Itrc Bogotá	170.500.000		169.499.999	99,4%	169.499.999	99,4%	169.499.999	99,4%	169.499.999	99,4%
Servicio de gestión documental	60.500.000		60.500.000	100,0%	60.500.000	100,0%	60.500.000	100,0%	60.500.000	100,0%
Servicios de información actualizados	-		-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Servicios de información implementados	110.000.000		108.999.999	99,1%	108.999.999	99,1%	108.999.999	99,1%	108.999.999	99,1%
TOTAL	25.188.174.618	-	24.249.694.066	96,3%	24.246.987.066	96,3%	24.195.846.147	96,1%	24.183.187.141	96,0%

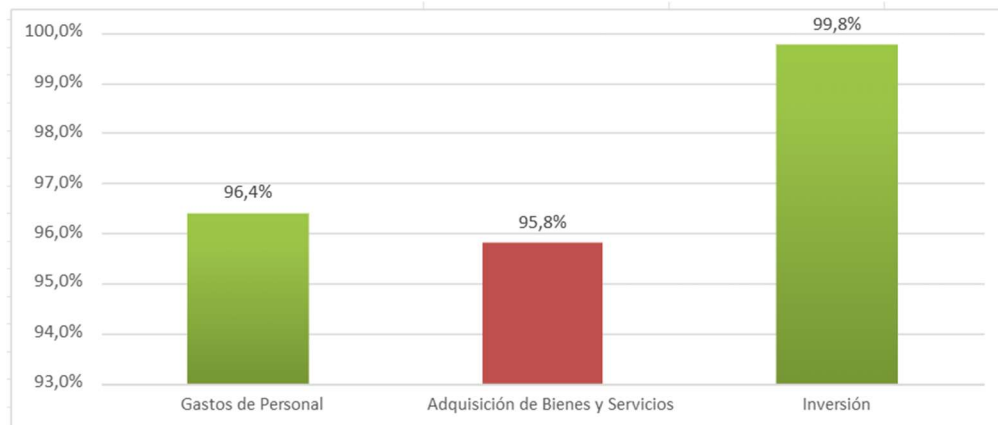
Fuente: Reportes SIIF Nación y tablas propias, Cifras en pesos

Al mes de diciembre de 2024 la apropiación comprometida¹ llegó al 96,3% con 24.247 millones de millones de pesos, en Gastos de Funcionamiento el 96,2% y gastos de inversión al 99,8%. La ejecución² de recursos (Obligaciones) llegó al 96,1%, sobre el total de los gastos apropiados, de los cuales corresponde al 96% gastos de funcionamiento y para inversión 99,8%.

Con respecto al comportamiento presupuestal anterior, al cierre de la vigencia se presenta una apropiación disponible de \$941.187.551 que representa en funcionamiento el 3.8% y para inversión el 0,2% de la apropiación vigente.

A continuación, se gráfica el avance de ejecución de las principales cuentas de gastos:

Gráfica 1. Porcentaje Avance Ejecución Presupuestal a diciembre 2024



Fuente: Proceso Gestión Financiera ITRC, datos tomados ejecución presupuestal gastos 2024 SIIF Nación

¹ 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

² 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.



Como se aprecia en la gráfica 1, el porcentaje de avance de ejecución para Gastos de personal fue de 96,4%, en Adquisición de bienes y servicios 95,8% y para inversión el 99,8%.

