



DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA

INFORME EJECUTIVO

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS

SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS

**SEGUIMIENTO EJECUCIONES PRESUPUESTALES DE LA ADMINISTRACION
CENTRAL**

ENERO-DICIEMBRE 2021

Proceso M7P1 – Administrar el Presupuesto del Departamento



INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de sus funciones, la Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas de la Gobernación del Valle del Cauca debe realizar seguimiento a la ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos del Presupuesto General del Departamento, la Administración Central, los Establecimientos Públicos y Organismos Autónomos, además de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado-EICEs y las Empresas Sociales del Estado-ESEs

Con el fin de realizar el seguimiento al presupuesto de ingresos y gastos de la Administración Central, esta subdirección verifica el debido y oportuno registro presupuestal de los ingresos, la orientación correcta en las apropiaciones del gasto, la aplicación estricta de la Ley y demás normas presupuestales, además Informar a todos los responsables de la ordenación del gasto, el comportamiento presupuestal que presenta cada centro gestor, a efectos de brindar elementos suficientes para tomar decisiones que coadyuven a una correcta ejecución.

En el presente informe se analiza la ejecución presupuestal de la Administración Central en el período enero a junio de la vigencia 2021.

Se registran los valores obtenidos de la ejecución del presupuesto de ingresos y gastos; su tendencia y comportamiento, según reportes obtenidos por el sistema financiero SGFT-SAP. Para la generación de los informes se tuvo en cuenta los reportes Z056, Z057 (ingresos) y Z080 (gastos).

Los aspectos analizados se refieren particularmente a los ingresos y gastos presupuestales, Sistema General de Participaciones (Salud, Educación, Agua potable y Saneamiento Básico), capítulos independientes del Sistema General de Regalías y Municipios Descertificados, Vigencias Futuras y Reservas Presupuestales. De otra parte, se realiza análisis a las demás fuentes de financiación (fuente y usos) evidenciando el comportamiento de los ingresos y gastos por fondos; brindando la oportunidad de conocer los fundamentos de las diferencias y realizar las acciones necesarias en procura del mejoramiento continuo.

En este informe se analizan las finanzas de la Administración Central del Departamento, el cual incluye el estudio del comportamiento y evaluación de la ejecución de ingresos y gastos, análisis de tendencias y variaciones de los recursos propios, para el primer semestre del año 2021.

Contenido

| | |
|---|----|
| PRESUPUESTO DE INGRESOS..... | 5 |
| PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO | 7 |
| EJECUCION PRESUPUESTAL GRUPO DE GASTOS..... | 8 |
| EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS POR DEPENDENCIA Y GRUPOS..... | 10 |
| SERVICIO DE DEUDA..... | 13 |
| ACUERDO DE REESTRUCTURACIÓN DE PASIVOS | 14 |
| RESULTADO DE LA EJECUCION PRESUPUESTAL | 15 |
| FUENTES Y USOS..... | 16 |
| INDICADOR DE LEY 617 DE 2000 | 24 |
| INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION..... | 24 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 27 |
| CALCULO DEL INDICADOR LEY 617 DE 2000 EN LA PRESENTE VIGENCIA..... | 28 |
| SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL SECRETARIAS | 28 |
| SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL | 28 |
| DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PUBLICAS | 39 |
| SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA | 51 |
| SECRETARIA DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE..... | 63 |
| OFICINA CASA DEL VALLE | 66 |
| OFICINA CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO | 67 |
| OFICINA CONTROL INTERNO..... | 68 |
| DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE PLANEACION | 69 |
| SECRETARIA ASUNTOS ETNICOS..... | 72 |
| Oficina para la Transparencia de la Gestión Pública | 77 |
| Secretario de Turismo | 78 |
| SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO..... | 82 |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE IMPUESTOS, RENTAS Y GESTIÓN TRIBUTARIA..... | 85 |
| Secretaria de Convivencia y Seguridad Ciudadana | 87 |
| CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES..... | 93 |
| PRESUPUESTO GENERAL DEL DEPARTAMENTO..... | 93 |
| DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PUBLICAS..... | 94 |
| SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA | 95 |

SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO 97

..... 98

PRESUPUESTO DE INGRESOS

Mediante ordenanza No.550 del 4 de diciembre de 2020, la Asamblea Departamental del Valle del Cauca ordenó el Presupuesto General del Departamento del Valle del Cauca para la vigencia fiscal del año 2021 en la suma de DOS BILLONES CIENTO TREINTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL SESENTA Y CUATRO PESOS (2.136.393.796.064), de los cuales \$2.056.741.633.553 son de la Administración Central, \$37.787.584.243 corresponde a los Establecimientos Públicos y \$50.000.000.000 a Organismos de Control y mediante decreto No. 1-3-1859 del 28 de diciembre de 2020 se liquida el presupuesto General del Departamento del Valle del Cauca.

| Pos.presupuestarias | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | Variación | % Variación | Recaudos | % Participación | % Ejecución |
|-------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------|---------------|--------------------|-----------------|---------------|
| *****INGRESOS CORRIENTES | 1.748.235,1 | 2.304.996,7 | 556.761,6 | 31,8% | 2.330.613,1 | 73,5% | 101,1% |
| ***** TRIBUTARIOS | 835.859,4 | 967.756,3 | 131.896,9 | 15,8% | 989.335,9 | 30,8% | 102,2% |
| 1-113 CONTRIB SEGURIDAD | 11.858,6 | 11.858,6 | ,0 | 0,0% | 9.004,5 | 0,4% | 75,9% |
| ***** IMPUESTOS | 593.821,5 | 725.718,4 | 131.896,9 | 22,2% | 755.304,1 | 23,1% | 104,1% |
| ***** ESTAMPILLAS | 230.179,4 | 230.179,4 | ,0 | 0,0% | 225.027,2 | 7,3% | 97,8% |
| ***** NO TRIBUTARIOS | 230.918,1 | 297.967,4 | 67.049,2 | 29,0% | 340.793,7 | 9,5% | 114,4% |
| ***** TASAS | 45.652,6 | 45.652,6 | ,0 | 0,0% | 46.899,6 | 1,5% | 102,7% |
| ***** SANCIONES Y MULTAS | 421,3 | 12.924,0 | 12.502,8 | 2968,0% | 20.715,2 | 0,4% | 160,3% |
| ***** PARTICIPACIONES | 181.528,3 | 231.061,1 | 49.532,8 | 27,3% | 262.164,3 | 7,4% | 113,5% |
| ***** OTROS NO TRIBUTARIOS | 3.055,0 | 3.055,0 | ,0 | 0,0% | 2.709,3 | 0,1% | 88,7% |
| ***** INTERESES | 261,0 | 5.274,7 | 5.013,6 | 1920,7% | 8.305,3 | 0,2% | 157,5% |
| ***** TRANSFERENCIAS | 681.457,5 | 1.039.273,0 | 357.815,5 | 52,5% | 1.000.483,5 | 33,1% | 96,3% |
| 1-132 CONT NAC SOBRE AC | 54.770,3 | 54.770,3 | ,0 | 0,0% | 51.591,4 | 1,7% | 94,2% |
| ***** OTRAS RANSFERENCIAS | 6.130,7 | 7.034,7 | 904,0 | 14,7% | 5.424,2 | 0,2% | 77,1% |
| ***** ISTEMA GENEAL DE PARTICIPACIO | 515.263,3 | 598.756,8 | 83.493,5 | 16,2% | 598.762,7 | 19,1% | 100,0% |
| ***** BENEFICENCIA DEL VALLE | 53.328,2 | 56.919,2 | 3.590,9 | 6,7% | 51.282,8 | 1,8% | 90,1% |
| ***** DEL GOBIERNO NACIONAL | 44.190,7 | 313.366,5 | 269.175,7 | 609,1% | 284.528,9 | 10,0% | 90,8% |
| ***** FONDOS ESPECIALES | 9.848,0 | 9.848,0 | ,0 | 0,0% | 73,5 | 0,3% | 0,7% |
| 1-31 COLEC AUTO VALLE | 87,0 | 87,0 | ,0 | 0,0% | 73,5 | 0,0% | 84,4% |
| 1-33 FODEPVAC | 9.761,0 | 9.761,0 | ,0 | 0,0% | ,0 | 0,3% | 0,0% |
| ***** RECURSOS DE CAPITAL | 298.658,6 | 822.760,8 | 524.102,3 | 175,5% | 677.902,3 | 26,2% | 82,4% |
| *****RECURSOS DEL BALANCE | 112.352,1 | 516.838,9 | 404.486,7 | 360,0% | 538.840,8 | 16,5% | 104,3% |
| ***** SUPERAVIT FISCAL | 112.352,1 | 516.838,9 | 404.486,7 | 360,0% | 538.840,8 | 16,5% | 104,3% |
| ***** RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 20.272,3 | 20.845,2 | 572,9 | 2,8% | 10.927,2 | 0,7% | 52,4% |
| ***** INTERESES | 20.253,1 | 20.826,0 | 572,9 | 2,8% | 10.831,5 | 0,7% | 52,0% |

| Pos.presupuestarias | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | Variación | % Variación | Recaudos | % Participación | % Ejecución |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|--------------|--------------------|-----------------|--------------|
| **** DIVIDENDO Y PARTICIPACIONES | 19,2 | 19,2 | ,0 | 0,0% | 95,7 | 0,0% | 498,7% |
| ***** EXCEDENTES FINANCIEROS | 1.030,0 | 1.030,0 | ,0 | 0,0% | 1.680,4 | 0,0% | 163,1% |
| **** EXCEDENTES FINANCIEROS E.P | 1.030,0 | 1.030,0 | ,0 | 0,0% | 1.680,4 | 0,0% | 163,1% |
| ***** OTROS RECURSOS DE CAPITAL | 2.004,2 | 3.589,3 | 1.585,1 | 79,1% | 31.327,3 | 0,1% | 872,8% |
| **** VENTA DE ACTIVOS | ,0 | ,0 | ,0 | | 151,5 | 0,0% | |
| **** RECUPERACIONES | 4,2 | 4,2 | ,0 | 0,0% | ,7 | 0,0% | 16,0% |
| **** OTR | 2.000,0 | 3.585,1 | 1.585,1 | 79,3% | 31.175,1 | 0,1% | 869,6% |
| ***** RECURSOS DE COFINANCIACION | ,0 | 626,0 | 626,0 | | 626,0 | 0,0% | 100,0% |
| **** GOBIERNO NACIONAL | ,0 | 626,0 | 626,0 | | 626,0 | 0,0% | 100,0% |
| ***** RECURSOS DEL CREDITO | 163.000,0 | 279.831,5 | 116.831,5 | 71,7% | 94.500,6 | 8,9% | 33,8% |
| **** CREDITO INTERNO | 163.000,0 | 279.831,5 | 116.831,5 | 71,7% | 94.500,6 | 8,9% | 33,8% |
| ***** SISTEMA GENERAL DE REGALIAS | ,0 | 61.980,6 | 61.980,6 | | 22.657,9 | 2,0% | 36,6% |
| ***** REGALIAS-FUNCIONAMIENTO SGR | ,0 | 155,2 | 155,2 | | 155,2 | 0,0% | 100,0% |
| 1-14134 FUNC. COMISION RE | ,0 | 155,2 | 155,2 | | 155,2 | 0,0% | 100,0% |
| ***** ASIGNACIONES SGR | ,0 | 61.825,4 | 61.825,4 | | 22.502,7 | 2,0% | 36,4% |
| -141602 ASIGN. PARA LA PA | ,0 | 260,0 | 260,0 | | 260,0 | 0,0% | 100,0% |
| 1-141603 ASIGN. INVERS REG | ,0 | 61.565,4 | 61.565,4 | | 22.242,7 | 2,0% | 36,1% |
| TOTAL INGRESOS | 2.056.741,6 | 3.199.586,1 | 1.142.844,5 | 55,6% | 3.031.246,8 | 100,0% | 94,7% |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Ingresos y Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas Valores en millones de pesos

En el cuadro anterior se observa que el valor total del presupuesto de ingresos tuvo una variación al cierre de la vigencia 2021 de 55.6% equivalentes a \$1.142.844.5 millones, los ingresos corrientes tuvieron una variación de \$556.761,6 millones esto es el 31,8% del presupuesto inicial, dentro de este grupo de ingresos, la mayor variación corresponde a las transferencias del gobierno nacional el cual pasaron de \$44.190,7 millones a \$245.135,0 millones, los ingresos tributarios se incrementaron en el 10,47% soportado en el incremento de los impuestos, el presupuesto definitivo de los ingresos no tributarios tuvo un incremento del 7.18% representado en la gran variación presentada en las sanciones y multas

La ejecución total de ingresos en este período es de \$ 3.008.588,8 millones recaudados, con un porcentaje de ejecución del 95.9%, de los cuales los ingresos corrientes tuvieron un recaudo de \$ 2.330.613,1 ejecutándose en 101.1%, de estos recursos los ingresos tributarios tienen una ejecución del 10.2%, los no tributarios del 114.4% y las transferencias el 96.3%. Los ingresos de capital muestran una ejecución del 82.4% soportados básicamente en el recaudo de los recursos del superávit fiscal de la vigencia anterior, los cuales fueron recaudados \$538.840,8 millones, por concepto de recursos de créditos se recibieron \$94.500,6 millones con una ejecución del 33.8%.



PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO

| CONCEPTO | Presupuesto Inicial | Adiciones | Reducciones | Créditos | Contra-Créditos | Apropiación Definitiva | % Variación |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|--------------|
| CONTINGENCIA PARA ATENDER EMERGENCIA SAN | ,0 | 5.946,2 | ,0 | 5.200,0 | 805,4 | 10.340,8 | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | ,0 | 1.200,0 | 805,4 | 394,6 | |
| INVERSIÓN SOCIAL | ,0 | 5.946,2 | ,0 | 4.000,0 | ,0 | 9.946,2 | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 518.824,4 | 287.193,9 | 1.075,8 | 133.099,0 | 303.085,2 | 634.956,3 | 22,4% |
| FUNCIONAMIENTO COVID | ,0 | ,0 | ,0 | 1.000,0 | ,0 | 1.000,0 | |
| GASTOS DE PERSONAL | 136.280,6 | 6.645,7 | ,0 | 70.445,2 | 76.002,2 | 137.369,2 | 0,8% |
| GASTOS GENERALES | 42.617,0 | 12.244,3 | 459,1 | 17.333,5 | 21.403,8 | 50.331,9 | 18,1% |
| TRANSFERENCIAS | 339.926,8 | 268.303,9 | 616,7 | 44.320,3 | 205.679,2 | 446.255,2 | 31,3% |
| GASTOS DE INVERSION | 1.316.786,4 | 982.582,5 | 302.957,6 | 510.403,2 | 334.991,2 | 2.171.823,4 | 64,9% |
| INVERSION GENERAL | 43.676,7 | 91.832,4 | ,0 | 170.005,1 | 46.528,7 | 258.985,5 | 493,0% |
| INVERSION SOCIAL | 1.273.109,8 | 890.750,1 | 302.957,6 | 340.398,1 | 288.462,5 | 1.912.837,9 | 50,2% |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 75.093,8 | 17.739,6 | ,0 | 16.364,4 | 26.781,5 | 82.416,2 | 9,8% |
| IMPLEMENTAR ACUERDO DE REESTRUCTURACIÓN | 75.093,8 | 17.739,6 | ,0 | 16.364,4 | 26.781,5 | 82.416,2 | 9,8% |
| INVERSIÓN PARTICIPATIVA | ,0 | ,0 | ,0 | 362,2 | ,0 | 362,2 | |
| INVERSIÓN PARTICIPATIVA | ,0 | ,0 | ,0 | 362,2 | ,0 | 362,2 | |
| INVERSION SISTEMA GENERAL DE REGALIAS | ,0 | 63.448,5 | ,0 | 14,0 | 14,0 | 63.448,5 | |
| FUNCIONAMIENTO SSF | ,0 | 155,2 | ,0 | 14,0 | 14,0 | 155,2 | |
| GASTOS DE INVERSION SISTEMA GENERAL DE R | ,0 | 63.293,3 | ,0 | ,0 | ,0 | 63.293,3 | |

| CONCEPTO | Presupuesto Inicial | Adiciones | Reducciones | Créditos | Contra-Créditos | Apropiación Definitiva | % Variación |
|---|---------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|--------------|
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA | 69.988,6 | 22.460,7 | ,0 | 9.460,7 | 46.689,2 | 55.220,8 | -21,1% |
| OBLIGACIONES CONTINGENTES | 8.271,8 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | 8.271,8 | 0,0% |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA | 61.716,8 | 22.460,7 | ,0 | 9.460,7 | 46.689,2 | 46.949,0 | -23,9% |
| VIGENCIAS FUTURAS | 76.048,4 | 88.808,9 | 21.302,4 | 97.447,1 | 59.984,2 | 181.017,9 | 138,0% |
| VIGENCIA FUTURA INVERSION GENERAL | 5.711,6 | 13.593,5 | 1.878,5 | 29.948,7 | ,0 | 47.375,4 | 729,5% |
| VIGENCIA FUTURAS- GASTOS DE FUNCIONAMIENT | ,0 | ,0 | ,0 | 2.299,2 | ,0 | 2.299,2 | |
| VIGENCIAS FUTURAS INVERSION SOCIAL | 70.336,8 | 75.215,3 | 19.423,9 | 65.199,3 | 59.984,2 | 131.343,4 | 86,7% |
| TOTAL | 2.056.741,6 | 1.468.180,3 | 325.335,7 | 772.350,7 | 772.350,7 | 3.199.586,1 | 55,6% |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas Valores en millones de pesos

En el cuadro anterior se puede observar que el presupuesto inicial de gastos tuvo una variación del 55.6% en el año 2021, pasando de \$2.056.741,6 millones a \$3.199.586.1 millones. La variación más significativa se encuentra en los gastos de inversión general el cual tuvo un incremento del 493%, las vigencias futuras tuvieron un incremento del 71.27%, el Acuerdo de Reestructuración de pasivos tuvo una variación de 9.8%, los gastos de funcionamiento se incrementaron en 22.4%, y finalmente la deuda tuvo un decrecimiento del -21.1% como consecuencia de un traslado por valor de \$46.689.2 millones.

