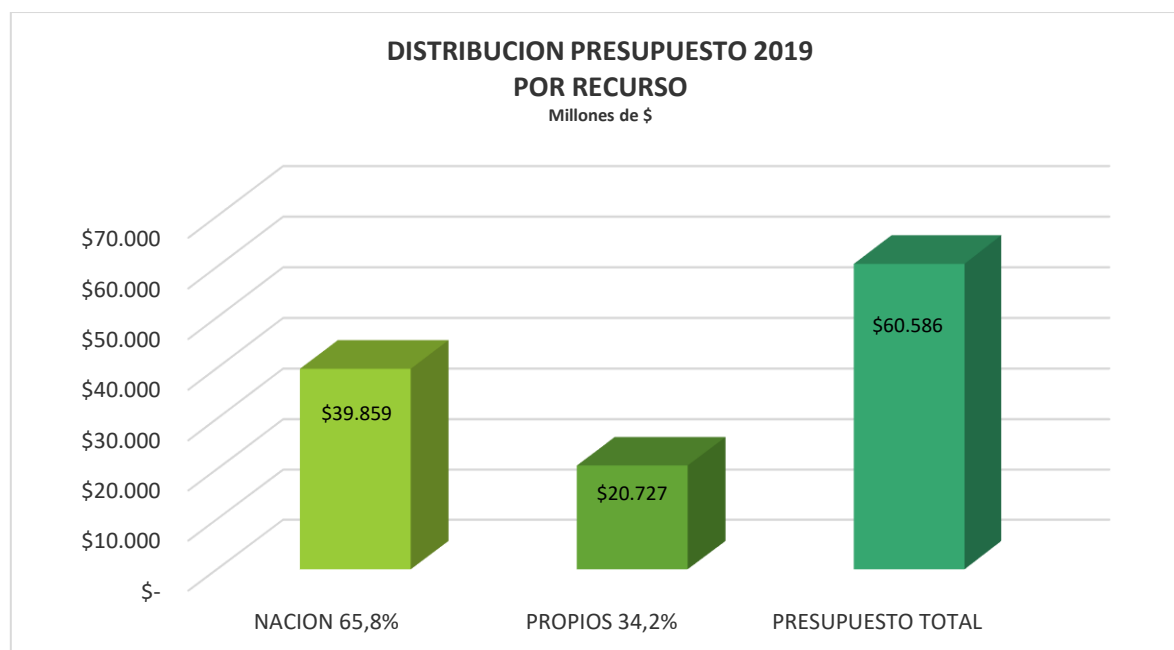


INFORME GESTIÓN PRESUPUESTAL PRIMER CUATRIMESTRE DE 2019

Con el Decreto N° 2467 del 28 de diciembre de 2018, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia 2019, le fue aprobado al Fondo de Bienestar de la Contraloría General de la República un presupuesto de \$60.586 millones, distribuido por recurso de la siguiente manera:



De los \$60.586 millones apropiados para la vigencia 2019, \$39.859 millones, equivalentes al 65.8% corresponden a recursos de la nación, y \$20.727 millones a recursos propios, que equivalen al 34.2% del total aforado.

Comparando los recursos solicitados en el anteproyecto de presupuesto para la vigencia 2019, se evidencia un menor valor aprobado de \$ 8.791 millones, equivalentes a 12.7%, como se muestra en el cuadro siguiente:

COMPARATIVO PRESUPUESTO SOLICITADO 2019 VS. PRESUPUESTO APROBADO 2019				
MILLONES DE PESOS				
CONCEPTO	SOLICITADO 2019	APROBADO	VARIACIÓN	
			PESOS	%
GASTOS DE PERSONAL	7.656	6.563	(1.093)	-14,3%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4.027	2.102	(1.925)	-47,8%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	22.696	21.675	(1.021)	-4,5%
DISMINUCION DE PASIVOS	34.950	30.209	(4.741)	-13,6%
GASTOS POR TRIBUTOS MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	48	37	(11)	-22,9%
TOTALES	69.377	60.586	(8.791)	-12,7%

Dicho aspecto implica que durante la ejecución presupuestal se tengan que optimizar los recursos mediante reclasificaciones, traslados y/o adiciones, de manera que el cumplimiento administrativo y misional del Fondo de Bienestar Social sea efectivo.