2. COMPORTAMIENTO PAC

AGENCIA DEL INSPECTOR DE TRIBUTOS RENTAS Y CONTRIBUCIONES - ITRC														
SECRETARÍA GENERAL														
PROCESO FINANCIERO 2024														
MES	PAC SOLICITADO			PAC A DISPOSICION DE LA ENTIDAD			PAGADO			INPANUT				
	PERSONAL	ADQUIS BY S	INVERSION	PERSONAL	ADQUIS BY S	INVERSION	PERSONAL	ADQUIS BY S	INVERSION	PERSONAL	ADQUIS BY S	SENTENCI AS	INVERSION	TOTAL
ENERO	1.413.303.171,00	134.284.897,00	0	1.413.303.171,00	134.284.897,00	0	1.214.015.805,00	119.105.385,02	0	14,10%	11,30%	0,00%	0,00%	13,86%
FEBRERO	1.411.070.000,00	175.097.606,98	4.833.335	1.421.788.689,00	175.097.606,98	4.833.335,00	1.268.835.204,00	165.314.110,53	4.383.333	10,76%	5,59%	0,00%	9,31%	10,19%
MARZO	1.412.114.000,00	294.210.492,45	21.938.424	1.422.300.532,00	294.425.642,45	21.938.424,00	1.422.300.532,00	287.930.613,16	15.333.333	0,00%	2,21%	0,00%	30,11%	0,75%
ABRIL	1.560.114.000,00	316.757.798,00	15.500.000	1.724.162.901,00	321.023.973,29	15.500.000,00	1.667.445.453,00	311.221.790,29	15.500.000	3,29%	3,05%	0,00%	0,00%	3,23%
MAYO	1.626.114.000,00	265.295.407,00	15.500.000	1.627.927.436,00	295.373.942,00	22.105.091,00	1.627.911.664,00	270.092.629,04	15.500.000	0,00%	8,56%	0,00%	29,88%	1,64%
JUNIO	1.357.396.452,00	293.737.619,00	15.500.000,00	1.420.575.143,00	310.729.160,96	15.500.000,00	1.420.518.543,00	308.993.236,20	15.500.000	0,00%	0,56%	0,00%	0,00%	0,10%
JULIO	2.101.834.212,00	330.017.925,67	254.489.811,00	2.101.834.212,00	330.017.925,67	254.489.811,00	2.101.834.212,00	330.017.925,67	254.489.811,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
AGOSTO	1.427.571.849,00	337.357.132,00	22.105.091,00	1.427.571.849,00	337.357.132,00	22.105.091,00	1.427.571.849,00	337.357.131,43	22.105.091	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SEPTIEMBRE	1.391.321.612,00	339.599.261,00	15.500.000,00	1.507.206.375,00	342.136.161,57	15.500.000,00	1.507.206.375,00	341.263.677,62	15.500.000	0,00%	0,26%	0,00%	0,00%	0,05%
OCTUBRE	1.482.351.179,00	576.294.055,00	74.062.280,00	1.558.555.730,00	577.867.198,95	74.062.280,00	1.488.797.463,00	567.465.337,71	43.246.040	4,48%	1,80%	0,00%	41,61%	5,02%
NOVIEMBRE	1.492.806.646,00	765.724.263,00	15.500.000,00	1.568.845.293,00	776.126.124,24	15.500.000,00	1.505.451.791,00	767.697.394,63	15.500.000	4,04%	1,09%	0,00%	0,00%	3,04%
DICIEMBRE	2.800.755.403,00	752.932.410,00	26.783.334,00	2.802.829.259,00	753.639.783,61	26.783.334,00	2.659.983.514,00	695.551.906,94	25.783.333	5,10%	7,71%	0,00%	3,73%	5,64%
TOTAL	19.476.752.524,00	4.581.308.867,10	481.712.275,00	19.996.900.590,00	4.648.879.548,72	488.317.366,00	19.311.872.405,00	4.502.011.138,24	442.840.941,00	3,43%	3,14%	0,00%	9,31%	3,49%
FUENTE SIIF - CALCULOS PROPIOS										META: 5% 10% 5% 5% 6,00%				

Con corte al 31 de diciembre del 2024 el resultado del INPANUT fue del 3,49%, el cual cumple con la meta interna, y la determinada por la Dirección del Tesoro Nacional, DTN.

3. Constitución de rezago a Cierre vigencia 2024

Se constituyen reservas presupuestales por \$51.140.919,07 y cuentas por pagar por 12.659.006,31, conforme a la siguiente tabla:

Tipo de Gastos	Reservas	Cuentas por pagar
Funcionamiento	51.140.919,07	12.659.006,31
Inversión	-	-
Total	51.140.919,07	12.659.006,31

Fuente: Elaboración propia. Datos ejecución presupuestal SIIF Nación

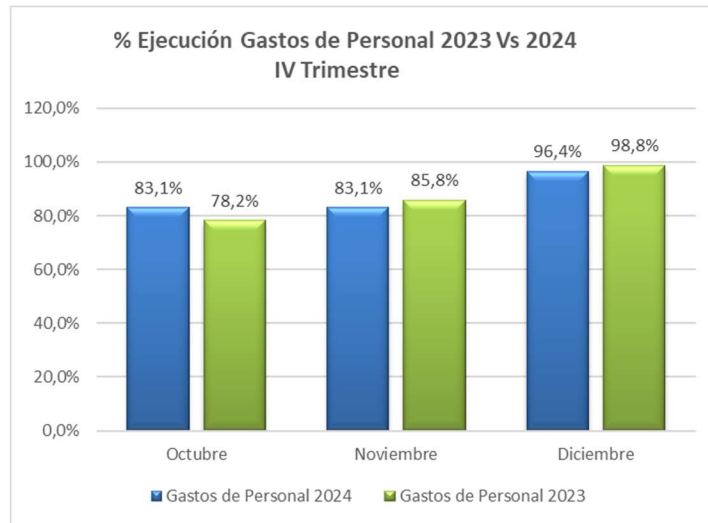
4. COMPARATIVO PORCENTAJES DE EJECUCION (obligaciones) 2023-2024