EJECUCION PRESUPUESTAL GRUPO DE GASTOS

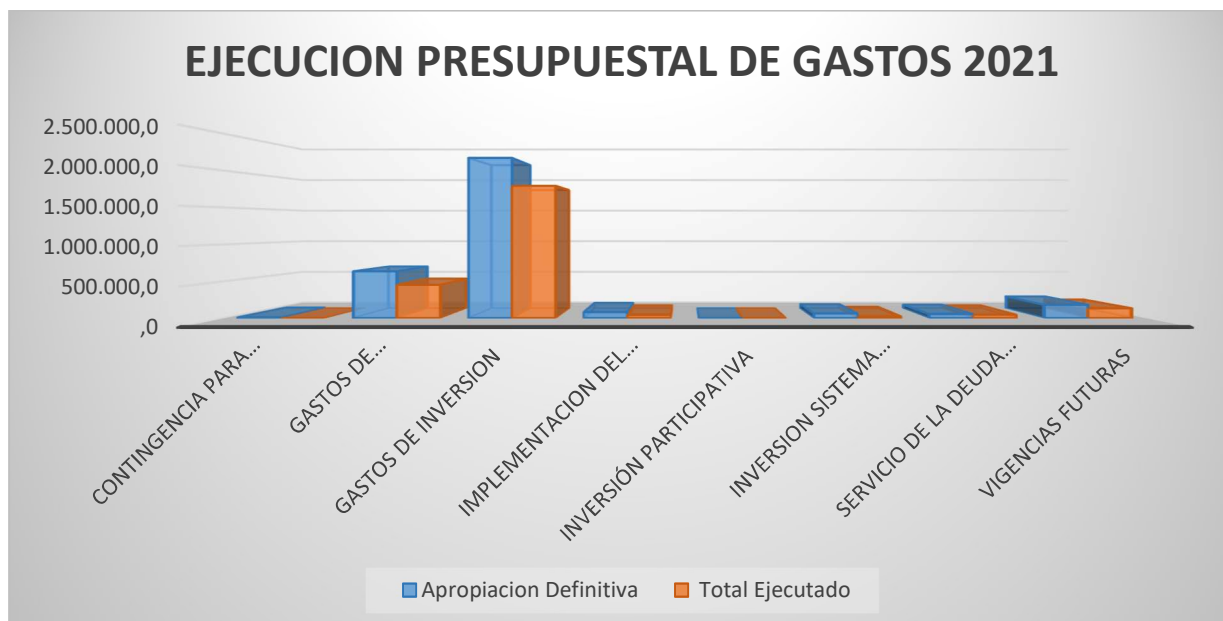
| CONCEPTO | Presupuesto Inicial | Apropiación Definitiva | Total. CDP | Total Ejecutado | % Ejecución | Pagos |
|---|---------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|
| CONTINGENCIA PARA ATENDER EMERGENCIA SAN | ,0 | 10.340,8 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | 394,6 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| INVERSIÓN SOCIAL | ,0 | 9.946,2 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 518.824,4 | 634.956,3 | 451.216,5 | 451.217,5 | 71,1% | 451.064,1 |
| FUNCIONAMIENTO COVID | ,0 | 1.000,0 | 830,4 | 830,4 | 83,0% | 830,4 |
| GASTOS DE PERSONAL | 136.280,6 | 137.369,2 | 127.494,4 | 127.494,4 | 92,8% | 127.494,4 |
| GASTOS GENERALES | 42.617,0 | 50.331,9 | 38.470,3 | 38.471,3 | 76,4% | 38.317,9 |
| TRANSFERENCIAS | 339.926,8 | 446.255,2 | 284.421,4 | 284.421,4 | 63,7% | 284.421,4 |
| GASTOS DE INVERSION | 1.316.786,4 | 2.171.823,4 | 1.818.159,8 | 1.794.217,5 | 82,6% | 1.784.104,3 |
| INVERSION GENERAL | 43.676,7 | 258.985,5 | 225.062,5 | 225.062,5 | 86,9% | 223.309,7 |
| INVERSION SOCIAL | 1.273.109,8 | 1.912.837,9 | 1.593.097,3 | 1.569.155,0 | 82,0% | 1.560.794,7 |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 75.093,8 | 82.416,2 | 44.845,1 | 44.845,1 | 54,4% | 44.845,1 |
| IMPLEMENTAR ACUERDO DE REESTRUCTURACIÓN | 75.093,8 | 82.416,2 | 44.845,1 | 44.845,1 | 54,4% | 44.845,1 |
| INVERSIÓN PARTICIPATIVA | ,0 | 362,2 | 257,1 | 257,1 | 71,0% | 257,1 |
| INVERSIÓN PARTICIPATIVA | ,0 | 362,2 | 257,1 | 257,1 | 71,0% | 257,1 |
| INVERSION SISTEMA GENRAL DE REGALIAS | ,0 | 63.448,5 | 62.503,2 | 23.483,5 | 37,0% | 12.957,7 |
| FUNCIONAMIENTO SSF | ,0 | 155,2 | 146,9 | 146,9 | 94,6% | 146,9 |

| CONCEPTO | Presupuesto Inicial | Apropiación Definitiva | Total. CDP | Total Ejecutado | % Ejecución | Pagos |
|---|---------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|
| GASTOS DE INVERSION SISTEMA GENERAL DE R | ,0 | 63.293,3 | 62.356,4 | 23.336,7 | 36,9% | 12.810,9 |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA | 69.988,6 | 55.220,8 | 45.871,6 | 45.871,6 | 83,1% | 45.871,6 |
| OBLIGACIONES CONTINGENTES | 8.271,8 | 8.271,8 | ,0 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA | 61.716,8 | 46.949,0 | 45.871,6 | 45.871,6 | 97,7% | 45.871,6 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 76.048,4 | 181.017,9 | 134.080,6 | 134.080,6 | 74,1% | 131.228,5 |
| VIGENCIA FUTURA INVERSION GENERAL | 5.711,6 | 47.375,4 | 46.672,1 | 46.672,1 | 98,5% | 45.259,9 |
| VIGENCIA FUTURAS- GASTOS DE FUNCIONAMIENT | ,0 | 2.299,2 | 1.030,9 | 1.030,9 | 44,8% | 1.030,9 |
| VIGENCIAS FUTURAS INVERSION SOCIAL | 70.336,8 | 131.343,4 | 86.377,7 | 86.377,7 | 65,8% | 84.937,7 |
| TOTAL | 2.056.741,6 | 3.199.586,1 | 2.556.933,8 | 2.493.972,9 | 77,9% | 2.470.328,3 |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas Valores en millones de pesos

La ejecución de los gastos al cierre de la vigencia 2021 alcanzó un 77.9%, siendo el más representativo la ejecución del servicio de deuda correspondiente a 83.1%, la inversión en las vigencias futuras se ejecutó en el 74.1%, los gastos de inversión totales presentan una ejecución del 82,6%

En las gráficas siguientes se puede observar el comportamiento de la ejecución presupuestal de gastos a septiembre del presente año:



EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS POR DEPENDENCIA Y GRUPOS

| DEPENDENCIA | Pres. Inicial | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Total Pagos |
|---|------------------|------------------------|------------------|---------------|------------------|
| DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE JURIDICA | 2.060,7 | 6.722,8 | 6.660,5 | 99,1% | 6.505,9 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 96,8 | 97,6 | 96,5 | 98,9% | 88,4 |
| GASTOS DE INVERSION | 1.963,9 | 6.625,3 | 6.563,9 | 99,1% | 6.417,4 |
| DEPARTAMENTO ADMON DE PLANEACION | 5.156,1 | 9.676,7 | 9.306,6 | 96,2% | 9.306,6 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 117,3 | 117,3 | 75,6 | 64,4% | 75,6 |
| GASTOS DE INVERSION | 5.038,8 | 8.814,2 | 8.494,2 | 96,4% | 8.494,2 |
| INVERSION SISTEMA GENRAL DE REGALIAS | ,0 | 155,2 | 146,9 | 94,6% | 146,9 |
| VIGENCIAS FUTURAS | ,0 | 590,0 | 590,0 | 100,0% | 590,0 |
| DPTO ADMIN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL | 376.315,6 | 505.165,5 | 344.037,0 | 68,1% | 322.458,8 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 371.274,6 | 468.682,3 | 315.840,2 | 67,4% | 297.620,3 |
| GASTOS DE INVERSION | 5.041,0 | 34.197,7 | 27.179,5 | 79,5% | 24.325,3 |
| VIGENCIAS FUTURAS | ,0 | 2.285,5 | 1.017,3 | 44,5% | 513,2 |
| DPTO ADMIN DE HDA Y FINANZAS PUBLICAS | 341.019,1 | 369.156,3 | 308.015,7 | 83,4% | 289.523,2 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 108.207,0 | 75.647,4 | 69.037,1 | 91,3% | 67.970,0 |
| GASTOS DE INVERSION | 84.745,6 | 145.221,0 | 137.911,2 | 95,0% | 131.496,1 |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 75.093,8 | 82.416,2 | 44.845,1 | 54,4% | 34.812,4 |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA | 69.988,6 | 55.220,8 | 45.871,6 | 83,1% | 45.788,6 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 2.984,1 | 10.650,8 | 10.350,8 | 97,2% | 9.456,1 |
| OFICINA CASA DEL VALLE EN BOGOTA | 801,8 | 1.213,8 | 1.161,2 | 95,7% | 1.161,2 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 101,8 | 131,8 | 87,4 | 66,3% | 87,4 |
| GASTOS DE INVERSION | 700,0 | 1.082,0 | 1.073,7 | 99,2% | 1.073,7 |
| OFICINA DE CONTROL DISCIPLARIO INTERNO | 359,8 | 429,3 | 429,3 | 100,0% | 429,3 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 20,0 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| GASTOS DE INVERSION | 339,8 | 429,3 | 429,3 | 100,0% | 429,3 |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO | 893,2 | 2.039,8 | 1.852,9 | 90,8% | 1.852,9 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 28,0 | 28,0 | 17,5 | 62,5% | 17,5 |
| GASTOS DE INVERSION | 865,2 | 2.011,8 | 1.835,4 | 91,2% | 1.835,4 |
| OFICINA PARA LA TRANSPARENCIA GESTION PB | 1.329,8 | 4.335,9 | 4.304,1 | 99,3% | 4.304,1 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 30,9 | 30,9 | 27,9 | 90,2% | 27,9 |
| GASTOS DE INVERSION | 1.298,9 | 4.305,0 | 4.276,3 | 99,3% | 4.276,3 |
| SECRETARIA DE SALUD | 342.832,5 | 674.569,4 | 571.257,4 | 84,7% | 557.935,8 |
| CONTINGENCIA PARA ATENDER EMERGENCIA SAN | ,0 | 4.394,6 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 26.821,7 | 73.899,8 | 53.486,3 | 72,4% | 50.586,9 |
| GASTOS DE INVERSION | 316.010,7 | 587.135,6 | 508.631,7 | 86,6% | 498.209,5 |
| INVERSION SISTEMA GENRAL DE REGALIAS | ,0 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| VIGENCIAS FUTURAS | ,0 | 9.139,4 | 9.139,4 | 100,0% | 9.139,4 |
| SECRETARIA DE ASUNTOS ETNICOS | 1.510,1 | 7.341,5 | 7.129,5 | 97,1% | 6.779,5 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 30,9 | 30,9 | 6,0 | 19,4% | 6,0 |
| GASTOS DE INVERSION | 1.479,2 | 7.310,6 | 7.123,5 | 97,4% | 6.773,5 |
| SECRETARIA DE CULTURA | 23.305,2 | 47.631,2 | 43.708,7 | 91,8% | 38.512,7 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 30,9 | 30,9 | 16,4 | 52,9% | 11,5 |
| GASTOS DE INVERSION | 23.274,3 | 40.784,2 | 36.876,3 | 90,4% | 32.159,3 |
| INVERSION SISTEMA GENRAL DE REGALIAS | ,0 | ,0 | ,0 | | ,0 |

| DEPENDENCIA | Pres. Inicial | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Total Pagos |
|--|------------------|------------------------|------------------|--------------|------------------|
| VIGENCIAS FUTURAS | ,0 | 6.816,1 | 6.816,1 | 100,0% | 6.341,9 |
| SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL | ,0 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| SECRETARIA DE EDUCACION | 622.893,1 | 884.489,3 | 781.564,6 | 88,4% | 734.964,3 |
| CONTINGENCIA PARA ATENDER EMERGENCIA SAN | ,0 | 5.946,2 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 6.571,1 | 9.121,1 | 7.346,3 | 80,5% | 6.827,3 |
| GASTOS DE INVERSION | 599.509,5 | 805.583,5 | 750.196,6 | 93,1% | 714.641,2 |
| INVERSION SISTEMA GENRAL DE REGALIAS | ,0 | 61.565,4 | 21.868,8 | 35,5% | 11.342,9 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 16.812,4 | 2.273,1 | 2.152,9 | 94,7% | 2.152,9 |
| SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA | ,0 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| SECRETARIA DE TURISMO | 3.623,4 | 11.799,9 | 10.987,7 | 93,1% | 9.335,9 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 46,3 | 46,3 | 46,2 | 99,8% | 46,2 |
| GASTOS DE INVERSION | 3.229,2 | 11.095,3 | 10.283,1 | 92,7% | 9.195,1 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 347,9 | 658,3 | 658,3 | 100,0% | 94,6 |
| SECRETARIA GENERAL | 10.041,1 | 28.228,7 | 27.084,1 | 95,9% | 26.539,9 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 1.941,6 | 1.928,0 | 1.545,3 | 80,2% | 1.462,6 |
| GASTOS DE INVERSION | 8.099,5 | 20.584,2 | 20.210,4 | 98,2% | 20.189,5 |
| INVERSIÓN PARTICIPATIVA | ,0 | 362,2 | 257,1 | 71,0% | 257,1 |
| VIGENCIAS FUTURAS | ,0 | 5.354,4 | 5.071,3 | 94,7% | 4.630,8 |
| SRIA DE INFRAESTRUCTURA | 175.594,2 | 283.017,3 | 98.418,5 | 34,8% | 87.843,7 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 127,2 | 127,2 | 123,7 | 97,3% | 123,7 |
| GASTOS DE INVERSION | 175.467,1 | 208.664,8 | 56.742,8 | 27,2% | 51.425,6 |
| INVERSION SISTEMA GENRAL DE REGALIAS | ,0 | 260,0 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| VIGENCIAS FUTURAS | ,0 | 73.965,3 | 41.552,0 | 56,2% | 36.294,4 |
| SRIA DE MOVILIDAD Y TRANSPORTE | 863,1 | 2.959,1 | 2.833,4 | 95,8% | 2.725,0 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 60,1 | 60,1 | 60,1 | 100,0% | 40,7 |
| GASTOS DE INVERSION | 803,0 | 2.899,0 | 2.773,3 | 95,7% | 2.684,3 |
| SRIA DE VIVIENDA Y HABITAT | 50.885,2 | 118.520,0 | 70.616,8 | 59,6% | 60.931,5 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 93,1 | 83,0 | 21,1 | 25,5% | 8,0 |
| GASTOS DE INVERSION | 5.410,2 | 65.744,3 | 28.988,3 | 44,1% | 22.774,0 |
| INVERSION SISTEMA GENRAL DE REGALIAS | ,0 | 1.467,9 | 1.467,9 | 100,0% | 1.467,9 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 45.381,9 | 51.224,9 | 40.139,4 | 78,4% | 36.681,6 |
| SRIA CONVIVENCIA Y SEGURIDAD CIUDADANA | 39.005,5 | 53.642,7 | 37.948,6 | 70,7% | 27.360,8 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 275,7 | 275,7 | 54,0 | 19,6% | 27,3 |
| GASTOS DE INVERSION | 33.935,2 | 48.572,4 | 33.100,0 | 68,1% | 22.538,9 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 4.794,6 | 4.794,6 | 4.794,6 | 100,0% | 4.794,6 |
| SRIA DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE | 304,5 | 23.657,1 | 21.546,6 | 91,1% | 18.756,2 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 304,5 | 304,5 | 295,0 | 96,9% | 261,3 |
| GASTOS DE INVERSION | ,0 | 18.118,8 | 16.017,8 | 88,4% | 13.261,1 |
| VIGENCIAS FUTURAS | ,0 | 5.233,8 | 5.233,8 | 100,0% | 5.233,8 |
| SRIA DE AMBIENTE, AGRICULTURA Y PESCA | 15.932,4 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| GASTOS DE INVERSION | 14.332,4 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 1.600,0 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| SRIA DE DESARR RURAL, AGRICULTURA Y PESCA | 122,1 | 16.028,7 | 10.871,3 | 67,8% | 10.199,2 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 122,1 | 122,1 | 115,5 | 94,7% | 95,0 |
| GASTOS DE INVERSION | ,0 | 14.302,4 | 9.151,6 | 64,0% | 8.500,0 |

| DEPENDENCIA | Pres. Inicial | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Total Pagos |
|---|--------------------|------------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| VIGENCIAS FUTURAS | ,0 | 1.604,2 | 1.604,2 | 100,0% | 1.604,2 |
| SRIA DE GESTION DE RIESGO DE DESASTRES | 861,6 | 7.803,5 | 7.305,7 | 93,6% | 7.235,3 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 51,0 | 51,0 | 42,0 | 82,4% | 42,0 |
| GASTOS DE INVERSION | 810,6 | 7.752,5 | 7.263,7 | 93,7% | 7.193,2 |
| SRIA DE LAS TECNOLOG DE LA INFORM Y COM | 3.916,0 | 19.047,0 | 18.477,5 | 97,0% | 18.046,1 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 61,5 | 61,5 | 61,5 | 100,0% | 61,5 |
| GASTOS DE INVERSION | 2.254,6 | 17.385,5 | 16.816,1 | 96,7% | 16.384,7 |
| INVERSION SISTEMA GENRAL DE REGALIAS | ,0 | ,0 | ,0 | | ,0 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 1.600,0 | 1.600,0 | 1.600,0 | 100,0% | 1.600,0 |
| SRIA DE PAZ TERRITORIAL Y RECONCILIAC. | 995,9 | 4.050,8 | 4.013,7 | 99,1% | 3.878,6 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 46,1 | 46,1 | 43,6 | 94,4% | 43,6 |
| GASTOS DE INVERSION | 949,7 | 4.004,6 | 3.970,1 | 99,1% | 3.835,0 |
| SRIA DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVID | 14.203,5 | 49.464,0 | 45.548,0 | 92,1% | 40.234,4 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 124,7 | 124,7 | 104,8 | 84,0% | 90,2 |
| GASTOS DE INVERSION | 12.678,8 | 47.939,2 | 44.043,2 | 91,9% | 38.744,2 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 1.400,0 | 1.400,0 | 1.400,0 | 100,0% | 1.400,0 |
| SRIA DESARROLLO SOCIAL Y PARTICIPACION | 11.397,4 | 31.899,7 | 26.987,7 | 84,6% | 25.644,1 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 271,9 | 271,9 | 268,6 | 98,8% | 224,8 |
| GASTOS DE INVERSION | 11.125,6 | 29.327,9 | 25.886,0 | 88,3% | 24.637,6 |
| VIGENCIAS FUTURAS | ,0 | 2.300,0 | 833,1 | 36,2% | 781,7 |
| SRIA MUJER, EQUID GENER Y DIVERS SEXUAL | 2.716,7 | 11.848,9 | 11.848,0 | 100,0% | 11.314,8 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 55,5 | 75,5 | 75,5 | 100,0% | 75,5 |
| GASTOS DE INVERSION | 2.661,2 | 11.773,4 | 11.772,5 | 100,0% | 11.239,3 |
| UNID ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE CATASTRO | 1.439,1 | 7.795,0 | 4.350,6 | 55,8% | 3.786,4 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 60,0 | 78,0 | 70,1 | 89,9% | 49,9 |
| GASTOS DE INVERSION | 251,6 | 6.589,5 | 3.153,0 | 47,8% | 3.007,9 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 1.127,5 | 1.127,5 | 1.127,5 | 100,0% | 728,6 |
| UNID ADMON ESP DE IMP,RENTAS Y GEST TRIB | 6.362,9 | 17.052,1 | 15.707,2 | 92,1% | 13.581,4 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 1.851,9 | 3.482,6 | 2.253,1 | 64,7% | 2.111,6 |
| GASTOS DE INVERSION | 4.511,0 | 13.569,6 | 13.454,1 | 99,1% | 11.469,7 |
| TOTAL | 2.056.741,6 | 3.199.586,1 | 2.493.972,9 | 77,9% | 2.341.147,7 |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas Valores en millones de pesos

En la ejecución presupuestal de cada dependencia se destaca que algunas ejecutaron su presupuesto al cierre de la vigencia 2021 en más del 90%, son ellas el DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE JURIDICA con el 99,1%, DEPARTAMENTO ADMON DE PLANEACION el 96,2%, OFICINA CASA DEL VALLE EN BOGOTA 95,7%, OFICINA DE CONTROL INTERNO 90,8%, OFICINA PARA LA TRANSPARENCIA GESTION PB 99,3%, SECRETARIA DE ASUNTOS ETNICOS 97,1%, SECRETARIA DE CULTURA 91,8%, SECRETARIA DE TURISMO 93,1%, SECRETARIA GENERAL 95,9%, SRIA DE MOVILIDAD Y TRANSPORTE 95,8%, SRIA DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE 91,1%, SRIA DE LAS TECNOLOG DE LA INFORM Y COM 97,0%, SRIA DE PAZ TERRITORIAL Y RECONCILIAC 99,1%, SRIA DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVID 92,1%, UNID ADMON ESP DE IMP,RENTAS Y GEST TRIB 92,1%

Algunas dependencias presentan una ejecución muy baja al cierre de la vigencia 2021, son ellas SRIA DE INFRAESTRUCTURA 34,8%, SRIA DE VIVIENDA Y HABITAT 59,6%, SRIA CONVIVENCIA Y SEGURIDAD CIUDADANA 70,7%, SRIA DE DESARR RURAL, AGRICULTURA Y PESCA 67,8%

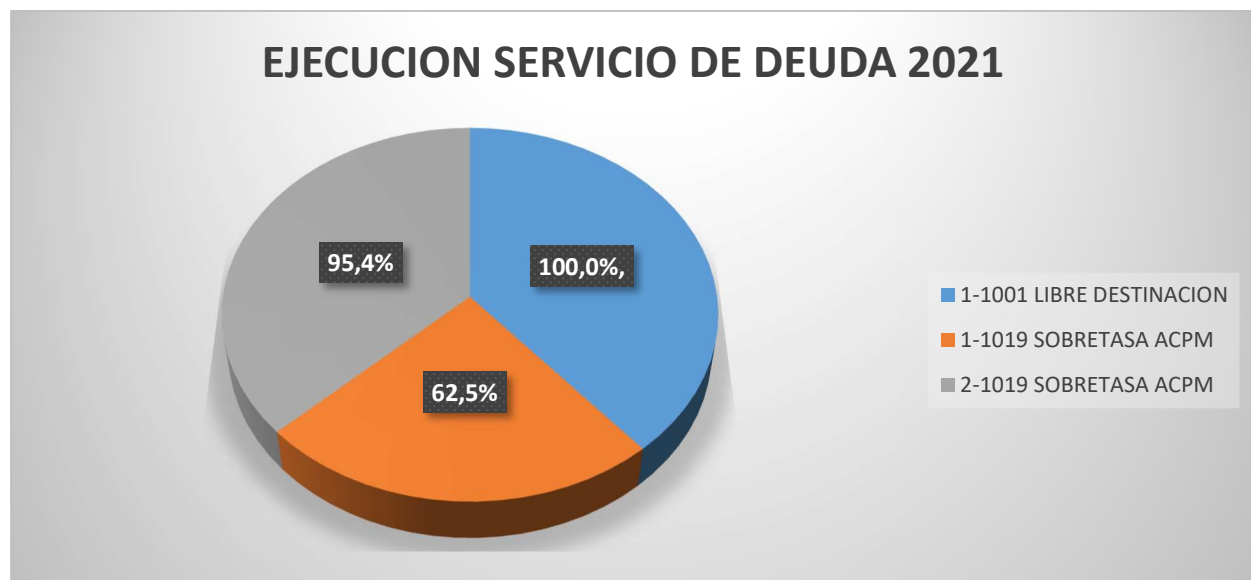
El análisis de la ejecución presupuestal de cada Secretaría se muestra más adelante.