Con las anteriores consideraciones el presente informe describe los principales aspectos ocurridos en la ejecución activa y pasiva del presupuesto durante el primer cuatrimestre del año 2019.

PRESUPUESTO DE INGRESOS

Considerando que el año 2019 es un periodo de transición para adecuar el sistema presupuestal y contable al nuevo marco normativo, la clasificación de los ingresos se elaboró conjuntamente con la asesoría del Ministerio de Hacienda; no obstante, existen diferencia de criterios entre las entidades, Minhacienda y la Contaduría General, toda vez que los usos contables por lo general no son consistentes con la codificación presupuestal, y en la medida que se defina la pertinencia integral de los registros se deberán realizar los ajustes y modificaciones a que hubiere lugar.

El total de ingresos que se esperan recibir durante la actual, \$60.586 millones, a fecha de corte 30 de abril se han recaudado \$18.995 millones, es decir el 31.4%, de los cuales \$14.733 millones corresponden a situados de la nación y \$4.262 millones a recursos propios, detalle de ejecución descrita en el siguiente cuadro:

EJECUCIÓN DE INGRESOS A ABRIL 30 DE 2019			
MILLONES DE PESOS			
CONCEPTO	AFORADO	RECAUDADO	% DE EJECUCIÓN
INGRESOS CORRIENTES	41.450,6	15.242,1	36,8%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	41.450,6	15.242,1	36,8%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1.139,6	295,1	25,9%
Ventas de establecimiento de mercado	1.139,6	295,1	25,9%
Servicios médicos	80,0	27,1	33,9%
Servicios de educación de la primera infancia y preescolar	45,0	8,1	18,0%
Servicios de enseñanza primaria	80,0	24,9	31,1%
Servicios de educación secundaria	295,0	57,5	19,5%
Servicios Deportivos	14,0	4,2	30,0%
Remates CGR (artículo 93 Ley 106/93)	0,6	-	0,0%
Reciclaje (artículo 93 Ley 106/93)	15,0	-	0,0%
Administración sobre préstamo (1%)	120,0	21,6	18,0%
Seguros de préstamos	490,0	151,7	31,0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	40.311,0	14.947,0	37,1%
Transferencias de otras unidades de gobierno	40.311,0	14.947,0	37,1%
2% presupuesto CGR (artículo 93 Ley 106/93)	9.650,0	1.844,8	19,1%
Cesantías CGR (artículo 93 Ley 106/93)	30.209,0	12.888,7	42,7%
Multas CGR (artículo 93 Ley 106/93)	432,0	208,8	48,3%
Fotocopias (artículo 93 Ley 106/93)	20,0	2,3	11,5%
Carnet	-	2,46	
RECURSOS DE CAPITAL	19.135,4	3.752,9	19,6%
Rendimientos financieros	87,0	5,1	5,8%
Recursos de la entidad	10,0	5,1	50,8%

Cuenta Única Nacional (Rendimientos CUN)	77,0	-	0,0%
Recaudo de Cartera	19.048,4	3.747,8	19,7%
Personas Naturales	19.048,4	3.747,8	19,7%
TOTAL	60.586,0	18.995,0	31,4%