Año		PRIMER TRIMESTRE			SEGUNDO TRIMESTRE			TERCER TRIMESTRE			CUARTO TRIMESTRE		
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2023	Gastos de Personal 2023	6,9%	13,9%	20,1%	27,9%	36,4%	49,0%	60,3%	69,5%	77,7%	78,2%	85,8%	98,8%
	Adquisición de Bienes y Servicios 2023	2,6%	6,0%	10,7%	16,4%	23,1%	29,4%	37,1%	54,7%	65,1%	71,7%	78,5%	95,9%
	Inversión 2023	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,6%	1,4%	15,0%	18,3%	23,0%	26,2%	34,0%	85,9%
2024	Gastos de Personal 2024	6,5%	13,3%	21,0%	27,2%	39,0%	46,7%	57,8%	65,3%	73,6%	83,1%	83,1%	96,4%
	Adquisición de Bienes y Servicios 2024	2,4%	5,7%	11,5%	29,9%	23,2%	29,4%	36,1%	42,8%	49,7%	76,5%	76,5%	95,8%
	Inversión 2024	0,0%	0,3%	1,2%	2,2%	3,2%	4,1%	19,9%	21,3%	22,3%	25,9%	25,9%	99,8%

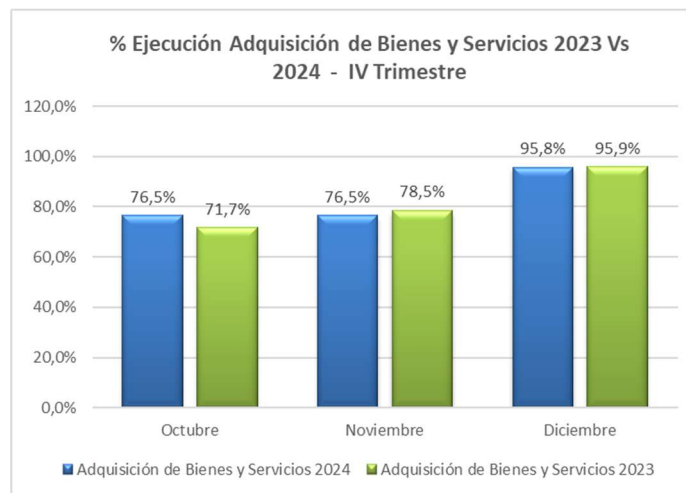
Fuente: Elaboración Propia a partir informes ejecución presupuestal SIIF Nación



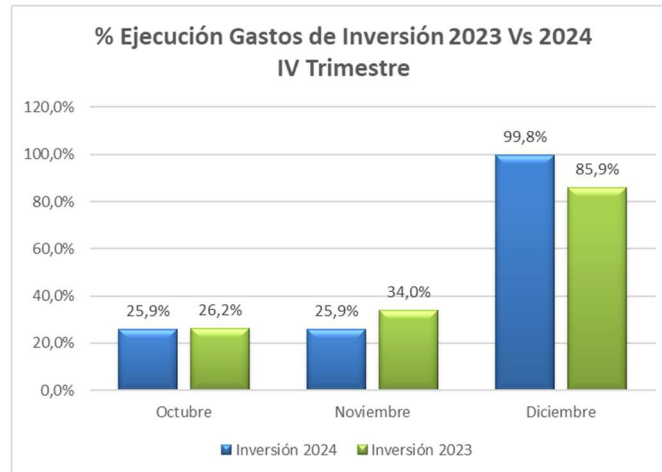
A continuación, gráficamente el comportamiento del porcentaje de ejecución al cuarto trimestre 2023 Vs 2024



Fuente: Reportes SIIF Nación, gráficas propias



Fuente: Reportes SIIF Nación, gráficas propias



Fuente: Reportes SIIF Nación, gráficas propias

Elaboró: MRP
Revisó: HJGV