SERVICIO DE DEUDA

| Fondo | Detalle | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % participación | % Ejecución |
|---------------|--------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 1-1001 | LIBRE DESTINACION | 10.606,8 | 10.606,8 | 19% | 100,0% |
| | AMORTIZACION A CAPITAL | 8.000,0 | 8.000,0 | 14% | 100,0% |
| | INTERESES, COMISIONES Y GASTOS | 2.606,7 | 2.606,7 | 5% | 100,0% |
| 1-1019 | SOBRETASA ACPM | 22.153,3 | 13.846,6 | 40% | 62,5% |
| | AMORTIZACION A CAPITAL | 8.460,7 | 8.426,6 | 15% | 99,6% |
| | INTERESES, COMISIONES Y GASTOS | 5.420,7 | 5.420,0 | 10% | 100,0% |
| | FONDO DE CONTINGENCIAS CONTRACTUALES | 8.271,8 | ,0 | 15% | 0,0% |
| 2-1019 | SOBRETASA ACPM | 22.460,7 | 21.418,2 | 41% | 95,4% |
| | AMORTIZACION A CAPITAL | 9.460,7 | 9.181,1 | 17% | 97,0% |
| | INTERESES, COMISIONES Y GASTOS | 13.000,0 | 12.237,1 | 24% | 94,1% |
| | TOTAL | 55.220,8 | 45.871,6 | 100% | 83,1% |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas Valores en millones de pesos

El servicio de la deuda pública se encuentra financiada con recursos de libre destinación en un 19%, el 40% está soportada con recursos de la sobretasa al ACPM de la presente vigencia, y el 41% por la sobretasa al ACPM de la vigencia anterior.



El Servicio de la deuda del Departamento presenta una ejecución total del 83.1%, la fuente de financiación 1-1001 Libre Destinación tiene la mayor ejecución con el 100%.

ACUERDO DE REESTRUCTURACIÓN DE PASIVOS

Tabla. Ejecución Presupuestal de Gastos del ARP por Fuente de Financiación, con fecha de corte 31 de diciembre de 2021

| Fuente | Detalle | Presupuesto Definitivo | Total Ejecutado | % Ejecución |
|----------------------|--|------------------------|-----------------|--------------|
| 1-1001 | Libre Destinación | 47.920,2 | 40.351,7 | 84,2% |
| | Efectuar El Pago De Lo Gastos Fiduciarios | 1.079,0 | 897,7 | 83,2% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Pertenecientes Al Periodo Del A.R.P. | 3.194,7 | 2.334,6 | 73,1% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Posteriores Al A.R.P. | 2.600,0 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Las Responsabilidades Contingentes De Salud (Plan De Saneamiento) | 16.000,0 | 12.620,2 | 78,9% |
| | Pagar Las Responsabilidades Contingentes Posteriores Al A.R.P. | 547,3 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Los Contratos De Concurrencia De Salud | 13.795,2 | 13.795,2 | 100,0% |
| | Pagar Los Contratos De Concurrencia De Univalle | 10.703,9 | 10.703,9 | 100,0% |
| 1-1011 | Estampilla Prodesarrollo | 3.064,0 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Pertenecientes Al Periodo Del A.R.P. | 1.664,0 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Posteriores Al A.R.P. | 1.400,0 | 0,0 | 0,0% |
| 1-1019 | Sobretasa Acpm | 13.692,6 | 2.895,0 | 21,1% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Pertenecientes Al Periodo Del A.R.P. | 6.074,7 | 2.895,0 | 47,7% |
| | Pagar Las Responsabilidades Contingentes Pertenecientes Al Periodo Del Arp | 3.099,5 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Las Responsabilidades Contingentes Posteriores Al A.R.P. | 4.518,4 | 0,0 | 0,0% |
| 2-1003 | Rentas Cedidas | 1.655,4 | 626,0 | 37,8% |
| | Pagar El Grupo N°2- Entidades Públicas E Instituciones De Seguridad Social. | 1.655,4 | 626,0 | 37,8% |
| 2-1011 | Estampilla Prodesarrollo | 7.138,0 | 535,7 | 7,5% |
| | Pagar El Grupo N°1- Trabajadores Y Pensionados. | 2.039,8 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar El Grupo N°2- Entidades Públicas E Instituciones De Seguridad Social. | 3.907,2 | 421,2 | 10,8% |
| | Pagar El Grupo N°4- Otros Acreedores. | 1.183,8 | 114,5 | 9,7% |
| | Pagar Las Contingencias- Reajuste Pensional 2108. | 7,2 | 0,0 | 0,0% |
| 2-1018 | Venta De Activos | 44,0 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar El Grupo N°2- Entidades Públicas E Instituciones De Seguridad Social. | 44,0 | 0,0 | 0,0% |
| 2-1019 | Sobretasa Acpm | 3.500,5 | 0,0 | 0,0% |
| | Providencias Judiciales (Sentencias, Fallos De Tutela, Etc.) Pertenecientes Al Periodo Del Arp. | 3.500,5 | 0,0 | 0,0% |
| 2-1033 | Recursos Nación Epsa | 5.111,7 | 175,8 | 3,4% |
| | Pagar Las Contingencias- Reajuste Pensional 2108. | 5.111,7 | 175,8 | 3,4% |
| 2-2039 | Emergencia Social | 289,9 | 260,9 | 90,0% |
| | Pagar El Grupo N°2- Entidades Públicas E Instituciones De Seguridad Social. | 289,9 | 260,9 | 90,0% |
| Total general | | 82.416,2 | 44.845,1 | 54,4% |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos.

El proyecto de inversión denominado Acuerdo de Reestructuración de Pasivos en la vigencia 2021 tuvo una ejecución del 54.4% del presupuesto definitivo.

Dentro de las fuentes de financiación del Acuerdo, los fondos 1-1001 libre destinación y 2-2039 Emergencia Social, son los que presentan mayor ejecución con el 84% y 90% respectivamente, mientras que los fondos 1-1011 Estampilla Prodesarrollo y 2-1019 no registran ninguna ejecución.

Es importante recordar que a la fecha aún existen compromisos obligacionales de los grupos de acreedores diferentes a las responsabilidades contingentes, los cuales hacen parte de los anexos suscritos por las partes desde el año 2013, por lo que es conveniente considerar atender los compromisos primarios en primera medida.

Es recomendable para un buen ejercicio de ejecución, revisar el nivel de ejecución de los gastos de inversión principalmente, ya que este tipo de gastos representan el cumplimiento misional de la Dependencia y su grado de aporte a las metas del Plan de Desarrollo y el Acuerdo de Reestructuración de Pasivos representa el 34.6% del total de la inversión del DAHFP.

RESULTADO DE LA EJECUCION PRESUPUESTAL

En la siguiente tabla se muestra que la entidad ha ejecutado sus ingresos en un 94.7% correspondientes a 3.031.246,8 millones mientras que los gastos se ejecutaron en \$2.493.972,9 millones equivalentes al 77.9% generando un superávit presupuestal de \$537.273.8 millones a la fecha así:

| Presupuesto Definitivo | Ejecución Presupuestal de Ingresos | % Ejecución Ingresos | Ejecución Presupuestal de Gastos | % Ejecución Gastos | Superávit/déficit | Gastos/Ingresos | Pagos | Eje. Pago /Ingr |
|------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 3.199.586,1 | 3.031.246,8 | 94,7% | 2.493.972,9 | 77,9% | 537.273,8 | 82,3% | 2.341.147,7 | 77,2% |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Ingresos y Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas Valores en millones de pesos



FUENTES Y USOS

En la siguiente tabla se muestra la ejecución presupuestal de ingresos y gastos por fuentes de financiación, con corte al 31 de diciembre del año 2021 (SGFT – SAP)

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
REPORTE DE FUENTES Y USOS PRESUPUESTAL VIGENCIA 2021

| FUENTE FINANCIACIÓN | (1) | (2) | (3) *(2-1) | (4) | (5) | (6) *(4-5) | (8) *(6-7) |
|---|---------------------|------------------------|------------|-----------|-----------|--------------------|------------------|
| | PRESUPUESTO INICIAL | PRESUPUESTO DEFINITIVO | VARIACIÓN | INGRESOS | GASTOS | SUPERAVIT/ DEFICIT | SALDO DISPONIBLE |
| 1-1001 LIBRE DESTINACION | 526.623,7 | 604.167,6 | 77.543,9 | 671.111,3 | 546.341,7 | 124.769,6 | 124.769,6 |
| 1-1002 DESTINACION ESPECIFICA | 2.608,0 | 3.259,3 | 651,3 | 3.259,3 | 3.259,3 | ,0 | ,0 |
| 1-1003 RENTAS CEDIDAS | 145.312,4 | 226.679,4 | 81.367,0 | 218.847,5 | 204.894,2 | 13.953,2 | 13.953,2 |
| 1-1006 RECURSOS PROPIOS DE SALUD | 2.271,9 | 2.271,9 | ,0 | 2.497,0 | 1.344,1 | 1.152,9 | 1.152,9 |
| 1-1007 PARTICIPACION-RECURSOS DEL DEPORTE | 14.720,5 | 15.474,9 | 754,5 | 17.287,7 | 14.720,5 | 2.567,2 | 2.567,2 |
| 1-1009 PATRIMONIO AUTON FODEVAC- SSF | 9.761,0 | 9.761,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 |
| 1-1010 FONPET | 73.685,3 | 91.777,0 | 18.091,8 | 99.551,0 | 89.098,5 | 10.452,5 | 10.452,5 |
| 1-1011 ESTAMPILLA PRODESARROLLO | 25.633,0 | 25.633,0 | ,0 | 27.096,4 | 19.698,7 | 7.397,7 | 7.397,7 |
| 1-1013 ESTAMPILLA PROUNIVALLE | 91.522,1 | 91.522,1 | ,0 | 83.165,5 | 77.797,4 | 5.368,1 | 5.368,1 |
| 1-1014 ESTAMPILLA PROHOSPITALES | 53.685,9 | 53.685,9 | ,0 | 49.415,3 | 45.191,3 | 4.224,0 | 4.224,0 |
| 1-1015 ESTAMPILLA PROCULTURA | 12.479,1 | 12.479,1 | ,0 | 12.482,3 | 9.393,9 | 3.088,4 | 3.088,4 |
| 1-1017 ESTAMPILLA PROSALUD | 3.088,5 | 3.088,5 | ,0 | 4.988,3 | 440,6 | 4.547,8 | 4.547,8 |
| 1-1018 VENTA DE ACTIVOS | ,0 | ,0 | ,0 | 151,5 | ,0 | 151,5 | 151,5 |
| 1-1019 SOBRETASA ACPM | 54.770,3 | 54.770,3 | ,0 | 51.591,4 | 33.468,7 | 18.122,6 | 18.122,6 |
| 1-1020 ESTAMP PROSEG ALIMENT Y DESARROLLO RURAL | 4.287,1 | 4.287,1 | ,0 | 6.119,9 | 1.332,3 | 4.787,7 | 4.787,7 |
| 1-1024 RENTAS CEDIDAS SSF | 79.878,1 | 98.245,7 | 18.367,6 | 92.120,0 | 91.989,5 | 130,5 | 130,5 |
| 1-1025 ESTAMP PRODESARR UNIDAD CENTRAL-UCEVA | 9.676,3 | 9.676,3 | ,0 | 11.459,6 | 9.441,7 | 2.017,9 | 2.017,9 |
| 1-1026 CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD | 11.858,6 | 11.858,6 | ,0 | 9.109,1 | 5.282,3 | 3.826,8 | 3.826,8 |
| 1-1027 CONTR, AL DEPORTE Y LA RECREACION | 722,2 | 722,2 | ,0 | 138,5 | ,0 | 138,5 | 138,5 |
| 1-1028 CONTR. AUTORES VALLECAUCANOS | 87,0 | 87,0 | ,0 | 73,5 | 72,1 | 1,4 | 1,4 |
| 1-1030 ESTAMPILLA DEL ADULTO MAYOR | 9.090,0 | 9.090,0 | ,0 | 9.622,3 | 6.695,3 | 2.927,0 | 2.927,0 |
| 1-1031 RECURSOS FONPET SIN SITUACION DE FONDOS | 25.000,0 | 60.000,0 | 35.000,0 | 29.899,6 | 24.031,7 | 5.867,9 | 5.867,9 |
| 1-1034 FONDO ACTUACION TRIBUTARIA | 12,3 | 12,3 | ,0 | 7,7 | 7,7 | ,0 | ,0 |

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
REPORTE DE FUENTES Y USOS PRESUPUESTAL VIGENCIA 2021

| FUENTE FINANCIACIÓN | (1) | (2) | (3) *(2-1) | (4) | (5) | (6) *(4-5) | (8) *(6-7) |
|---|---------------------|------------------------|------------|-----------|-----------|--------------------|------------------|
| | PRESUPUESTO INICIAL | PRESUPUESTO DEFINITIVO | VARIACIÓN | INGRESOS | GASTOS | SUPERAVIT/ DEFICIT | SALDO DISPONIBLE |
| 1-1035 FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIENCIA | 21.259,6 | 20.288,4 | -971,2 | 18.388,1 | 17.098,6 | 1.289,5 | 1.289,5 |
| 1-1037 DEST PREFERENTE MONOPOLIO DE LICORES | 25.137,0 | 30.794,3 | 5.657,3 | 36.378,2 | 21.261,3 | 15.116,9 | 15.116,9 |
| 1-1040 FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIENCIA S.S.F. | ,0 | 971,2 | 971,2 | 933,1 | 904,0 | 29,0 | 29,0 |
| 1-1043 ESTAMPILLA PRO-UNIVERSIDAD DEL PACÍFICO | 20.717,4 | 20.717,4 | ,0 | 21.043,2 | 17.869,9 | 3.173,3 | 3.173,3 |
| 1-1044 EXCEDENTES RENTAS CEDIDAS | ,0 | ,0 | ,0 | 18.661,6 | ,0 | 18.661,6 | 18.661,6 |
| 1-1045 DESHAORRO PENSION | ,0 | 133.000,0 | 133.000,0 | 139.771,3 | 46.279,8 | 93.491,5 | 93.491,5 |
| 1-1049 TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN | 14.879,9 | 14.879,9 | ,0 | 15.391,9 | 11.112,2 | 4.279,7 | 4.279,7 |
| 1-2001 SISTEMA GRAL PARTICIPACIONES EDUCAC CSF | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 |
| 1-2002 SISTEMA GRAL PARTICIPACIONES EDUCAC SSF | 55.077,3 | 68.387,8 | 13.310,4 | 68.387,8 | 68.387,8 | ,0 | ,0 |
| 1-2003 SISTEMA GRAL DE PARTICIPACION SALUD CSF | 42.672,7 | 35.542,6 | -7.130,2 | 35.429,4 | 32.507,7 | 2.921,7 | 2.921,7 |
| 1-2005 MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL | 1.520,8 | 3.549,8 | 2.028,9 | 4.546,0 | 1.937,7 | 2.608,3 | 2.608,3 |
| 1-2006 MINISTERIO DE CULTURA | 764,7 | ,0 | -764,7 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 |
| 1-2007 MINISTERIO DE EDUCACION | 16.678,4 | 16.678,4 | ,0 | 17.220,1 | 16.523,6 | 696,5 | 696,5 |
| 1-2012 FONDO NACIONAL DE REGALIAS | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 |
| 1-2020 RECURSOS SALUD | ,0 | ,0 | ,0 | 431,5 | ,0 | 431,5 | 431,5 |
| 1-2023 NACION Y OTROS | ,0 | 3.712,0 | 3.712,0 | 2.279,2 | 3.486,3 | -1.207,1 | -1.207,1 |
| 1-2024 SGP PRESTACION SERVICIO DE OFERTA | 11.575,2 | 6.470,4 | -5.104,7 | 6.247,8 | 6.145,6 | 102,2 | 102,2 |
| 1-2032 MIN PROTECCION SOCIAL PROG INIMPUTABLES | 991,5 | 1.507,4 | 516,0 | 1.507,4 | 1.215,5 | 292,0 | 292,0 |
| 1-2036 INSTITUTO NACIONAL DE VIAS | ,0 | 27.000,0 | 27.000,0 | 27.000,0 | 12.450,8 | 14.549,2 | 14.549,2 |
| 1-2038 FONDO SITUADO FISCAL | ,0 | ,0 | ,0 | 4,7 | ,0 | 4,7 | 4,7 |
| 1-2044 SGP AGUA POTABLE SIN SIT DE FONDOS-SSF | 26.478,0 | 27.093,7 | 615,7 | 25.330,2 | 25.188,2 | 141,9 | 141,9 |
| 1-2055 COLJUEGOS | 800,0 | 800,0 | ,0 | 671,9 | ,0 | 671,9 | 671,9 |
| 1-2060 SGP- EDU PRESTACION SERVICIO NOMINA - SN | 338.843,7 | 412.609,7 | 73.766,0 | 413.904,2 | 407.030,4 | 6.873,7 | 6.873,7 |

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
REPORTE DE FUENTES Y USOS PRESUPUESTAL VIGENCIA 2021

| FUENTE FINANCIACIÓN | (1) | (2) | (3) *(2-1) | (4) | (5) | (6) *(4-5) | (8) *(6-7) |
|---|---------------------|------------------------|------------|----------|----------|--------------------|------------------|
| | PRESUPUESTO INICIAL | PRESUPUESTO DEFINITIVO | VARIACIÓN | INGRESOS | GASTOS | SUPERAVIT/ DEFICIT | SALDO DISPONIBLE |
| 1-2061 SGP EDU PRESTAC DE SERVICIOS - SO C.S.F | 3.422,7 | 3.332,5 | -90,2 | 3.332,5 | 1.602,7 | 1.729,8 | 1.729,8 |
| 1-2062 SGP EDUCACIÓN CANCELACIÓN - CA | 39.778,1 | 47.610,3 | 7.832,2 | 47.610,3 | 44.484,7 | 3.125,6 | 3.125,6 |
| 1-2063 SGP-EDU RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 599,9 | 599,9 | ,0 | 387,1 | ,0 | 387,1 | 387,1 |
| 1-2064 COLJUEGOS S.S.F. | 2.205,8 | 3.109,8 | 904,0 | 2.564,7 | 2.564,7 | ,0 | ,0 |
| 1-2067 MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL SSF | ,0 | 57.933,4 | 57.933,4 | 57.933,4 | 57.933,4 | ,0 | ,0 |
| 1-2069 SGR-SSF-FUNCIONAMIENTO | ,0 | 155,2 | 155,2 | 155,2 | 146,9 | 8,4 | 8,4 |
| 1-2074 MEN FONDO EMERGENCIA ECONÓMICA | ,0 | 5.946,2 | 5.946,2 | 6.089,7 | ,0 | 6.089,7 | 6.089,7 |
| 1-2075 IVA CEDIDO 5% CON SITUAC DE FONDOS C.S.F | 910,2 | 456,0 | -454,1 | 456,0 | ,0 | 456,0 | 456,0 |
| 1-2076 IVA CEDIDO 5% SIN SITUAC DE FONDOS S.S.F | 303,4 | 1.368,1 | 1.064,7 | 1.368,1 | 1.368,1 | ,0 | ,0 |
| 1-2079 ASIGNACIÓN PARA LA PAZ | ,0 | 260,0 | 260,0 | 260,0 | ,0 | 260,0 | 260,0 |
| 1-2080 ASIGNACIÓN PARA LA INVERSIÓN REGIONAL | ,0 | 61.565,4 | 61.565,4 | 22.242,7 | 21.868,8 | 373,9 | 373,9 |
| 1-2081 EXCEDENTES CUENTAS MAESTRAS MCIPIOS SSF | ,0 | 300,0 | 300,0 | 300,0 | 300,0 | ,0 | ,0 |
| 1-3000 RECURSOS DEL CREDITO | 163.000,0 | 18.909,6 | -144.090,4 | 7.388,1 | 11.239,3 | -3.851,1 | -3.851,1 |
| 1-3001 RECURSOS DEL CREDITO No.2 | ,0 | 253.571,8 | 253.571,8 | 87.112,4 | 94.976,7 | -7.864,3 | -7.864,3 |
| 1-3002 RECURSO DEL CREDITO No.3 | ,0 | 7.350,0 | 7.350,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 |
| 1-4017 COMUNIDAD EUROPEA | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 |
| 1-4023 FEDERACION NACIONAL DE DEPARTAMENTOS | ,0 | 626,0 | 626,0 | 626,0 | 589,1 | 36,9 | 36,9 |
| 1-5003 RECURSOS DE CONFINANCIACION | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 | ,0 |
| 2-1001 LIBRE DESTINACION | ,0 | 85.859,8 | 85.859,8 | 88.578,9 | 81.342,4 | 7.236,5 | 7.236,5 |
| 2-1002 DESTINACION ESPECIFICA | ,0 | ,5 | ,5 | 41,4 | ,5 | 40,9 | 40,9 |
| 2-1003 RENTAS CEDIDAS | ,0 | 39.564,2 | 39.564,2 | 39.564,2 | 27.453,3 | 12.110,9 | 12.110,9 |
| 2-1006 REC BALANCE RECURSOS PROPIOS SALUD | ,0 | 1.963,3 | 1.963,3 | 1.963,3 | 1.263,8 | 699,4 | 699,4 |
| 2-1007 PARTICIPACION-RECURSOS DEPORTE | ,0 | 2.368,0 | 2.368,0 | 2.368,0 | 2.368,0 | ,0 | ,0 |