PRESUPUESTO DE GASTOS

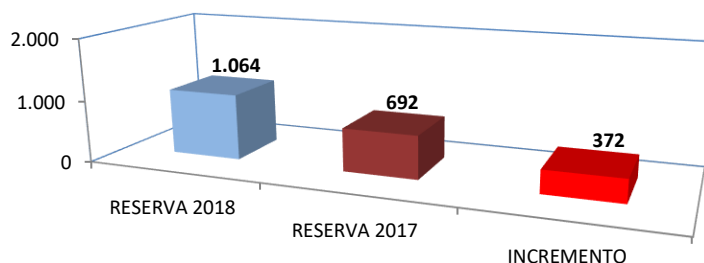
Durante el primer cuatrimestre del año, de los \$60.586 millones apropiados, se ejecutaron \$17.566 millones, es decir el 29%, comportamiento discriminado de la siguiente manera:

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL GASTO A ABRIL 30 DE 2019 (Millones de pesos)							
CONCEPTO	APROPIADO	AJUSTE		PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO	POR EJECUTAR	% EJECUTADO
		ADICIÓN	REDUCCIÓN				
GASTOS DE PERSONAL	6.563	0	0	6.563	1.819	4.744	27,7%
Salarios	4.890	0	0	4.890	1.361	3.529	27,8%
Contribuciones inherentes a la nómina	1.403	0	0	1.403	324	1.079	23,1%
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	270	0	0	270	133	137	49,3%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.102	0	0	2.102	1.060	1.042	50,4%
Adquisiciones de activos no financieros	7	0	0	7	2	5	32,1%
Adquisiciones diferentes de activos	2.095	0	0	2.095	1.057	1.038	50,5%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21.675	0	0	21.675	1.793	19.882	8,3%
Préstamos directos (Ley 106/1993)	14.085	0	0	14.085	1.017	13.068	7,2%
Otras transferencias - Previo concepto DGPPN	2.778	0	0	2.778	0	2.778	0,0%
Servicios médicos, educativos, recreativos y culturales para funcionarios de Contraloría general de la República (Art. 90 y 91 Ley 106/93) (no de pensiones)	4.812	0	0	4.812	776	4.036	16,1%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	30.209	0	0	30.209	12.889	17.320	42,7%
Cesantías definitivas	5.791	0	0	5.791	2.483	3.308	42,9%
Cesantías parciales	24.418	0	0	24.418	10.406	14.012	42,6%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	37	0	0	37	6	31	17,2%
INVERSIÓN	0	0	0	0	0	0	0,0%
TOTAL PRESUPUESTO 2019	60.586	0	0	60.586	17.566	43.020	29,0%

REZAGO PRESUPUESTAL

RESERVA: La reserva presupuestal constituida a diciembre 31 de 2018 es de \$1.064 millones, superior en \$372 millones, es decir, un incremento de 35% respecto a la constituida en diciembre 31 de 2017, como se muestra en la gráfica siguiente:

COMPARATIVO RESERVA 2018 - 2019
MILLONES DE PESOS



A 30 de abril de 2019, la ejecución de la reserva es del 54,2%, equivalente a pagos realizados por valor de \$576,2 millones, comportamiento que se evidencia en el siguiente cuadro:

EJECUCION RESERVA PRESUPUESTAL A ABRIL 30 DE 2019 (MILLONES DE PESOS)					
CONCEPTO	CONSTITUIDA A 31-12-2018	PAGADO	RESERVA CANCELADA	SALDO POR EJECUTAR	% PAGADO
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	42,4	33,2	0,0	9,2	78,3%
Adquisiciones Diferentes de Activos	42,4	33,2	0,0	9,2	78,3%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.021,4	543,0	0,0	478,4	53,2%
Préstamos Directos (Ley 106/93)	511,6	420,9		90,6	82,3%
Servicios Médicos Educativos Recreativos y Culturales para Funcionarios de la Contraloría General de la República (Art. 90 y 91 Ley 106/93) (No de Pensiones)	509,8	122,1	0,0	387,7	23,9%
TOTAL RESERVA	1.063,8	576,2	0,0	487,5	54,2%

CUENTAS POR PAGAR: El valor constituido como cuentas por pagar a diciembre 31 de 2018 es de \$1.023,2 millones, a la fecha su ejecución es del 100%.