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
REPORTE DE FUENTES Y USOS PRESUPUESTAL VIGENCIA 2021

| FUENTE FINANCIACIÓN | (1) | (2) | (3) *(2-1) | (4) | (5) | (6) *(4-5) | (8) *(6-7) |
|---|---------------------|------------------------|------------|----------|----------|--------------------|------------------|
| | PRESUPUESTO INICIAL | PRESUPUESTO DEFINITIVO | VARIACIÓN | INGRESOS | GASTOS | SUPERAVIT/ DEFICIT | SALDO DISPONIBLE |
| 2-1008 MIN TRANSPORTE-FONDO SUBSIDIO | ,0 | 413,4 | 413,4 | 413,4 | ,0 | 413,4 | 413,4 |
| 2-1009 PATRIMONIO AUTON FODEVAC-SSF | ,0 | 43.279,3 | 43.279,3 | 43.279,3 | 33.201,4 | 10.078,0 | 10.078,0 |
| 2-1010 FONPET | ,0 | 17.154,8 | 17.154,8 | 17.154,8 | 15.147,7 | 2.007,1 | 2.007,1 |
| 2-1011 ESTAMPILLA PRODESARROLLO | ,0 | 20.690,9 | 20.690,9 | 22.006,6 | 12.573,9 | 9.432,7 | 9.432,7 |
| 2-1013 ESTAMPILLA PROUNIVALLE | ,0 | 2.436,7 | 2.436,7 | 2.517,4 | 2.436,7 | 80,7 | 80,7 |
| 2-1014 ESTAMPILLA PROHOSPITALES | ,0 | 1.275,9 | 1.275,9 | 1.275,9 | 1.275,9 | ,0 | ,0 |
| 2-1015 ESTAMPILLA PROCULTURA | ,0 | 5.419,1 | 5.419,1 | 5.464,3 | 4.541,3 | 923,0 | 923,0 |
| 2-1017 ESTAMPILLA PROSALUD | ,0 | 3.626,4 | 3.626,4 | 3.626,4 | 433,1 | 3.193,3 | 3.193,3 |
| 2-1018 VENTA DE ACTIVOS | ,0 | 44,0 | 44,0 | 98,4 | ,0 | 98,4 | 98,4 |
| 2-1019 SOBRETASA ACPM | ,0 | 34.156,3 | 34.156,3 | 34.156,3 | 24.903,2 | 9.253,1 | 9.253,1 |
| 2-1020 ESTAMP PROSEG ALIMENT Y DESARROLLO RURAL | ,0 | 1.005,3 | 1.005,3 | 1.005,3 | 243,0 | 762,3 | 762,3 |
| 2-1024 RENTAS CEDIDAS SSF | ,0 | 7.804,6 | 7.804,6 | 7.804,6 | 7.804,6 | ,0 | ,0 |
| 2-1025 ESTAMP PRODESARR UNIDAD CENTRAL-UCEVA | ,0 | 2.063,7 | 2.063,7 | 2.063,7 | 1.178,0 | 885,6 | 885,6 |
| 2-1026 CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD | ,0 | 4.865,2 | 4.865,2 | 8.640,8 | 3.711,6 | 4.929,2 | 4.929,2 |
| 2-1027 CONTR, AL DEPORTE Y LA RECREACION | ,0 | ,0 | ,0 | 131,5 | ,0 | 131,5 | 131,5 |
| 2-1028 CONTR. AUTORES VALLECAUCANOS | ,0 | 37,0 | 37,0 | 37,0 | 37,0 | ,0 | ,0 |
| 2-1030 ESTAMPILLA DEL ADULTO MAYOR | ,0 | 10.300,8 | 10.300,8 | 10.300,8 | 7.451,9 | 2.848,9 | 2.848,9 |
| 2-1032 EXCEDENTES CONTRATOS CONCESIONES | ,0 | 3.293,3 | 3.293,3 | 5.391,7 | 1.453,3 | 3.938,4 | 3.938,4 |
| 2-1033 RECURSOS NACION EPSA | ,0 | 6.077,1 | 6.077,1 | 6.077,1 | 1.141,2 | 4.935,9 | 4.935,9 |
| 2-1034 FONDO ACTUACION TRIBUTARIA | ,0 | ,0 | ,0 | 6,2 | ,0 | 6,2 | 6,2 |
| 2-1035 FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIENCIA | ,0 | 5.517,7 | 5.517,7 | 8.255,7 | 3.611,6 | 4.644,1 | 4.644,1 |
| 2-1036 FDO DPTAL GESTION DEL RIESGO DE DESASTRE | ,0 | 123,1 | 123,1 | 123,1 | 26,4 | 96,7 | 96,7 |
| 2-1037 DEST PREFERENTE MONOPOLIO DE LICORES | ,0 | 7.429,9 | 7.429,9 | 7.615,4 | 7.357,0 | 258,4 | 258,4 |

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
REPORTE DE FUENTES Y USOS PRESUPUESTAL VIGENCIA 2021

| FUENTE FINANCIACIÓN | (1) | (2) | (3) *(2-1) | (4) | (5) | (6) *(4-5) | (8) *(6-7) |
|--|---------------------|------------------------|------------|----------|----------|--------------------|------------------|
| | PRESUPUESTO INICIAL | PRESUPUESTO DEFINITIVO | VARIACIÓN | INGRESOS | GASTOS | SUPERAVIT/ DEFICIT | SALDO DISPONIBLE |
| 2-1040 FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIENCIA S.S.F. | ,0 | 123,3 | 123,3 | 123,3 | 123,3 | ,0 | ,0 |
| 2-1041 RECURSOS DEPURADOS LIBRE DESTINACIÓN | ,0 | 6.208,5 | 6.208,5 | 7.264,4 | 4.427,8 | 2.836,6 | 2.836,6 |
| 2-1043 ESTAMPILLA PRO-UNIVERSIDAD DEL PACÍFICO | ,0 | 3.140,6 | 3.140,6 | 3.140,6 | 2.585,8 | 554,8 | 554,8 |
| 2-1044 EXCEDENTES RENTAS CEDIDAS | ,0 | 170,0 | 170,0 | 170,0 | 161,4 | 8,7 | 8,7 |
| 2-1045 DESHAORRO PENSIÓN | 77.353,5 | 98.183,1 | 20.829,6 | 98.183,1 | 90.198,6 | 7.984,5 | 7.984,5 |
| 2-1046 RECURSOS PROPIOS LEY 141 REGALIAS | ,0 | 892,9 | 892,9 | 892,9 | 892,9 | ,0 | ,0 |
| 2-1049 TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN | ,0 | 1.341,1 | 1.341,1 | 1.341,1 | 1.341,1 | ,0 | ,0 |
| 2-2002 SISTEMA GRAL PARTICIPACIONES EDUCAC SSF | ,0 | 9.985,3 | 9.985,3 | 9.985,3 | 8.435,5 | 1.549,9 | 1.549,9 |
| 2-2003 SISTEMA GRAL DE PARTICIPACION SALUD CSF | ,0 | 6.666,9 | 6.666,9 | 6.666,9 | ,0 | 6.666,9 | 6.666,9 |
| 2-2005 MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL | ,0 | 14.107,1 | 14.107,1 | 14.107,1 | 14.107,1 | ,0 | ,0 |
| 2-2006 MINISTERIO DE CULTURA | ,0 | ,0 | ,0 | 202,0 | ,0 | 202,0 | 202,0 |
| 2-2007 MINISTERIO DE EDUCACION | ,0 | 2.761,4 | 2.761,4 | 2.761,4 | 2.693,4 | 68,0 | 68,0 |
| 2-2012 FONDO NACIONAL DE REGALIAS | ,0 | 575,0 | 575,0 | 1.245,0 | 575,0 | 670,0 | 670,0 |
| 2-2020 RECURSOS SALUD | ,0 | 1.880,4 | 1.880,4 | 1.880,4 | 322,3 | 1.558,1 | 1.558,1 |
| 2-2023 NACION Y OTROS | ,0 | 38,1 | 38,1 | 693,4 | 38,1 | 655,3 | 655,3 |
| 2-2024 SGP PRESTACION SERVICIO DE OFERTA | ,0 | 6.633,7 | 6.633,7 | 6.633,7 | 6.603,6 | 30,1 | 30,1 |
| 2-2032 MIN PROTECCION PROG INIMPUTABLES | ,0 | 132,1 | 132,1 | 132,1 | 132,1 | ,0 | ,0 |
| 2-2036 INSTITUTO NACIONAL DE VIAS | 34.998,7 | 46.214,6 | 11.216,0 | 46.256,3 | 616,4 | 45.639,9 | 45.639,9 |
| 2-2038 FONDO SITUADO FISCAL | ,0 | 21,9 | 21,9 | 21,9 | 12,7 | 9,2 | 9,2 |
| 2-2039 EMERGENCIA SOCIAL | ,0 | 289,9 | 289,9 | 289,9 | 260,9 | 29,0 | 29,0 |
| 2-2044 SGP AGUA POTABLE SIN SIT DE FONDOS-SSF | ,0 | 47,3 | 47,3 | 47,3 | 47,3 | ,0 | ,0 |
| 2-2053 MIN SALUD Y PROTEC SOC-REC COMPENSADOS | ,0 | 5.069,0 | 5.069,0 | 5.069,0 | 1.376,4 | 3.692,6 | 3.692,6 |
| 2-2055 COLJUEGOS | ,0 | 1.058,0 | 1.058,0 | 1.058,0 | 55,1 | 1.002,9 | 1.002,9 |

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
REPORTE DE FUENTES Y USOS PRESUPUESTAL VIGENCIA 2021

| FUENTE FINANCIACIÓN | (1) | (2) | (3) *(2-1) | (4) | (5) | (6) *(4-5) | (8) *(6-7) |
|---|---------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| | PRESUPUESTO INICIAL | PRESUPUESTO DEFINITIVO | VARIACIÓN | INGRESOS | GASTOS | SUPERAVIT/ DEFICIT | SALDO DISPONIBLE |
| 2-2060 SGP-EDU PRESTACION SERVICIO NOMINA - SN | ,0 | 2.155,2 | 2.155,2 | 2.294,2 | 366,3 | 1.927,9 | 1.927,9 |
| 2-2061 SGP EDU PRESTACION DE SERVICIOS - SO | ,0 | 380,8 | 380,8 | 380,8 | 91,6 | 289,2 | 289,2 |
| 2-2062 SGP EDUCACIÓN CANCELACIÓN - CA | ,0 | 1.260,1 | 1.260,1 | 1.263,8 | 1.078,9 | 184,9 | 184,9 |
| 2-2063 SGP-EDU RENDIMIENTOS FINANCIEROS | ,0 | 1.207,3 | 1.207,3 | 1.207,3 | ,0 | 1.207,3 | 1.207,3 |
| 2-2064 COLJUEGOS S.S.F. | ,0 | 330,6 | 330,6 | 330,6 | 330,6 | ,0 | ,0 |
| 2-2071 EXCEDENTES S.G.P. APORTES PATRONALES | ,0 | 117,2 | 117,2 | 117,2 | ,0 | 117,2 | 117,2 |
| 2-2074 MEN FONDO EMERGENCIA ECONÓMICA | ,0 | 5.474,0 | 5.474,0 | 5.474,0 | 4.910,6 | 563,4 | 563,4 |
| 2-2075 IVA CEDIDO 5% CON SITUAC DE FONDOS C.S.F | ,0 | 433,4 | 433,4 | 433,4 | ,0 | 433,4 | 433,4 |
| 2-4023 FEDERACION NACIONAL DE DEPARTAMENTOS | ,0 | 270,2 | 270,2 | 270,2 | 256,1 | 14,1 | 14,1 |
| TOTALES | 2.056.741,6 | 3.199.586,1 | 1.142.844,5 | 3.031.246,8 | 2.493.972,9 | 537.273,8 | 537.273,8 |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Ingresos y Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas Valores en millones de pesos

En la tabla anterior se muestra un superávit presupuestal total generado en la vigencia 2021 el cual asciende a la suma de \$537.273.8 millones.

Algunos fondos no tienen presupuesto asignado, sin embargo, si presentan recaudo, se trata algunos recursos del balance, que no se incorporaron al presupuesto, sin embargo, también existen algunos fondos que corresponden a la presente vigencia y que registran recaudo, como se muestra en la siguiente tabla:

| FUENTE FINANCIACIÓN | PRESUPUESTO DEFINITIVO | INGRESOS | GASTOS |
|--|------------------------|----------|--------|
| 1-1018 VENTA DE ACTIVOS | ,0 | 151,5 | ,0 |
| 1-1044 EXCEDENTES RENTAS CEDIDAS | ,0 | 18.661,6 | ,0 |
| 1-2020 RECURSOS SALUD | ,0 | 431,5 | ,0 |
| 1-2038 FONDO SITUADO FISCAL | ,0 | 4,7 | ,0 |
| 2-1027 CONTR, AL DEPORTE Y LA RECREACION | ,0 | 131,5 | ,0 |
| 2-1034 FONDO ACTUACION TRIBUTARIA | ,0 | 6,2 | ,0 |
| 2-2006 MINISTERIO DE CULTURA | ,0 | 202,0 | ,0 |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Ingresos y Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas

Los fondos descritos en la tabla siguiente no presentan ninguna ejecución en sus gastos en lo corrido del año 2021:

| FUENTE FINANCIACIÓN | PRESUPUESTO DEFINITIVO | INGRESOS | GASTOS |
|---|------------------------|----------|--------|
| 1-1018 VENTA DE ACTIVOS | ,0 | 151,5 | ,0 |
| 1-1027 CONTR, AL DEPORTE Y LA RECREACION | 722,2 | 138,5 | ,0 |
| 1-2038 FONDO SITUADO FISCAL | ,0 | 4,7 | ,0 |
| 1-2055 COLJUEGOS | 800,0 | 671,9 | ,0 |
| 1-2063 SGP-EDU RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 599,9 | 387,1 | ,0 |
| 1-2074 MEN FONDO EMERGENCIA ECONOMICA | 5.946,2 | 6.089,7 | ,0 |
| 1-2075 IVA CEDIDO 5% CON SITUAC DE FONDOS C.S.F | 456,0 | 456,0 | ,0 |
| 1-2079 ASIGNACIÓN PARA LA PAZ | 260,0 | 260,0 | ,0 |
| 2-1008 MIN TRANSPORTE-FONDO SUBSIDIO | 413,4 | 413,4 | ,0 |
| 2-1018 VENTA DE ACTIVOS | 44,0 | 98,4 | ,0 |
| 2-1027 CONTR, AL DEPORTE Y LA RECREACION | ,0 | 131,5 | ,0 |
| 2-1034 FONDO ACTUACION TRIBUTARIA | ,0 | 6,2 | ,0 |
| 2-2003 SISTEMA GRAL DE PARTICIPACION SALUD CSF | 6.666,9 | 6.666,9 | ,0 |

| FUENTE FINANCIACIÓN | PRESUPUESTO DEFINITIVO | INGRESOS | GASTOS |
|---|------------------------|----------|--------|
| 2-2006 MINISTERIO DE CULTURA | ,0 | 202,0 | ,0 |
| 2-2063 SGP-EDU RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 1.207,3 | 1.207,3 | ,0 |
| 2-2071 EXCEDENTES S.G.P. APORTES PATRONALES | 117,2 | 117,2 | ,0 |
| 2-2075 IVA CEDIDO 5% CON SITUAC DE FONDOS C.S.F | 433,4 | 433,4 | ,0 |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Ingresos y Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas

Se presenta déficit presupuestal en los fondos que se muestran a continuación:

| FUENTE FINANCIACIÓN | PRESUPUESTO DEFINITIVO | INGRESOS | GASTOS | SUPERAVIT/ DEFICIT |
|----------------------------------|------------------------|----------|----------|--------------------|
| 1-2023 NACION Y OTROS | 3.712,0 | 2.279,2 | 3.486,3 | -1.207,1 |
| 1-3000 RECURSOS DEL CREDITO | 18.909,6 | 7.388,1 | 11.239,3 | -3.851,1 |
| 1-3001 RECURSOS DEL CREDITO No.2 | 253.571,8 | 87.112,4 | 94.976,7 | -7.864,3 |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Ingresos y Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas

INDICADOR DE LEY 617 DE 2000

Para efectos de los cálculos de este indicador se tienen en cuenta las normas del Estatuto Orgánico del Presupuesto (EOP) y de manera específica la Ley 617 de 2000 y los conceptos relacionados con la estructura del clasificador presupuestal.

Cálculo de los Ingresos Corrientes de Libre Destinación (ICLD)

Para este cálculo se tomaron los conceptos de detalle considerados ingresos corrientes de libre destinación, aun cuando no todos los impuestos, tasas, multas y contribuciones incluyen la denominación "libre destinación".

El Departamento del Valle del Cauca con fecha de corte a 31 de diciembre de 2021, ha recaudado ingresos corrientes de libre destinación por valor de \$652.707 millones; en tal virtud los gastos de funcionamiento no podrán ser superiores al 50% de los mencionados ingresos dada la categoría especial que ostenta el Ente Territorial.

INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION

En la siguiente tabla se presentan los Ingresos corrientes de Libre destinación agregados así:

| Detalle | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | Recaudos | % Ejecutado |
|---------------------------|---------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| ***** INGRESOS CORRIENTES | 508.620.326.680 | 586.164.243.387 | 652.707.087.593 | 111 |
| ***** TRIBUTARIOS | 422.275.690.447 | 470.862.175.678 | 506.454.927.923 | 108 |
| **** IMPUESTOS | 422.275.690.447 | 470.862.175.678 | 506.454.927.923 | 108 |
| ***** NO TRIBUTARIOS | 83.532.136.233 | 112.489.567.709 | 144.283.288.590 | 128 |
| **** TASAS | 8.561.714.730 | 8.561.714.730 | 11.727.456.309 | 137 |
| **** SANCIONES Y MULTAS | 379.126.520 | 11.621.614.945 | 18.492.932.262 | 159 |
| **** PARTICIPACIONES | 74.312.688.904 | 87.544.367.906 | 106.990.306.702 | 122 |
| **** OTROS NO TRIBUTARIOS | 43.682.400 | 43.682.400 | 59.534.249 | 136 |
| **** INTERESES | 234.923.679 | 4.718.187.728 | 7.013.059.068 | 149 |
| ***** TRANSFERENCIAS | 2.812.500.000 | 2.812.500.000 | 1.968.871.080 | 70 |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Ingresos transacción Z-056

En la siguiente tabla se muestran los ingresos corrientes de libre destinación desagregados

| Detalle | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | Recaudos | % Ejecutado |
|------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| ***** INGRESOS CORRIENTES | 508.620.326.680 | 586.164.243.387 | 652.707.087.593 | 111 % |
| ***** TRIBUTARIOS | 422.275.690.447 | 470.862.175.678 | 506.454.927.923 | 108 |
| **** IMPUESTOS | 422.275.690.447 | 470.862.175.678 | 506.454.927.923 | 108 % |
| *** IMPUESTOS DIRECTOS | 139.613.818.992 | 153.988.381.898 | 156.797.785.409 | 102 |
| ** IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMOT | 139.613.818.992 | 153.988.381.898 | 156.797.785.409 | 102 |
| 1-111111 IMP VEH AUT VIG ACT | 125.652.437.093 | 140.026.999.999 | 135.829.152.324 | 97 |
| 1-111112 IMP VEH AUT VIG ANT | 13.961.381.899 | 13.961.381.899 | 20.968.633.085 | 150 |
| *** IMPUESTOS INDIRECTOS | 282.661.871.455 | 316.873.793.780 | 349.657.142.514 | 110 |
| 1-11121 IMPUESTO DE REGISTRO | 61.818.837.972 | 81.968.893.320 | 97.799.275.890 | 119 |
| 1-11122 SOBRETASA GASOLINA | 53.849.921.093 | 53.849.921.093 | 55.180.482.480 | 102 |
| 1-11126 IMP DEGUELLO GANA | 3.244.875.270 | 3.244.875.270 | 3.405.790.559 | 105 |
| ** IMPUESTO AL CONSUMO DE CERVEZA, | 108.950.883.897 | 119.639.972.590 | 135.290.270.450 | 113 |
| * NACIONAL | 106.771.866.219 | 117.246.785.250 | 133.739.484.050 | 114 |
| 1-111231 Cerveza Nacional | 106.771.866.219 | 117.246.785.250 | 133.739.484.050 | 114 |
| * EXTRANJERA | 2.179.017.678 | 2.393.187.340 | 1.550.786.400 | 65 |
| 1-1112321 Cerveza Extranjera | 2.179.017.678 | 2.393.187.340 | 1.550.786.400 | 65 |
| ** IMPUESTO AL CONSUMO DE LICORES. | 14.650.283.356 | 18.023.061.640 | 18.371.694.667 | 102 |
| * NACIONAL | 3.479.699.665 | 3.616.725.639 | 4.794.523.543 | 133 |
| 1-1112412 Vinos Nacionales | 3.479.699.665 | 3.616.725.639 | 4.794.523.543 | 133 |
| * EXTRANJERA | 11.170.583.691 | 14.406.336.001 | 13.577.171.124 | 94 |
| 1-1112422 Vinos Extranjero | 11.170.583.691 | 14.406.336.001 | 13.577.171.124 | 94 |
| 1-1112426 DESTINO DEPORTE | | | | |
| ** IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRIL | 40.147.069.867 | 40.147.069.867 | 39.609.628.468 | 99 |
| * NACIONAL | | | 4.349.155 | |

| Detalle | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | Recaudos | % Ejecutado |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| 1-1112511 CIGARRILLO TABACO N | | | 4.349.155 | |
| * EXTRANJERO | 40.147.069.867 | 40.147.069.867 | 39.605.279.313 | 99 |
| 1-1112521 CIGARRILLO EXTRANJERO | 40.147.069.867 | 40.147.069.867 | 39.605.279.313 | 99 |
| ***** NO TRIBUTARIOS | 83.532.136.233 | 112.489.567.709 | 144.283.288.590 | 128 |
| **** TASAS | 8.561.714.730 | 8.561.714.730 | 11.727.456.309 | 137 |
| *** SERVICIOS DE TRANSITO | 18.540.000 | 18.540.000 | | |
| 1-121601 SERVICIOS DE TRANSIT | 18.540.000 | 18.540.000 | | |
| *** SISTEMATIZACION | 8.363.178.459 | 8.363.178.459 | 11.243.006.084 | 134 |
| 1-12111 AUTOMA PASAPOR | 5.067.360.000 | 5.067.360.000 | 5.661.169.470 | 112 |
| 1-12112 SIST IMP REGISTRO | 563.284.800 | 563.284.800 | 847.013.000 | 150 |
| 1-12113 SIST PAGOS CONTRA | 2.732.533.659 | 2.732.533.659 | 4.734.823.614 | 173 |
| 1-12114 SIST DE VEHICULOS | | | | |
| *** DERECHOS Y TRÁMITES Y TARIFAS | 179.996.271 | 179.996.271 | 484.450.225 | 269 |
| 1-12123 DUPLICAD DOCUM | 19.405.147 | 19.405.147 | | |
| 1-12127 CERT REG TITULOS | 31.518 | 31.518 | | |
| 1-121203 DUPLICAD DOCUM | | | 18.955.427 | |
| 1-121210 CERT EXON MATRICU | 236.385 | 236.385 | 38.700 | 16 |
| 1-121212 ROTUL EXP TORNAG | 158.022.777 | 158.022.777 | 460.983.908 | 292 |
| 1-121214 RECONOC PER JURID | 260.302 | 260.302 | 238.590 | 92 |
| 1-121216 INSCRIP DIGNATAR | 2.040.142 | 2.040.142 | 4.233.600 | 208 |
| **** SANCIONES Y MULTAS | 379.126.520 | 11.621.614.945 | 18.492.932.262 | 159 |
| *** SANCIONES NO TRIBUTARIAS | 161.663.116 | 932.595.279 | 1.256.060.704 | 135 |
| 1-122202 MULTAS DE TRANSITO | 161.663.116 | 932.595.279 | 1.256.060.704 | 135 |
| *** SANCIONES TRIBUARIAS | 217.463.404 | 10.689.019.666 | 17.236.871.558 | 161 |
| 1-122101 IMP VEH AUTOMOTR | 188.648.460 | 10.627.841.039 | 17.203.195.962 | 162 |
| 1-122105 MULTAS SANC OTRAS | 28.814.944 | 28.814.944 | | |
| 1-122116 SANC ESTAM ADULT MAY | | 26.576.157 | | |
| 1-122119 SANC CONTR SEGURID | | | 3.491.100 | |
| 1-122121 SANC CONTR DEPORTE | | 5.787.526 | 3.116.700 | 54 |
| 1-122124 SANC POR FISC CONT | | | 27.067.796 | |
| **** PARTICIPACIONES | 74.312.688.904 | 87.544.367.906 | 106.990.306.702 | 122 |
| *** ALCOHOL | 117.021.273 | 117.021.273 | 124.097.764 | 106 |
| 1-12461 ALCOHOL | 117.021.273 | 117.021.273 | 124.097.764 | 106 |
| *** EN LICORES | 74.195.667.631 | 87.427.346.633 | 106.866.208.938 | 122 |
| ** LICOR NACIONAL | 50.331.819.556 | 60.621.242.611 | 74.542.847.004 | 123 |
| 1-124211 Licor ILV | 18.086.719.542 | 27.838.971.524 | 37.910.472.246 | 136 |
| 1-124213 LICORES NACIONALES | 32.245.100.014 | 32.782.271.087 | 36.632.374.758 | 112 |

| Detalle | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | Recaudos | % Ejecutado |
|------------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-------------|
| ** LICOR EXTRANJERO | 23.863.848.075 | 26.806.104.022 | 32.323.361.934 | 121 |
| 1-124221 LICORES EXTRANJEROS | 23.269.116.320 | 26.211.372.267 | 31.059.825.844 | 118 |
| 1-124229 EXPLOTAC MONOP EXT | 594.731.755 | 594.731.755 | 1.263.536.090 | 212 |
| **** OTROS NO TRIBUTARIOS | 43.682.400 | 43.682.400 | 59.534.249 | 136 |
| 1-1252 ARRENDAMIENTOS | 43.682.400 | 43.682.400 | 59.534.249 | 136 |
| **** INTERESES | 234.923.679 | 4.718.187.728 | 7.013.059.068 | 149 |
| 1-12601 REGISTRO INT DE MORA | 117.828.000 | 2.398.028.936 | 1.709.644.752 | 71 |
| 1-12610 IMPUESTO VEHIC INT | 101.579.940 | 2.304.643.053 | 5.300.734.858 | 230 |
| 1-12619 INT CONTR SEGURID | 10.861.017 | 10.861.017 | 677.340 | 6 |
| 1-12621 INT CONTRIB DEPORTE | 4.654.722 | 4.654.722 | 65.700 | 1 |
| 1-12625 INTER PROC FISC CONT | | | 1.936.418 | |
| ***** TRANSFERENCIAS | 2.812.500.000 | 2.812.500.000 | 1.968.871.080 | 70 |
| **** OTRAS TRANSFERENCIAS | 2.812.500.000 | 2.812.500.000 | 1.968.871.080 | 70 |
| 1-13801 CUOTAS PARTES PENS | 2.812.500.000 | 2.812.500.000 | 1.968.871.080 | 70 |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Ingresos transacción Z-057 Cifras en millones de \$

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Cálculo de los gastos de funcionamiento

Para el cálculo de los gastos de funcionamiento se tomó la sumatoria de los compromisos netos de las dependencias de la administración central que son financiados con recursos de libre destinación

En el siguiente cuadro se muestra el cálculo de los gastos de funcionamiento, se excluyeron las transferencias presupuestadas y ejecutadas a la Asamblea Departamental, Contraloría Departamental y al FONPET vigencia anterior, por lo tanto, se obtienen gastos presupuestados definitivos de \$71.476.5 millones de los cuales se han ejecutado \$64.060.3 millones.

Cifras en millones de \$

| Concepto | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | Ejecutado | % Ejecutado |
|-------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------|-------------|
| Gastos de Funcionamiento (con ICLD) | 199.082,0 | 71.476,5 | 64.060,3 | 89,6% |
| Gastos de Personal | 87.560,8 | 29.894,7 | 27.568,6 | 92,2% |
| Gastos Generales | 29.700,3 | 20.838,7 | 17.404,3 | 83,5% |
| Transferencias | 110.729,7 | 28.858,3 | 26.822,8 | 92,9% |
| (-) Asamblea Departamental | -11.567,2 | -4.383,9 | -4.224,9 | 96,4% |
| (-) Contraloría Departamental | -14.041,7 | -3.511,3 | -3.510,4 | 100,0% |
| (-) FONPET Vigencias Anteriores | -3.300,0 | -220,0 | 0,0 | 0,0% |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- gastos transacción Z-080

CALCULO DEL INDICADOR LEY 617 DE 2000 EN LA PRESENTE VIGENCIA

Durante la vigencia fiscal 2021 en virtud de la categoría ESPECIAL del Departamento del Valle del Cauca, los gastos de funcionamiento no podrán superar la proporción de los ingresos corrientes de libre destinación en el 50%.

Tabla 4. Cálculo del indicador de Ley 617 de 2000, con fecha de corte 31 de diciembre de 2021

| Concepto | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | Ejecutado | % Ejecutado |
|--|---------------------|------------------------|-----------|-------------|
| Total Ingresos Corrientes de Libre Destinación | 508.620,3 | 586.164,2 | 652.707,1 | 111,4% |
| Ingresos Tributarios | 422.275,7 | 470.862,2 | 506.454,9 | 107,6% |
| Ingresos No Tributarios | 83.532,1 | 112.489,6 | 144.283,3 | 128,3% |
| Transferencias | 2.812,5 | 2.812,5 | 1.968,9 | 70,0% |
| Gastos de Funcionamiento (con ICLD) | 199.082,0 | 71.476,5 | 64.060,3 | 89,6% |
| Gastos de Personal | 87.560,8 | 29.894,7 | 27.568,6 | 92,2% |
| Gastos Generales | 29.700,3 | 20.838,7 | 17.404,3 | 83,5% |
| Transferencias | 110.729,7 | 28.858,3 | 26.822,8 | 92,9% |
| (-) Asamblea Departamental | -11.567,2 | -4.383,9 | -4.224,9 | 96,4% |
| (-) Contraloría Departamental | -14.041,7 | -3.511,3 | -3.510,4 | 100,0% |
| (-) FONPET Vigencias Anteriores | -3.300,0 | -220,0 | 0,0 | 0,0% |
| Indicador de Ley 617 de 2000 | 39,1% | 12,2% | 9,8% | |

Fuente: Reporte SGFT-SAP- Ingresos y Gastos Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas Valores en millones de pesos

En el cuadro anterior se observa que el indicador de la Ley 617 de 2000 durante este periodo (enero – diciembre) refleja que el departamento del Valle del Cauca tiene la capacidad de financiar los gastos de funcionamiento con los ingresos corrientes de libre destinación, se comprometieron gastos de funcionamiento por valor de \$64.060.3 millones sobre los ingresos corrientes de libre destinación por valor de \$652.707.1 millones, dando como resultado un indicador de 9.8%, que representa 40.2 puntos porcentuales por debajo del límite previsto en la Ley 617 (50%).

SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL SECRETARIAS

SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL

una vez revisada la ejecución Presupuestal de recursos corrientes y del balance de la Secretaria de Salud Departamental definitivo a diciembre de 2021, me permito realizar las siguientes observaciones, así:

Tabla 1. Ejecución Presupuestal definitivo a diciembre de 2021 Fuente y Usos de los Recursos Corrientes (En Millones)

| Fondo | Nombre Fondo | Presupuesto Definitivo | Ingreso | Gasto | Y/Ppto | Gasto/Ppto | Gasto/Y |
|--------|-------------------|------------------------|---------|--------|--------|------------|---------|
| 1-1001 | LIBRE DESTINACION | 18.729 | 18.729 | 17.660 | 100% | 94% | 94% |

| Fondo | Nombre Fondo | Presupuesto Definitivo | Ingreso | Gasto | Y/Ppto | Gasto/Ppto | Gasto/Y |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|-------------|------------|------------|
| 1-1003 | RENTAS CEDIDAS | 226.679 | 218.847 | 204.894 | 97% | 90% | 94% |
| 1-1006 | RECURSOS PROPIOS DE SALUD | 2.272 | 2.497 | 1.344 | 110% | 59% | 54% |
| 1-1014 | ESTAMPILLA PROHOSPITALES | 53.686 | 49.415 | 45.191 | 92% | 84% | 91% |
| 1-1017 | ESTAMPILLA PROSALUD | 3.088 | 4.988 | 441 | 162% | 14% | 9% |
| 1-2020 | RECURSOS PROPIOS | 0 | 432 | 0 | | | 0% |
| 1-1024 | RENTAS CEDIDAS SSF | 98245 | 92.120 | 91989 | 94% | 94% | 100% |
| 1-1037 | PREFERENTE MONOPOLIO DE LICORES | 10.579 | 10.841 | 5.508 | 102% | 52% | 51% |
| 1-1044 | EXCEDENTES RENTAS CEDIDAS | 0 | 18.662 | 0 | | | 0% |
| 1-2003 | SGP SALUD CSF | 35.543 | 35.429 | 32.508 | 100% | 91% | 92% |
| 1-2005 | MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL | 3.550 | 4.099 | 1.938 | 115% | 55% | 47% |
| 1-2024 | SGP PRESTACION SERVICIO DE OFERTA | 6.470 | 6.248 | 6.146 | 97% | 95% | 98% |
| 1-2032 | MIN PROTECCION SOCIAL INIMPUTABLES | 1.507 | 1.507 | 1.215 | 100% | 81% | 81% |
| 1-2038 | FONDO SITUADO FISCAL | 0 | 5 | 0 | | | 0% |
| 1-2055 | COLJUEGOS | 800 | 672 | 0 | 84% | 0% | 0% |
| | | | | | | | |
| 1-2064 | COLJUEGOS S.S.F. | 3.110 | 2.565 | 2.565 | 82% | 82% | 100% |
| 1-2067 | MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL SSF | 57.933 | 57.933 | 57.933 | 100% | 100% | 100% |
| 1-2075 | IVA CEDIDO 5% CSFC.S.F | 456 | 456 | 0 | 100% | 0% | 0% |
| 1-2076 | IVA CEDIDO 5% SSF S.S.F | 1.368 | 1.368 | 1.368 | 100% | 100% | 100% |
| 1-2081 | EXC CUENTAS MAESTRAS MCIPIOS SSF | 300 | 300 | 300 | 100% | 100% | 100% |
| 1-3001 | RECURSOS DEL CREDITO No.2 | 14.000 | 14.000 | 5.500 | 100% | 39% | 39% |
| Total Recursos Corrientes | | 538.316 | 541.113 | 476.500 | 101% | 89% | 88% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

En la tabla anterior es importante precisar que el ingreso de los recursos de libre destinación, se toma del recurso que tiene presupuestado, adicionalmente se informa que en el reporte se incluyen los recursos ejecutados a través de los centros gestores 1135, 1147 y 1148 para el caso de los Fondos Presupuestales 1-1003 - 1-1037, 1-1014 y 1-1017, a continuación, se obtienen los siguientes indicadores presupuestales:

1. INGRESO

1.1 Ingreso/Presupuesto —> Indicador de cumplimiento 101%

A) Los siguientes Fondos Presupuestales presentaron recaudo superior al Presupuesto:

- Fondo 1-1006 Recursos Salud 110%
- Fondo 1-1017 Pro Salud 162%
- Fondo 1-1037 Preferente Mono 102%
- Fondo 1-2005 Min Protección S 115%

B) Los siguientes Fondos Presupuestales presentaron recaudo sin presupuesto aforado:

- Fondo 1-2020 Recursos Salud
- Fondo 1-2038 Situado Fiscal

De acuerdo al comportamiento del recaudo se cumplió con el presupuesto y las proyecciones realizadas durante la Vigencia 2021, con un indicador del 101% del ingreso comparado con el presupuesto, obteniendo que las rentas con mayor impacto positivo en su comportamiento fueron las siguientes:

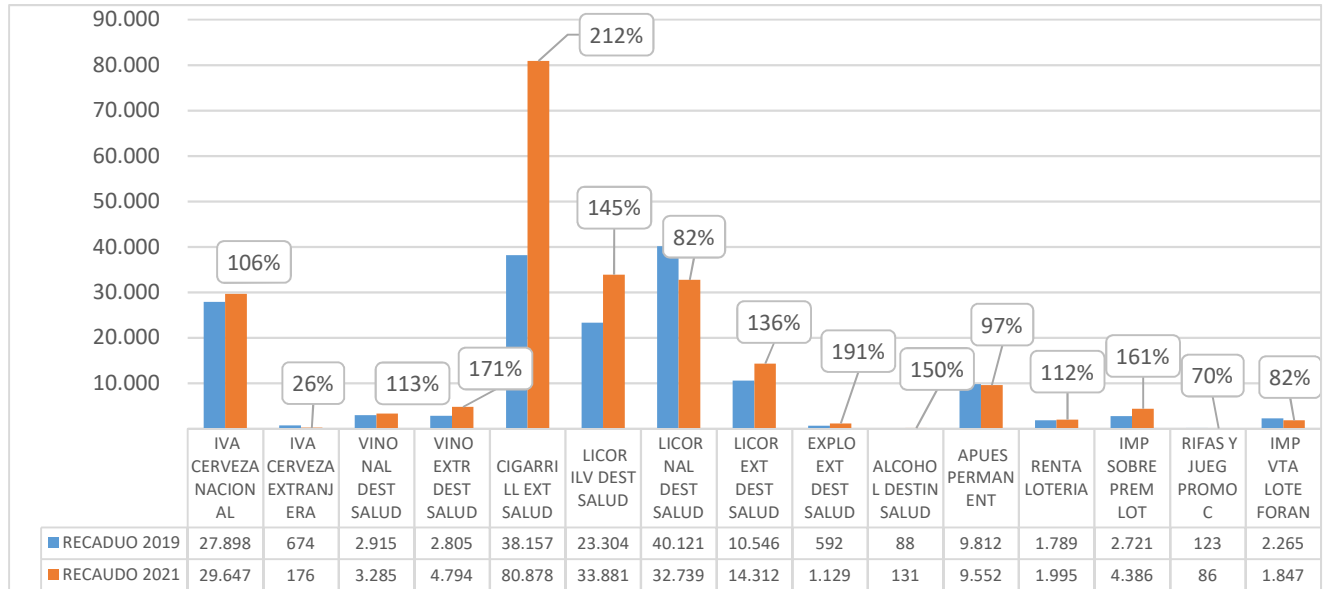
Tabla 2. Rentas con mayor impacto en el comportamiento del ingreso (En Millones)

| RENDA | Presupuesto Definitivo | Recaudo | Y/Ppto |
|--|------------------------|---------------|-------------|
| ** 1-1003 RENTAS CEDIDAS | 49.055 | 55.688 | 114% |
| 1-1112541 SOBRETASA AL CIGARRILLO | 1 | 1 | 164% |
| 1-124214 LICOR ILV DEST SALUD | 31.273 | 33.881 | 108% |
| 1-124222 LICOR EXT DEST SALUD | 12.983 | 14.312 | 110% |
| 1-124232 EXPLO EXT DEST SALUD | 532 | 1.129 | 212% |
| 1-12462 ALCOHOL DESTIN SALUD | 123 | 131 | 107% |
| 1-1333 IMP SOBRE PREM LOT | 2.852 | 4.386 | 154% |
| 1-134 IMP VTA LOTE FORAN | 1.292 | 1.847 | 143% |
| ** 1-1006 RECURSOS PROPIOS DE SALUD | 2.272 | 2.497 | 110% |
| 1-1251 VTA MEDI SUJETOS C | 2.272 | 2.497 | 110% |
| ** 1-1017 ESTAMPILLA PROSALUD | 3.088 | 4.988 | 162% |
| 1-11207 PRO-SALUD | 3.088 | 4.988 | 162% |
| ** 1-1024 RENTAS CEDIDAS SSF | 13.508 | 15.886 | 118% |
| 1-124222 LICOR EXT DEST SALUD | 12.983 | 15.233 | 117% |
| 1-43134 SALUD RENTAS CEDIDAS | 526 | 653 | 124% |
| ** 1-1037 DEST PREF. MONOPOLIO | 6.558 | 7.125 | 109% |
| 1-124215 LICOR ILV PREF MON S | 3.550 | 3.846 | 108% |
| 1-124223 LICOR EXT PREF MON S | 2.947 | 3.150 | 107% |
| 1-124230 EXPLO EXT PREF MON S | 60 | 128 | 212% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

En el cuadro anterior se observa el ingreso de las rentas que superaron el presupuesto destacando el comportamiento de las rentas denominadas Sobretasa al Cigarrillo, Explotación Extranjera destino Salud, Impuesto sobre premios de Loterías, Impuestos Ventas de loterías foráneas, Estampilla Pro Salud y Explotación Extranjera Preferente Monopolio.

Grafica 1. Comparativo del Ingreso Vigencia 2021 – 2019 Rentas Cedidas



Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

En la gráfica anterior se observa el comparativo del Ingreso entre la Vigencia 2021 y 2019, teniendo la atipicidad de la Vigencia 2020 debido a la pandemia COVID 19, no se tuvo en cuenta en el comportamiento del Ingreso, en donde se obtuvo que la Vigencia 2021 en las rentas correspondiente al Fondo 1-1003 denominado Rentas Cedidas supero el comportamiento del Ingreso de la Vigencia 2019 para un indicador del 134% destacando la mayor participación para Cigarrillo Extranjero, Vino Extranjero, y el Impuesto sobre Lotería.

2. GASTO

2.1 Gasto/Ingreso ———> Indicador de cumplimiento 89%

A) Los siguientes Fondos Presupuestales no presentaron ejecución en el Gasto:

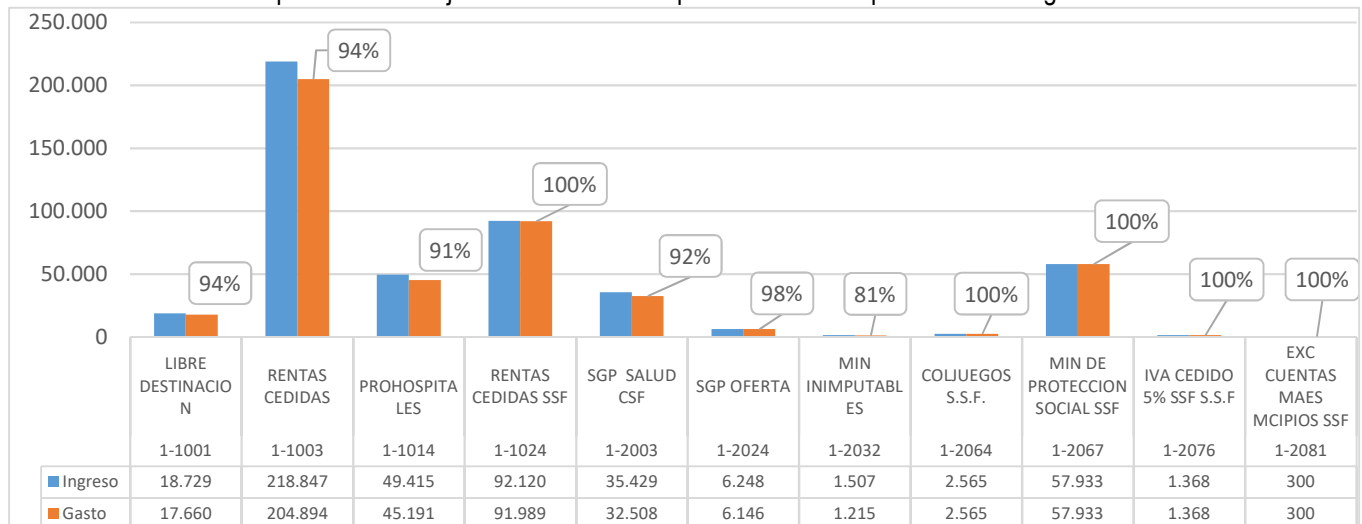
- Fondo 1-1044 Excedente Rentas Cedidas
- Fondo 1-2020 Recursos Salud
- Fondo 1-2038 Fondo Situado Fiscal
- Fondo 1-2055 Coljuegos
- Fondo 1-2075 IVA Cedido 5% CSF

B) Los siguientes Fondos Presupuestales presentaron baja ejecución en el gasto:

- Fondo 1-1006 Recursos Propios Salud 59%
- Fondo 1-1017 Estampilla Pro Salud 14%
- Fondo 1-1037 Dest Preferente Monopolio De Licores 52%
- Fondo 1-2005 Ministerio De Protección Social 55%
- Fondo 1-3001 Recursos Del Crédito No.2 39%

En la Ejecución del Gasto se obtuvo un indicador del gasto comparado con el ingreso del 89% en donde se precisa que los siguientes Fondo Presupuestales a pesar de que obtuvieron recaudo no se ejecutó el gasto durante la Vigencia: 1-2055 Col juegos y 1-2075 IVA Cedido C.S.F. así como también se observa que el Fondo Presupuestal 1-1024 Rentas Cedidas S.S.F. el Gasto se encuentra por debajo del Ingreso quedando pendiente recursos por legalizar ante la Subdirección de Contaduría; Se destaca que el comportamiento del gasto no supero el recaudo lo que permite concluir que los Fondo Presupuestales no presentaron déficit Presupuestal.

Grafica 2. Fondos Presupuestales con Ejecución del Gasto superior al 90% comparado con el Ingreso



Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

En la gráfica anterior se observa el comportamiento del Gasto comparado con el Ingreso de los Fondos Presupuestales que obtuvieron mayor representación en el Gasto es decir superior al 80% es de resaltar que ninguno de los fondos el Gasto supero el Ingreso.

Tabla 3. Ejecución Presupuestal – Recursos Vigencias Futuras

(En millones)

| C.Gestor | Fondo | Nombre Fondo | Grupo | Descripción Apropriación/Rubro | Presupuesto Definitivo | Gasto | Gasto/Ppto |
|---|--------|---------------------------|-------|---|------------------------|--------------|------------|
| 1106 | 1-1001 | LIBRE DESTINACION | 2-5 | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA RED PUBDE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD EN EL DEPARTDEL VALLE DEL CAUCA. VIGENCIA FUTURA | 250 | 250 | 100% |
| 1106 | 1-3001 | RECURSOS DEL CREDITO No.2 | 2-5 | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA RED PUBDE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD EN EL DEPARTDEL VALLE DEL CAUCA. VIGENCIA FUTURA | 4.000 | 4.000 | 100% |
| 1106 | 1-3001 | RECURSOS DEL CREDITO No.2 | 2-5 | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA RED PUBDE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD EN EL DEPARTDEL VALLE DEL CAUCA. VIGENCIA FUTURA | 1.500 | 1.500 | 100% |
| 1148 | 1-1003 | RENTAS CEDIDAS | 2-5 | COMISIONES, GASTOS BANCARIOS E INTERESES V.F | 360 | 119 | 33% |
| 1106 | 2-1001 | LIBRE DESTINACION | 2-5 | DESARROLLO DE ACCIONES EN SALUD AMBIENTAL Y SANEAMBIENTAL EN EL VALLE DEL CAUCA VIGENCIA FUTURA | 3.389 | 3.389 | 100% |
| Total Recursos Vigencias Futuras | | | | | 6.110 | 5.869 | 96% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera “SAP”

En la tabla anterior se observa la Ejecución Presupuestal del Gasto correspondiente a Vigencias Futuras, en donde se obtuvo un indicador del gasto comparado con el Presupuesto del 96%, se precisa que la Vigencia Futura correspondiente a Comisiones y Gastos Bancarios el saldo no ejecutado feneció al 31 de diciembre de 2021.

Tabla 4. Ejecución Presupuestal – Recursos Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas

(En millones)

| C.Gestor | Fondo | Nombre Fondo | Descripción Apropriación/Rubro | Presupuesto Definitivo | Gasto | Gasto/Ppto |
|----------|--------|---|--|------------------------|--------|------------|
| 1106 | 1-1003 | RENTAS CEDIDAS | COMISIONES, GASTOS BANCARIOS E INTERESES, PASIVOSEXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS | 100 | 100 | 100% |
| 1106 | 1-1003 | RENTAS CEDIDAS | FONDO DE INVESTIGACIONES EN SALUD, PASIVOSEXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS | 4 | 4 | 100% |
| 1106 | 1-1037 | DEST PREFERENTE MONOPOLIO DE LICORES | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA RED PUBDE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD EN EL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA. | 2.449 | 1.784 | 73% |
| 1106 | 1-2032 | MIN PROTECCION SOCIAL PROG INIMPUTABLES | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA RED PUBDE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD EN EL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA. | 11 | 11 | 100% |
| 1106 | 2-1003 | RENTAS CEDIDAS | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DE LA RED PÚBLICA DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD. | 29.160 | 21.927 | 75% |

| C.Gestor | Fondo | Nombre Fondo | Descripción Apropriación/Rubro | Presupuesto Definitivo | Gasto | Gasto/Ppto |
|--|--------|--------------------------------------|---|------------------------|---------------|------------|
| 1106 | 2-1003 | RENTAS CEDIDAS | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DE LA RED PÚBLICA DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD. | 1.516 | 0 | 0% |
| 1106 | 2-1010 | FONPET | DESARROLLO DE UN PLAN CONTINGENCIA PARA ATENDER LA EMERGENCIA SANITARIA POR CORONA VIRUS-COVID 19, EN EL DPTO/VALLE DEL CAUCA | 1.119 | 1.119 | 100% |
| 1106 | 2-1017 | ESTAMPILLA PROSALUD | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DE LA RED PÚBLICA DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD. | 3.085 | 0 | 0% |
| 1106 | 2-1037 | DEST PREFERENTE MONOPOLIO DE LICORES | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DE LA RED PÚBLICA DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD. | 61 | 0 | 0% |
| 1106 | 2-2020 | RECURSOS SALUD | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DE LA RED PÚBLICA DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD. | 1.880 | 322 | 17% |
| 1106 | 2-2024 | SGP PRESTACION SERVICIO DE OFERTA | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DE LA RED PÚBLICA DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD. | 6.634 | 6.604 | 100% |
| 1106 | 2-2038 | FONDO SITUADO FISCAL | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DE LA RED PÚBLICA DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD. | 22 | 13 | 58% |
| 1106 | 2-2055 | COLJUEGOS | CONTRIBUCION PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DE LA RED PÚBLICA DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD. | 1.058 | 55 | 5% |
| Total Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas | | | | 47.099 | 31.938 | 68% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiero "SAP"

En la tabla anterior se observa la Ejecución Presupuestal del Gasto correspondiente Pasivos Exigibles Vigencia Anteriores, en donde se obtuvo un indicador del Gasto comparado con el Presupuesto del 68%, es de precisar que el 62% de los Pasivos Exigibles no se ejecutaron al 100% de los cuales el 88% corresponden a Recursos del Balance.

Tabla 5. Ejecución Presupuestal – Recursos Corrientes Sistema General de Participaciones

(En millones)

| Fondo | Nombre Fondo | Presupuesto Definitivo | Ingreso | Ejecutado | Y/Ppto | Gasto/Ppto | Gasto/Y |
|------------------|---|------------------------|---------------|---------------|------------|------------|---------|
| 1-2003 | SISTEMA GRAL DE PARTICIPACION SALUD CSF | 35.543 | 35.429 | 32.508 | 100% | 91% | 91% |
| | Rendimientos Financieros | 357 | 244 | | 68% | | |
| Sub Total | | 35.900 | 35.673 | 32.508 | 99% | | |

| Fondo | Nombre Fondo | Presupuesto Definitivo | Ingreso | Ejecutado | Y/Ppto | Gasto/Ppto | Gasto/Y |
|---|-----------------------------------|------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 1-2024 | SGP PRESTACION SERVICIO DE OFERTA | 6.148 | 6.148 | 6.146 | 100% | 95% | 98% |
| | Rendimientos Financieros | 321 | 98 | | 31% | | |
| Sub Total | | 6.469 | 6.246 | 6.146 | 97% | | |
| Total Sistema General de Participaciones | | 42.369 | 41.919 | 38.653 | 99% | 91% | 92% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiero "SAP"

En la tabla anterior se observa la Ejecución Presupuestal de los Recursos correspondientes al Sistema General de Participaciones S.G.P. en donde se obtiene un indicador del ingreso comparado con el Ppto del 99% teniendo en cuenta que el comportamiento de los rendimientos Financieros estuvo por debajo de lo Presupuestado por su dinámica en el tiempo al momento de ejecutar los Recursos, es de precisar que el Presupuesto Definitivo se encuentra ajustado de acuerdo a los Recursos asignados a través del Departamento Nacional de Planeación DNP y que de acuerdo al Plan de Mejoramiento el registro del ingreso correspondiente a los Rendimientos Financieros no superaron el Presupuesto Definitivo.

Tabla 6. Ejecución Presupuestal – Recursos del Crédito

(En millones)

| C.Gestor | Fondo | Nombre Fondo | descripción PEP | Presupuesto Definitivo | Gasto | Gasto/Ppto |
|---|--------|---------------------------|---|------------------------|----------------------|------------|
| 1106 | 1-3001 | RECURSOS DEL CREDITO No.2 | Adecuar la infraestructura de las ESE priorizadas de la red pública Hospitalaria del Valle del Cauca, de acuerdo a la disponibilidad de Recursos. | 8.500.000.000 | 0 | 0% |
| 1106 | 1-3001 | RECURSOS DEL CREDITO No.2 | Modernizar las ESE de la Red Pública del Departamento del Valle del Cauca - vigencia futura. | 4.000.000.000 | 4.000.000.000 | 100% |
| 1106 | 1-3001 | RECURSOS DEL CREDITO No.2 | Adecuar la infraestructura de las ESE priorizadas de la red pública Hospitalaria del Valle del Cauca, de acuerdo a la disponibilidad de Recursos - vigencia futura. | 1.500.000.000 | 1.500.000.000 | 100% |
| Total Recursos del Crédito No. 2 | | | | 14.000.000.000 | 5.500.000.000 | 39% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiero "SAP"

En la tabla anterior se observa la Ejecución Presupuestal de los Recursos del Crédito, en donde se obtiene un indicador del Gasto comparado con el Presupuesto del 39% lo anterior debido a la inejecución de la actividad denominado "Adecuar la infraestructura de las ESE priorizadas de la red pública Hospitalaria del Valle del Cauca, de acuerdo a la disponibilidad de Recursos"

Tabla 7. Ejecución Presupuestal definitivo a diciembre de 2021 Fuente y Usos de los Recursos del Balance (Millones)

| Fondo | Nombre Fondo | Presupuesto Definitivo | Ingreso | Gasto | Y/Ppto | Gasto/Ppto | Gasto/Y |
|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------|----------------|----------------|-------------|------------|------------|
| 2-1001 | LIBRE DESTINACION | 12.802 | 12.802 | 11.955 | 100% | 93% | 93% |
| 2-1003 | RENTAS CEDIDAS | 39.564 | 39.564 | 27.453 | 100% | 69% | 69% |
| 2-1006 | RECURSOS PROPIOS SALUD | 1.963 | 1.963 | 1.264 | 100% | 64% | 64% |
| 2-1009 | FODEVAC-SSF | 43.279 | 43.279 | 33.201 | 100% | 77% | 77% |
| 2-1010 | FONPET | 1.119 | 1.119 | 1.119 | 100% | 100% | 100% |
| 2-1014 | ESTAMPILLA PROHOSPITALES | 1.276 | 1.276 | 1.276 | 100% | 100% | 100% |
| 2-1017 | ESTAMPILLA PROSALUD | 3.626 | 3.626 | 433 | 100% | 12% | 12% |
| 2-1019 | SOBRETASA ACPM | 8.000 | 8.000 | 3.485 | 100% | 44% | 44% |
| 2-1024 | RENTAS CEDIDAS SSF | 7.805 | 7.805 | 7.805 | 100% | 100% | 100% |
| 2-1037 | PREFERENTE MONOPOLIO | 61 | 61 | 0 | 100% | 0% | 0% |
| 2-1044 | EXCEDENTES RENTAS CEDIDAS | 170 | 170 | 161 | 100% | 95% | 95% |
| 2-2003 | SGP SALUD CSF | 6.667 | 6.667 | 0 | 100% | 0% | 0% |
| 2-2005 | MIN PROTECCION SOCIAL | 14.107 | 14.107 | 14.107 | 100% | 100% | 100% |
| 2-2020 | RECURSOS SALUD | 1.880 | 1.880 | 322 | 100% | 17% | 17% |
| 2-2024 | SGP OFERTA | 6.634 | 6.634 | 6.604 | 100% | 100% | 100% |
| 2-2032 | MIN PROTECC INIMPUTABLES | 132 | 132 | 132 | 100% | 100% | 100% |
| 2-2038 | FONDO SITUADO FISCAL | 22 | 22 | 13 | 100% | 58% | 58% |
| 2-2039 | EMERGENCIA SOCIAL | 290 | 290 | 261 | 100% | 90% | 90% |
| 2-2053 | MIN SALUD Y PROTEC REC COMPEN | 5.069 | 5.069 | 1.376 | 100% | 27% | 27% |
| 2-2055 | COLJUEGOS | 1.058 | 1.058 | 55 | 100% | 5% | 5% |
| 2-2064 | COLJUEGOS S.S.F. | 331 | 331 | 331 | 100% | 100% | 100% |
| 2-2071 | EXCE S.G.P. APORTES PATRONALES | 117 | 117 | 0 | 100% | 0% | 0% |
| 2-2075 | IVA CEDIDO 5% C.S.F | 433 | 433 | 0 | 100% | 0% | 0% |
| total Recursos del Balance | | 156.406 | 156.406 | 111.352 | 100% | 71% | 71% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiero "SAP"

En la tabla anterior se observa la Ejecución de los Recursos del Balance con un indicador del Gasto comparado con el Ingreso del 71%, de los cuales el 43% de los recursos obtienen una baja representación del gasto, así como también se informa que en el reporte se incluyen los recursos ejecutados a través de los Centros Gestores 1147 para el caso del Fondo Presupuestal 2-1003, 2-1017 y 2-2039.

Tabla 8. Superávit Presupuestal 2021

(Millones)

| FUENTES DE FINANCIACION | INGRESO | GASTO | SUPERAVIT |
|--|----------------|----------------|---------------|
| 1-1003 RENTAS CEDIDAS | 218.847 | 204.894 | 13.953 |
| 2-1003 RENTAS CEDIDAS | 39.564 | 26.827 | 12.737 |
| RENTAS CEDIDAS | 258.412 | 231.721 | 26.690 |
| 1-1006 RECURSOS PROPIOS DE SALUD | 2.497 | 1.344 | 1.153 |
| 2-1006 REC PROPIOS SALUD | 1.963 | 1.264 | 699 |
| REC PROPIOS SALUD | 4.460 | 2.608 | 1.852 |
| 1-1009 PATRIMONIO AUTONOMO FODEVAC SSF | - | - | - |
| 2-1009 REC PROPIOS SALUD | 43.279 | 33.201 | 10.078 |
| REC PROPIOS SALUD | 43.279 | 33.201 | 10.078 |
| 1-1014 ESTAMPILLA PRO HOSPITALES | 49.415 | 45.191 | 4.224 |
| 2-1014 ESTAMPILLA PRO HOSPITALES | 1.276 | 1.276 | - |
| ESTAMPILLA PRO HOSPITAL | 50.691 | 46.467 | 4.224 |
| 1-1017 ESTAMPILLA PROSALUD | 4.988 | 441 | 4.548 |
| 2-1017 ESTAMPILLA PROSALUD | 3.626 | 433 | 3.193 |
| ESTAMPILLA PROSALUD | 8.615 | 874 | 7.741 |
| 1-1024 RENTAS CEDIDAS SSF | 92.120 | 91.989 | 131 |
| 2-1024 RENTAS CEDIDAS SSF | 7.805 | 7.805 | - |
| RENTAS CEDIDAS SSF | 99.925 | 99.794 | 131 |
| 1-1037 MONOPOLIO | 10.841 | 5.508 | 5.333 |
| 2-1037 MONOPOLIO | 61 | - | 61 |
| MONOPOLIO | 10.902 | 5.508 | 5.394 |
| 1-1044 EXCEDENTES RENTAS CEDIDAS | 18.662 | - | 18.662 |
| 2-1044 EXCEDENTES RENTAS CEDIDAS | 170 | 161 | 9 |
| EXCEDENTES RENTAS CEDIDAS | 18.832 | 161 | 18.670 |
| 1-2003 S.G.P SALUD-CSF | 35.429 | 32.508 | 2.922 |
| 2-2003 S.G.P SALUD-CSF | 6.667 | - | 6.667 |
| S.G.P SALUD-CSF | 42.096 | 32.508 | 9.589 |

| FUENTES DE FINANCIACION | INGRESO | GASTO | SUPERAVIT |
|--|---------------|---------------|--------------|
| 1-2005 MIN PROTECC. SOCIAL | 4.546 | 1.938 | 2.608 |
| 2-2005 MIN PROTECC. SOCIAL | 14.107 | 14.107 | - |
| MIN PROTECC. SOCIAL | 18.653 | 16.045 | 2.608 |
| 1-2020 RECURSOS SALUD | 432 | - | 432 |
| 2-2020 RECURSOS SALUD | 1.880 | 322 | 1.558 |
| RECURSOS SALUD | 2.312 | 322 | 1.990 |
| 1-2024 SGP PREST SERV OFER | 6.248 | 6.146 | 102 |
| 2-2024 SGP PREST SERV OFER | 6.634 | 6.604 | 30 |
| SGP PREST SERV OFER | 12.881 | 12.749 | 132 |
| 1-2032 MINISTERIO DE PROTECCION INIMPUTABLE | 1.507 | 1.215 | 292 |
| 2-2032 MINISTERIO DE PROTECCION INIMPUTABLE | 132 | 132 | - |
| MINISTERIO DE PROTECCIO PROGRAMA INIMPUTA | 1.640 | 1.348 | 292 |
| 1-2038 FONDO SITUADO FISCAL | 5 | - | 5 |
| 2-2038 FONDO SITUADO FISCAL | 22 | 13 | 9 |
| FONDO SITUADO FISCAL | 27 | 13 | 14 |
| 1-2053 RECURSOS COMPENSADOS | - | - | - |
| 2-2053 RECURSOS COMPENSADOS | 5.069 | 1.376 | 3.693 |
| RECURSOS COMPENSADOS | 5.069 | 1.376 | 3.693 |
| 1-2055 COLJUEGOS | 672 | - | 672 |
| 2-2055 COLJUEGOS | 1.058 | 55 | 1.003 |
| COLJUEGOS | 1.730 | 55 | 1.675 |
| 1-2064 COLJUEGOS SSF | 2.565 | 2.565 | - |
| 2-2064 COLJUEGOS SSF | 331 | 331 | - |
| COLJUEGO SSF | 2.895 | 2.895 | - |
| 1-2071 EXCEDENTES SGP AP | - | - | - |
| 2-2071 EXCEDENTES SGP AP | 117 | - | 117 |
| EXCEDENTES SGP AP | 117 | - | 117 |
| 1-2075 IVA CEDIDO 5% CON SITUAC DE FONDOS C.S.F | 456 | - | 456 |
| 2-2075 IVA CEDIDO 5% CON SITUAC DE FONDOS C.S.F | 433 | - | 433 |

| FUENTES DE FINANCIACION | INGRESO | GASTO | SUPERAVIT |
|--|----------------|----------------|---------------|
| IVA CEDIDO 5% CON SITUAC DE FONDOS C.S.F | 889 | - | 889 |
| 1-2076 IVA CEDIDO 5% SIN SITUAC DE FONDOS S.S.F | 1.368 | 1.368 | 0 |
| 2-2076 IVA CEDIDO 5% SIN SITUAC DE FONDOS S.S.F | - | - | - |
| IVA CEDIDO 5% SIN SITUAC DE FONDOS S.S.F. | 1.368 | 1.368 | 0 |
| 1-2081 EXCEDENTES CUENTAS MAESTRAS MCIPIOS SSF | 300 | 300 | - |
| 2-2081 EXCEDENTES CUENTAS MAESTRAS MCIPIOS SSF | - | - | - |
| EXCEDENTES CUENTAS MAESTRAS MCIPIOS SSF | 300 | 300 | - |
| TOTALES | 585.094 | 489.314 | 95.779 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiero "SAP"

En la tabla anterior se observa el Superávit Presupuestal por cada de uno de los Fondos correspondientes para un total de Superávit de \$95.779 es de precisar que el Superávit generado se obtuvo para Recursos Corrientes y del Balance.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PUBLICAS

Ejecución Presupuestal de Gastos

El presupuesto del Departamento Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas (DAHFP) representa el 11.5% del presupuesto total del Departamento, a la fecha del presente informe, la ejecución de gastos por fondos y grupos se encuentran distribuidos de la siguiente forma:

Tabla 1. Ejecución Presupuestal de Gastos corriente del DA de Hacienda y FP 2021

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Total Pagos |
|--|------------------------|------------------|---------------|------------------|
| 1-1001 LIBRE DESTINACION | 176.807,7 | 165.794,4 | 93,8% | 155.010,2 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 28.513,6 | 26.045,1 | 91,3% | 25.070,1 |
| GASTOS DE PERSONAL | 3.745,2 | 3.651,9 | 97,5% | 3.651,9 |
| GASTOS GENERALES | 3.401,7 | 2.951,5 | 86,8% | 2.015,7 |
| TRANSFERENCIAS | 21.366,6 | 19.441,6 | 91,0% | 19.402,5 |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA | 10.606,8 | 10.606,8 | 100,0% | 10.606,8 |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA | 10.606,8 | 10.606,8 | 100,0% | 10.606,8 |
| GASTOS DE INVERSION | 79.616,4 | 78.940,1 | 99,2% | 77.377,1 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 10.150,8 | 9.850,8 | 97,0% | 8.956,1 |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 47.920,2 | 40.351,7 | 84,2% | 33.000,0 |
| 1-1002 DESTINACION ESPECIFICA | 3.259,3 | 3.259,3 | 100,0% | 3.259,3 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 3.259,3 | 3.259,3 | 100,0% | 3.259,3 |
| TRANSFERENCIAS | 3.259,3 | 3.259,3 | 100,0% | 3.259,3 |
| 1-1007 PARTICIPACION-RECURSOS DEL DEPORTE | 15.474,9 | 14.720,5 | 95,1% | 13.183,8 |
| GASTOS DE INVERSION | 15.474,9 | 14.720,5 | 95,1% | 13.183,8 |
| 1-1010 FONPET | 36.021,4 | 36.021,4 | 100,0% | 36.021,4 |

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Total Pagos |
|--|------------------------|------------------|--------------|------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 36.021,4 | 36.021,4 | 100,0% | 36.021,4 |
| TRANSFERENCIAS | 36.021,4 | 36.021,4 | 100,0% | 36.021,4 |
| 1-1011 ESTAMPILLA PRODESARROLLO | 23.133,0 | 18.019,7 | 77,9% | 14.612,2 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 4.008,7 | 3.711,3 | 92,6% | 3.619,2 |
| GASTOS DE PERSONAL | 3.448,0 | 3.329,9 | 96,6% | 3.237,7 |
| TRANSFERENCIAS | 560,7 | 381,5 | 68,0% | 381,5 |
| GASTOS DE INVERSION | 16.060,3 | 14.308,4 | 89,1% | 10.993,0 |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 3.064,0 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 1-1013 ESTAMPILLA PROUNIVALLE | ,0 | ,0 | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | ,0 | ,0 | | ,0 |
| 1-1015 ESTAMPILLA PROCULTURA | ,0 | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | ,0 | ,0 | | ,0 |
| 1-1017 ESTAMPILLA PROSALUD | 3,7 | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 3,7 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | 3,7 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 1-1019 SOBRETASA ACPM | 35.845,9 | 16.741,6 | 46,7% | 15.239,5 |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA | 22.153,3 | 13.846,6 | 62,5% | 13.846,6 |
| OBLIGACIONES CONTINGENTES | 8.271,8 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA | 13.881,5 | 13.846,6 | 99,7% | 13.846,6 |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 13.692,6 | 2.895,0 | 21,1% | 1.392,9 |
| 1-1020 ESTAMP PROSEG ALIMENT Y DESARROLLO RURAL | ,0 | ,0 | | ,0 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | ,0 | ,0 | | ,0 |
| 1-1025 ESTAMP PRODESARR UNIDAD CENTRAL-UCEVA | ,0 | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | ,0 | ,0 | | ,0 |
| 1-1030 ESTAMPILLA DEL ADULTO MAYOR | ,0 | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | ,0 | ,0 | | ,0 |
| 1-1043 ESTAMPILLA PRO-UNIVERSIDAD DEL PACÍFICO | ,0 | ,0 | | ,0 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | ,0 | ,0 | | ,0 |
| 1-1049 TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN | 14.879,9 | 11.112,2 | 74,7% | 11.112,2 |
| GASTOS DE INVERSION | 14.379,9 | 10.612,2 | 73,8% | 10.612,2 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 500,0 | 500,0 | 100,0% | 500,0 |
| VIGENCIA FUTURA INVERSION GENERAL | 500,0 | 500,0 | 100,0% | 500,0 |
| TOTAL RECURSOS CORRIENTE DAHFP | 305.425,7 | 265.669,1 | 87,0% | 248.438,5 |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos.

Tal como se aprecia en la Tabla No. 1, la Dependencia ha ejecutado a la fecha del informe el 87.0% del presupuesto definitivo,

Los fondos Destinación Específica (1-1002) Y FONPET (1-1010) han sido ejecutados en el 100%, los recursos de libre destinación fondo 1-1001 se ejecutaron en el 93.8%, siendo el más representativo el servicio de la deuda el cual presenta una ejecución del 100%, el Acuerdo de Reestructuración de pasivos financiado con este fondo tienen una ejecución del 84.2%.

Recursos del Balance

Tabla 2. Ejecución Presupuestal de Gastos recursos del balance del DA de Hacienda y FP 2021

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Total Pagos |
|--|------------------------|-----------------|---------------|----------------|
| 2-1001 LIBRE DESTINACION | | | | |
| GASTOS DE INVERSION | 6.677,4 | 6.670,8 | 99,9% | 6.670,8 |
| INVERSION GENERAL | 1.400,0 | 1.393,3 | 99,5% | 1.393,3 |
| INVERSION SOCIAL | 5.277,4 | 5.277,4 | 100,0% | 5.277,4 |
| APOYO PARA EL POSICIONAMIENTO DE LOS DEPORTISTAS DEL DEPARTAMENTO EN LAS DELEGACIONES NACIONALES QUE PARTICIPAN EN EVENTOS INTERNAC. VALLE DEL | 1.972,2 | 1.972,2 | 100,0% | 1.972,2 |
| CONSOLIDACIÓN COMO POTENCIA NACIONAL DE LOS DEPORTISTAS DE LOGROS Y ALTOS LOGROS DEL VALLE | 3.305,2 | 3.305,2 | 100,0% | 3.305,2 |
| 2-1003 RENTAS CEDIDAS | | | | |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 1.655,4 | 626,0 | 37,8% | 116,7 |
| 2-1007 PARTICIPACION-RECURSOS DEPORTE | | | | |
| GASTOS DE INVERSION | 2.368,0 | 2.368,0 | 100,0% | 2.368,0 |
| INVERSION GENERAL | 2.368,0 | 2.368,0 | 100,0% | 2.368,0 |
| 2-1008 MIN TRANSPORTE-FONDO SUBSIDIO | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 413,4 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | 413,4 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 2-1010 FONPET | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 465,1 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | 465,1 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 2-1011 ESTAMPILLA PRODESARROLLO | 17.212,7 | 9.485,9 | 55,1% | 8.951,6 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 771,8 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| GASTOS GENERALES | ,0 | ,0 | | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | 771,8 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| GASTOS DE INVERSION | 9.302,9 | 8.950,2 | 96,2% | 8.950,2 |
| INVERSION GENERAL | 2.999,0 | 2.646,2 | 88,2% | 2.646,2 |
| INVERSION SOCIAL | 6.304,0 | 6.304,0 | 100,0% | 6.304,0 |
| APOYO PARA LA ADECUACIÓN Y GESTIÓN DE ESCENARIOS DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA EN LOS MUNICIPIOS DEL VALLE DEL CAUCA | 6.304,0 | 6.304,0 | 100,0% | 6.304,0 |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 7.138,0 | 535,7 | 7,5% | 1,4 |
| 2-1013 ESTAMPILLA PROUNIVALLE | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | | ,0 |

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Total Pagos |
|--|------------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| TRANSFERENCIAS | ,0 | ,0 | | ,0 |
| 2-1015 ESTAMPILLA PROCULTURA | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 456,5 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | 456,5 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 2-1017 ESTAMPILLA PROSALUD | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 46,8 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| GASTOS DE PERSONAL | ,0 | ,0 | | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | 46,8 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 2-1018 VENTA DE ACTIVOS | | | | |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 44,0 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 2-1019 SOBRETASA ACPM | 25.961,3 | 21.418,2 | 82,5% | 21.335,2 |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA | 22.460,7 | 21.418,2 | 95,4% | 21.335,2 |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 3.500,5 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 2-1020 ESTAMP PROSEG ALIMENT Y DESARROLLO RURAL | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | ,0 | ,0 | | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | ,0 | ,0 | | ,0 |
| 2-1025 ESTAMP PRODESARR UNIDAD CENTRAL- UCEVA | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 846,2 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | 846,2 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 2-1030 ESTAMPILLA DEL ADULTO MAYOR | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 390,2 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | 390,2 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 2-1033 RECURSOS NACION EPSA | | | | |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 5.111,7 | 175,8 | 3,4% | 44,3 |
| 2-1043 ESTAMPILLA PRO-UNIVERSIDAD DEL PACÍFICO | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 450,8 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| TRANSFERENCIAS | 450,8 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| 2-1049 TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN | | | | |
| GASTOS DE INVERSION | 1.341,1 | 1.341,1 | 100,0% | 1.341,1 |
| INVERSION SOCIAL | 1.341,1 | 1.341,1 | 100,0% | 1.341,1 |
| CONSOLIDACIÓN COMO POTENCIA NACIONAL DE LOSDEPORTISTAS DE LOGROS Y ALTOS LOGROS DEL VALLE | 1.247,2 | 1.247,2 | 100,0% | 1.247,2 |
| FORTALECIMIENTO DE LAS MANIFESTACIONES LÚDICO-RECREATIVAS Y AUTÓCTONAS PARA LA DIVERSIDAD POBL.DEL VALLE DEL CAUCA | 93,9 | 93,9 | 100,0% | 93,9 |
| 2-2039 EMERGENCIA SOCIAL | | | | |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 289,9 | 260,9 | 90,0% | 257,0 |
| TOTAL RECURSOS BALANCE DAFHP | 63.730,5 | 42.346,6 | 66,4% | 41.084,7 |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos

Los recursos del balance del DAHFP presentan una ejecución del 66.44%, el fondo 2-1001 tiene la mayor ejecución explicado por los proyectos destinados a INDERVALLE los cuales se han ejecutado en el 100%, igualmente los fondos 2-1007 PARTICIPACION-RECURSOS DEPORTE y 2-1049 TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN se encuentran ejecutados en su totalidad.

Los fondos 2-1015 ESTAMPILLA PROCULTURA, 2-1017 ESTAMPILLA PROSALUD, 2-1025 ESTAMP PRODESARR UNIDAD CENTRAL-UCEVA, 2-1030 ESTAMPILLA DEL ADULTO MAYOR, 2-1043 ESTAMPILLA PRO-UNIVERSIDAD DEL PACÍFICO no obstante haber sido incorporados estos recursos al presupuesto no presentan ninguna ejecución.

Respecto de los gastos por grupos se aprecia la siguiente ejecución:

Tabla 3. Ejecución Presupuestal de Gastos del DA de Hacienda y FP por Grupos

| DEPENDENCIA | Pres. Inicial | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Total Pagos |
|--|------------------|------------------------|------------------|--------------|------------------|
| DPTO ADMIN DE HDA Y FINANZAS PUBLICAS | 341.019,1 | 369.156,3 | 308.015,7 | 83,4% | 289.523,2 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 108.207,0 | 75.647,4 | 69.037,1 | 91,3% | 67.970,0 |
| GASTOS DE INVERSION | 84.745,6 | 145.221,0 | 137.911,2 | 95,0% | 131.496,1 |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTU | 75.093,8 | 82.416,2 | 44.845,1 | 54,4% | 34.812,4 |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA | 69.988,6 | 55.220,8 | 45.871,6 | 83,1% | 45.788,6 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 2.984,1 | 10.650,8 | 10.350,8 | 97,2% | 9.456,1 |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos.

Al revisar la ejecución presupuestal por Grupos, se observa que, con todas las fuentes de financiación, las vigencias futuras es el componente de gastos con mayor ejecución mientras que la Implementación del Acuerdo de Reestructuración de Pasivos presenta la menor ejecución con un 54.4%.

Gastos de Funcionamiento

Tabla 4. Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento del DA de Hacienda y FP

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Pagos |
|---|------------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 75.647,4 | 69.037,1 | 91,3% | 67.970,0 |
| GASTOS DE PERSONAL | 7.193,1 | 6.981,8 | 97,1% | 6.889,6 |
| HONORARIOS | 6.370,1 | 6.179,0 | 97,0% | 6.088,6 |
| REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS | 823,0 | 802,8 | 97,5% | 801,0 |
| GASTOS GENERALES | 3.401,7 | 2.951,5 | 86,8% | 2.015,7 |
| CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS | 19,0 | 8,2 | 43,2% | 8,2 |
| COMISIONES, GASTOS BANCARIOS E INTERESES | 85,0 | ,0 | 0,0% | ,0 |

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Pagos |
|--|------------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| COMISIONES, GASTOS BANCARIOS E INTERESES - IMPUESTOS DE VEHICULO CON TARJETA DE CRÉDITOSIN GIRO. | 900,0 | 774,5 | 86,1% | 774,5 |
| COMPRA DE EQUIPO | 871,1 | 864,0 | 99,2% | 434,1 |
| COMUNICACIONES Y TRANSPORTE | 15,0 | 2,8 | 18,7% | 2,8 |
| IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES | 781,1 | 779,5 | 99,8% | 397,8 |
| IMPUESTOS PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS | 103,3 | 103,3 | 100,0% | 103,3 |
| MANTENIMIENTO | 298,5 | 146,2 | 49,0% | 63,3 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 281,0 | 257,2 | 91,5% | 215,9 |
| VIATICO Y GASTOS DE VIAJE | 47,7 | 15,8 | 33,2% | 15,8 |
| TRANSFERENCIAS | 65.052,6 | 59.103,8 | 90,9% | 59.064,6 |
| ASAMBLEA DEPARTAMENTAL | 11.782,3 | 11.623,3 | 98,7% | 11.623,3 |
| COMPENSACIÓN PRESUPUESTAL | 198,3 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| CONTRALORIA DEPARTAMENTAL | 14.042,6 | 14.041,7 | 100,0% | 14.041,7 |
| CONTRALORIA DEPARTAMENTAL -CUOTA DE MFISCALIZACION | 3.259,3 | 3.259,3 | 100,0% | 3.259,3 |
| FONDO DEPARTAMENTAL DE PENSIONES PUBLICAS VALLE FODEPVAC | 3.145,3 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| FONPET VIGENCIA ANTERIOR | 220,0 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| FONPET-INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 18.556,9 | 18.091,8 | 97,5% | 18.091,8 |
| MIN. TRANSPORTE - FONDO SUBSIDIO GASOLINA | 413,4 | ,0 | 0,0% | ,0 |
| SENTENCIAS Y CONCILIACIONES | 4.880,0 | 3.713,2 | 76,1% | 3.674,0 |
| TRANSFERENCIA RAP PACIFICO | 1.554,5 | 1.374,5 | 88,4% | 1.374,5 |
| TRANSFERENCIAS ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS | 7.000,0 | 7.000,0 | 100% | 7.000,0 |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos.

Los gastos de funcionamiento representan el 34,3% del valor presupuestado para la dependencia (\$75.647,4 millones) y al cierre de la vigencia 2021 presenta una ejecución del 91.3% correspondiente a \$69.037.1 millones.

- El mayor porcentaje de ejecución de los gastos de funcionamiento corresponden a las transferencias de Ley que se orientan para la Asamblea y la Contraloría Departamental, al mes de septiembre representan una ejecución del 74,2% (\$8.741,9 millones) y 75,0% (10.531,3 millones), de la ejecución de gastos de funcionamiento, estas transferencias representan un 58,7% del total ejecutado.
- En los gastos de personal, las apropiaciones presupuestales honorarios y remuneración servicios técnicos, al mes de diciembre tuvieron una ejecución del 97% y 97.5% respectivamente, ejecución que fue necesaria para el desarrollo de las actividades que realiza la dependencia.
- Las transferencias que se deben realizar en condiciones normales al Fondo departamental de pensiones públicas valle FODEPVAC, Fonpet Vigencia anterior, estas apropiaciones no tienen ninguna ejecución, debido a que se hizo uso de la reorientación estipulada en el Decreto 900 de junio de 2020.

Servicio de la Deuda

Tabla 5. Ejecución Presupuestal de Deuda Pública del DA de Hacienda y FP

| Fondo | Detalle | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución |
|---------------|--------------------------------------|------------------------|-----------------|--------------|
| 1-1001 | LIBRE DESTINACION | 10.606,8 | 10.606,8 | 100,0% |
| | AMORTIZACION A CAPITAL | 8.000,0 | 8.000,0 | 100,0% |
| | INTERESES, COMISIONES Y GASTOS | 2.606,7 | 2.606,7 | 100,0% |
| 1-1019 | SOBRETASA ACPM | 22.153,3 | 13.846,6 | 62,5% |
| | AMORTIZACION A CAPITAL | 8.460,7 | 8.426,6 | 99,6% |
| | INTERESES, COMISIONES Y GASTOS | 5.420,7 | 5.420,0 | 100,0% |
| | FONDO DE CONTINGENCIAS CONTRACTUALES | 8.271,8 | ,0 | 0,0% |
| 2-1019 | SOBRETASA ACPM | 22.460,7 | 21.418,2 | 95,4% |
| | AMORTIZACION A CAPITAL | 9.460,7 | 9.181,1 | 97,0% |
| | INTERESES, COMISIONES Y GASTOS | 13.000,0 | 12.237,1 | 94,1% |
| | TOTAL | 55.220,8 | 45.871,6 | 83,1% |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos.

- El Servicio de la Deuda, en la vigencia 2021 fue financiado con tres fuentes, estas son Libre Destinación (1-1001), Sobretasa ACPM (1-1019) y con recursos del balance Sobretasa ACPM (2-1019), esta última en cumplimiento de la renta dada en garantía para atender el servicio de la deuda. A la fecha del informe, se ha ejecutado el 83.1% (\$45.871.6 millones) del presupuesto definitivo.

Dentro del componente de Deuda Pública se aforó dentro del presupuesto definitivo \$8.271,8 millones como Fondo de Contingencias, con el propósito de comenzar a salvaguardar los intereses del Departamento por procesos judiciales que cursan en contra del Ente Territorial; haciendo la salvedad, que la figura de las contingencias también es considerada en el Acuerdo de Reestructuración de Pasivos.

Inversión

Tabla 6. Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión por Grupos

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Pagos |
|--|------------------------|------------------|--------------|------------------|
| INVERSION GENERAL | 70.960,9 | 65.716,5 | 92,6% | 62.570,8 |
| INVERSION SOCIAL | 74.260,1 | 72.194,7 | 97,2% | 68.925,3 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 10.650,8 | 10.350,8 | 97,2% | 9.456,1 |
| IMPLEMENTACION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION PASIVOS | 82.416,2 | 44.845,1 | 54,4% | 34.812,4 |
| TOTAL GENERAL | 238.288,0 | 193.107,1 | 81,0% | 175.764,6 |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos.

El Departamento Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas, en sus proyectos de inversión incluye además de la General y la Social (aún las consideradas vigencias futuras), el capítulo del Acuerdo de Reestructuración de Pasivos.

El Departamento de Hacienda, da cuenta de una ejecución de gastos de inversión del 81% del presupuesto definitivo, en donde los proyectos de vigencia de futura se encuentran ejecutados en el 97.2%, la inversión general muestra una ejecución del 92.6%, la inversión social el 97.2% y el proyecto de menor ejecución sigue siendo el correspondiente al Acuerdo de Reestructuración de Pasivos el cual solo tiene una ejecución del 54.4%.

Es importante aclarar que los proyectos de inversión del Instituto Departamental de Deporte y Recreación del Valle del Cauca – INDERVALLE, hacen parte del Departamento Administrativo de Hacienda y, por tanto, el control de los recursos será una actividad que se debe analizar presupuestalmente.

Así las cosas, para mayor claridad del ejercicio presupuestal se analizará la inversión por capítulos de formación, así:

Inversión General y Social (No incluye Vigencias Futuras)

Tabla 7. Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión General por Fuentes y Subgrupos

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Pagos |
|--|------------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| INVERSION GENERAL | 70.960,9 | 65.716,5 | 92,6% | 62.570,8 |
| ADECUACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN FINANCIERO TERRIDE LA GOBERNACIÓN V.C., PARA LA ADOPCIÓN DEL NUEVO(CCPET),BAJO EL MARCO REFERENCIA A. E. D DEL DAHFP | 1.510,0 | 1.510,0 | 100,0% | 1.359,0 |

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Pagos |
|---|------------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACIÓN DE EVENTOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO QUE PROMUEVAN EL TURISMO EN EL VALLE DEL CAUCA | 10.481,0 | 10.481,0 | 100,0% | 10.481,0 |
| APOYO PARA LA PARTICIPACIÓN EN LOS JUEGOS DE MAR Y PLAYA DE LOS DEPORTISTAS DEL VALLE DEL CAUCA | 3.500,0 | 3.326,7 | 95,0% | 3.326,7 |
| APOYO PARA LA PREPARACIÓN Y PARTICIPACIÓN DE LOS DEPORTISTAS DE RENDIMIENTO Y ALTO RENDIMIENTO DEL VALLE COMO POTENCIA NACIONAL VALLE DEL CAUCA | 7.669,7 | 7.632,6 | 99,5% | 7.632,6 |
| CONTRIBUCIÓN AL MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA EN LOS MUNICIPIOS DEL VALLE DEL CAUCA | 7.448,4 | 3.891,9 | 52,3% | 3.845,8 |
| EJECUCIÓN DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACIÓN DE PASIVOS Y SUS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES EN EL DEPTO DEL VALLE DEL CAUCA CALI | 2.500,0 | 2.483,8 | 99,4% | 2.483,8 |
| FORTALECIMIENTO DE LA ESTRUCTURA ADMINISTRATIVA DE LA ENTIDAD PARA LA PRESTACIÓN EFECTIVA DEL SERVICIO PÚBLICO DE DEPORTE Y RECREACIÓN EN EL VALLE | 14.720,5 | 14.720,5 | 100,0% | 13.183,8 |
| FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN EFICIENTE DEL SECTOR DEPORTE Y RECREACIÓN PARA LA SATISFACCIÓN DE LOS GRUPOS DE VALOR EN EL VALLE DEL CAUCA. | 3.122,5 | 2.368,0 | 75,8% | 2.368,0 |
| FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACIÓN E INCLUSIÓN DE LA POBLACIÓN EN RECREACIÓN, ACTIVIDAD FÍSICA, DEPORTE FORMATIVO Y SOCIAL COMUNITARIO EN EL V.C. | 11.474,4 | 11.238,0 | 97,9% | 11.238,0 |
| FORTALECIMIENTO LOGÍSTICO, TECNOLÓGICO Y CIENTÍFICO DE LOS SERVICIOS BIOMÉDICOS Y METODOLÓGICOS PARA LA OPTIMIZACIÓN DEL RENDIMIENTO DE LOS DEPORTISTAS VC | 1.225,5 | 873,8 | 71,3% | 873,8 |
| IMPLEMENTACIÓN DE LA ARQUITECTURA EMPRESARIAL DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS CALI | 3.038,8 | 2.964,4 | 97,6% | 2.532,4 |
| MANTENIMIENTO DE LOS MEJORES ÍNDICES DE DESEMPEÑO FISCAL AL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA CALI | 22,8 | 22,8 | 100,0% | 22,8 |
| MEJORAMIENTO DE LAS CAPACIDADES DEL DPTO HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS PARA UNA GESTIÓN FINANCIERA INTELIGENTE Y SOSTENIBLE BAJO EL MARCO DE SU ARQUITECTURA EMPRESARIAL | 2.100,0 | 2.100,0 | 100,0% | 1.890,0 |
| MEJORAMIENTO DE LAS CAPACIDADES INSTITUCIONALES PARA EL CONTROL FINANCIERO DE LOS PROCESOS CONTRACTUALES DE LA GOBERNACIÓN DEL VALLE / CAUCA | 1.500,0 | 1.500,0 | 100,0% | 750,0 |
| MEJORAMIENTO DE LAS COMPETENCIAS INSTITUCIONALES DE PLANEACIÓN FINANCIERA DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA | 488,1 | 448,1 | 91,8% | 448,1 |
| MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD DEL DPTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS DEL DPTO VALLE DEL CAUCA. | 159,1 | 154,9 | 97,4% | 134,9 |
| INVERSIÓN SOCIAL | 74.260,1 | 72.194,7 | 97,2% | 68.925,3 |
| APOYO A LA REALIZACIÓN DE EVENTOS Y COMPETENCIAS DEPORTIVAS INTERNACIONALES QUE PROMUEVAN EL TURISMO SOSTENIBLE EN EL VALLE DEL CAUCA | 3.460,0 | 3.083,0 | 89,1% | 1.983,0 |
| APOYO PARA EL POSICIONAMIENTO DE LOS DEPORTISTAS DEL DEPARTAMENTO EN LAS DELEGACIONES NACIONALES QUE PARTICIPAN EN EVENTOS INTERNACIONALES DEL VALLE DEL CAUCA | 6.590,7 | 6.590,7 | 100,0% | 6.590,7 |

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Pagos |
|--|------------------------|------------------|--------------|------------------|
| APOYO PARA LA ADECUACIÓN Y GESTIÓN DE ESCENARIOS DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA EN LOS MUNICIPIOS DEL VALLE DEL CAUCA | 21.091,8 | 19.466,3 | 92,3% | 17.297,0 |
| CONSOLIDACIÓN COMO POTENCIA NACIONAL DE LOS DEPORTISTAS DE LOGROS Y ALTOS LOGROS DEL VALLE | 27.490,4 | 27.490,4 | 100,0% | 27.490,4 |
| FORTALECIMIENTO DE LAS MANIFESTACIONES LÚDICO-RECREATIVAS Y AUTÓCTONAS PARA LA DIVERSIDAD POBL. DEL VALLE DEL CAUCA | 15.627,3 | 15.564,3 | 99,6% | 15.564,3 |
| TOTAL GENERAL | 145.221,0 | 137.911,2 | 95,0% | 131.496,1 |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos.

Como se observa en la tabla anterior los gastos de inversión presentan una ejecución del 95% en el año 2021 equivalentes a \$137.911.2 millones, dentro de la inversión general el DAHFP contó con 16 proyectos cuya ejecución fue del 92.6%, de los cuales los proyectos: “CONTRIBUCION AL MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA EN LOS MUNICIPIOS DEL VALLE DEL CAUCA”, “FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN EFICIENTE DEL SECTOR DEPORTE Y RECREACIÓN PARA LA SATISFACCIÓN DE LOS GRUPOS DE VALOR EN EL VALLE DEL CAUCA” y el proyecto FORTALECIMIENTO LOGÍSTICO, TECNOLÓGICO Y CIENTÍFICO DE LOS SERVICIOS BIOMÉDICOS Y METODOLÓGICOS PARA LA OPTIMIZACIÓN DEL RENDIMIENTO DE LOS DEPORTISTAS VC presentan una ejecución por debajo del 90%, esto es 52.3%, 75.8% y 71.3% respectivamente.

La inversión social del Departamento Administrativo de Hacienda, corresponde en su totalidad a proyectos de Deporte, cuyos recursos son administrados por INDERVALLE; al cierre de la vigencia 2021 presenta un nivel de ejecución del 97.2%.

Acuerdo de Reestructuración de Pasivos

Tabla 8. Ejecución Presupuestal de Gastos del ARP por Fuente de Financiación, con fecha de corte 31 de diciembre de 2021

| Fuente | Detalle | Presupuesto Definitivo | Total Ejecutado | % Ejecución |
|---------------|--|------------------------|-----------------|--------------|
| 1-1001 | Libre Destinación | 47.920,2 | 40.351,7 | 84,2% |
| | Efectuar El Pago De Lo Gastos Fiduciarios | 1.079,0 | 897,7 | 83,2% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Pertenecientes Al Periodo Del A.R.P. | 3.194,7 | 2.334,6 | 73,1% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Posteriores Al A.R.P. | 2.600,0 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Las Responsabilidades Contingentes De Salud (Plan De Saneamiento) | 16.000,0 | 12.620,2 | 78,9% |

| Fuente | Detalle | Presupuesto Definitivo | Total Ejecutado | % Ejecución |
|----------------------|--|------------------------|-----------------|--------------|
| | Pagar Las Responsabilidades Contingentes Posteriores Al A.R.P. | 547,3 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Los Contratos De Concurrencia De Salud | 13.795,2 | 13.795,2 | 100,0% |
| | Pagar Los Contratos De Concurrencia De Univalle | 10.703,9 | 10.703,9 | 100,0% |
| 1-1011 | Estampilla Prodesarrollo | 3.064,0 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Pertenecientes Al Periodo Del A.R.P. | 1.664,0 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Posteriores Al A.R.P. | 1.400,0 | 0,0 | 0,0% |
| 1-1019 | Sobretasa Acpm | 13.692,6 | 2.895,0 | 21,1% |
| | Pagar Las Providencias Judiciales (Sentencias Fallos De Tutela, Etc.) Pertenecientes Al Periodo Del A.R.P. | 6.074,7 | 2.895,0 | 47,7% |
| | Pagar Las Responsabilidades Contingentes Pertenecientes Al Periodo Del Arp | 3.099,5 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar Las Responsabilidades Contingentes Posteriores Al A.R.P. | 4.518,4 | 0,0 | 0,0% |
| 2-1003 | Rentas Cedidas | 1.655,4 | 626,0 | 37,8% |
| | Pagar El Grupo N°2- Entidades Públicas E Instituciones De Seguridad Social. | 1.655,4 | 626,0 | 37,8% |
| 2-1011 | Estampilla Prodesarrollo | 7.138,0 | 535,7 | 7,5% |
| | Pagar El Grupo N°1- Trabajadores Y Pensionados. | 2.039,8 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar El Grupo N°2- Entidades Públicas E Instituciones De Seguridad Social. | 3.907,2 | 421,2 | 10,8% |
| | Pagar El Grupo N°4- Otros Acreedores. | 1.183,8 | 114,5 | 9,7% |
| | Pagar Las Contingencias- Reajuste Pensional 2108. | 7,2 | 0,0 | 0,0% |
| 2-1018 | Venta De Activos | 44,0 | 0,0 | 0,0% |
| | Pagar El Grupo N°2- Entidades Públicas E Instituciones De Seguridad Social. | 44,0 | 0,0 | 0,0% |
| 2-1019 | Sobretasa Acpm | 3.500,5 | 0,0 | 0,0% |
| | Providencias Judiciales (Sentencias, Fallos De Tutela, Etc.) Pertenecientes Al Periodo Del Arp. | 3.500,5 | 0,0 | 0,0% |
| 2-1033 | Recursos Nación Epsa | 5.111,7 | 175,8 | 3,4% |
| | Pagar Las Contingencias- Reajuste Pensional 2108. | 5.111,7 | 175,8 | 3,4% |
| 2-2039 | Emergencia Social | 289,9 | 260,9 | 90,0% |
| | Pagar El Grupo N°2- Entidades Públicas E Instituciones De Seguridad Social. | 289,9 | 260,9 | 90,0% |
| Total general | | 82.416,2 | 44.845,1 | 54,4% |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos.

El proyecto de inversión denominado Acuerdo de Reestructuración de Pasivos en la vigencia 2021 tuvo una ejecución del 54.4% del presupuesto definitivo.

Dentro de las fuentes de financiación del Acuerdo, los fondos 1-1001 libre destinación y 2-2039 Emergencia Social, son los que presentan mayor ejecución con el 84% y 90% respectivamente, mientras que los fondos 1-1011 Estampilla Prodesarrollo y 2-1019 no registran ninguna ejecución.

Es importante recordar que a la fecha aún existen compromisos obligacionales de los grupos de acreedores diferentes a las responsabilidades contingentes, los cuales hacen parte de los

anexos suscritos por las partes desde el año 2013, por lo que es conveniente considerar atender los compromisos primarios en primera medida.

Es recomendable para un buen ejercicio de ejecución, revisar el nivel de ejecución de los gastos de inversión principalmente, ya que este tipo de gastos representan el cumplimiento misional de la Dependencia y su grado de aporte a las metas del Plan de Desarrollo y el Acuerdo de Reestructuración de Pasivos representa el 34.6% del total de la inversión del DAHFP.

Vigencias Futuras

Tabla 9. Ejecución Presupuestal de Gastos de Vigencias Futuras

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución | Pagos |
|--|------------------------|-----------------|---------------|----------------|
| 1-1001 LIBRE DESTINACION | 10.150,8 | 9.850,8 | 90,9% | 8.956,1 |
| VIGENCIA FUTURA INVERSION GENERAL | 10.150,8 | 9.850,8 | 90,9% | 8.956,1 |
| ASESORIA DEL PROCESO DE EMISIÓN DE BONOS EN EL MARCO DE BUSCAR SOLUCIONES FINANCIERAS PARA EL DEPARDEL VALLE DEL CAUCA. CALI | 300,0 | ,0 | | ,0 |
| CONFORMACIÓN DE ALIANZAS ESTRATÉGICAS ENTRE ELDPTO DEL V.C. Y ENTIDADES FINANCIERAS PARA LA REACTIVACION ECONOMICA DE MPIOES DPTO CREDITO TASA COMPENS V.F. | 1.737,0 | 1.737,0 | 100,0% | 1.737,0 |
| FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACIÓN E INCLUSIÓN DE LA POBLACIÓN EN RECREACIÓN, ACTIVIDAD FÍSICA, DEPORTE FORMATIVO Y SOCIAL COMUNITARIO EN V.C.- VF | 5.324,7 | 5.324,7 | 100,0% | 5.324,7 |
| FORTALECIMIENTO DE LA SUBDIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS V.C. VIGENCIA FUTURA | 105,0 | 105,0 | 100,0% | 105,0 |
| MEJORAMIENTO DE LAS CAPACIDADES DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS PARA UNA GESTIÓN FINANCIERA INTELIGENTE Y SOSTENIBLE BAJO EL MARCO DE SU ARQUITECTURA EMPRESARIAL. VALLE | 2.684,1 | 2.684,1 | 66,7% | 1.789,4 |
| 1-1049 TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN | 500,0 | 500,0 | 100,0% | 500,0 |
| VIGENCIA FUTURA INVERSION GENERAL | 500,0 | 500,0 | 100,0% | 500,0 |
| FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACIÓN E INCLUSIÓN DE LA POBLACIÓN EN RECREACIÓN, ACTIVIDAD FÍSICA, DEPORTE FORMATIVO Y SOCIAL COMUNITARIO EN V.C.- VF | 500,0 | 500,0 | 100,0% | 500,0 |
| TOTAL GENERAL | 10.650,8 | 10.350,8 | 91,4% | 9.456,1 |

Fuente: Subdirección de Presupuesto y Finanzas Públicas. Cifras en millones de pesos.

Las vigencias futuras autorizadas para el DAHFP, finalizan el año con una ejecución del 91.4%, de las cuales el proyecto financiado con la tasa prodeporte y recreación se ejecutó al 100%, entretanto los proyectos financiados con el fondo 1-1001, solo el proyecto MEJORAMIENTO DE LAS CAPACIDADES DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS PARA UNA GESTIÓN FINANCIERA INTELIGENTE Y SOSTENIBLE BAJO EL MARCO DE SU ARQUITECTURA EMPRESARIAL, el cual fue autorizado mediante ordenanza No.551 del 7 de diciembre de 2020, no se encuentra ejecutado en el 100%.

El seguimiento al presupuesto hace parte de las acciones de la Subdirección de Presupuesto y su socialización pretende que, en conjunto con los ordenadores del gasto, se realice revisiones internas, planteamiento de acciones de mejora y ajustes de programación que aseguren un adecuado manejo de las finanzas públicas.

SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA

1. Ejecución Presupuestal Grupo de Gastos

La Secretaria de Infraestructura, presentó un presupuesto definitivo por grupo de gastos por valor total de \$283.017.321.143, de los cuales \$127.179.250 corresponden a gastos de funcionamiento, presentando un porcentaje de ejecución del 97%, en el presupuesto de gastos de inversión se incorporó la suma de \$282.630.128.253, evidenciando un porcentaje bajo de ejecución del 35% y para los proyectos del Sistema General de Regalías fueron incorporados \$260.013.640, de cuales no presentaron ejecución presupuestal en la vigencia 2021.

Tabla 1. Ejecución Presupuestal grupo de gastos

En pesos

| Proyecto | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecución |
|-----------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------|
| Gastos de Funcionamiento | 127.179.250 | 123.714.250 | 3.465.000 | 97% |
| Gastos de Inversión | 282.630.128.253 | 98.294.748.606 | 184.335.379.647 | 35% |
| Sistema General De Regalías | 260.013.640 | - | - | 0% |
| Total | 283.017.321.143 | 98.418.462.856 | 184.338.844.647 | 35% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

Se observa una ejecución presupuestal muy baja, en cuanto a los grupos de inversión y sin ejecución los recursos asignados por Sistema General de Regalías.

Por lo anterior, se recomienda para la vigencia 2022 una planeación de los proyectos, con el fin de lograr su optima ejecución presupuestal.

2. Ejecución Presupuestal del Grupo de Gastos de Funcionamiento

En el Presupuesto de gastos de funcionamiento de la secretaría se encuentran aquellas apropiaciones que tienen por objeto atender las necesidades de la dependencia para el desempeño de sus competencias, como se detalla en la siguiente tabla:

Tabla 2. Relación Actual de Gastos de Funcionamiento.

En pesos

| Fondo | Pospre | Descripción Apropiación | Presupuesto Definitivo | Total Ejecutado | % Ejec |
|--------|---------|--------------------------|------------------------|-----------------|--------|
| 1-1001 | 2-12102 | Materiales y Suministros | 103.417.250 | 100.376.250 | 97% |
| 1-1001 | 2-12202 | Mantenimiento | 2.544.000 | 2.120.000 | 83% |

| Fondo | Pospre | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Total Ejecutado | % Ejec |
|--------------------------------|---------|---|------------------------|-----------------|--------|
| 1-1001 | 2-12208 | Impresos, Publicaciones, Suscripciones y afiliaciones | 21.218.000 | 21.218.000 | 100% |
| Total Gastos de Funcionamiento | | | 127.179.250 | 123.714.250 | 97% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

Conforme la tabla anterior, se aprecia una ejecución del 97% correspondiente a gastos de funcionamiento, donde su ejecución está relacionada con caja menor, un contrato de impresos y publicaciones y un contrato de materiales y suministros, el saldo pendiente por ejecutar correspondía a una caja menor autorizada.

Los gastos de funcionamiento presentan una buena planeación dentro de su presupuesto.

3. Ejecución Presupuestal del Grupo de Gastos de Inversión.

El Presupuesto de gastos de inversión de la secretaria comprende apropiaciones de gran importancia dado que están destinadas a crear infraestructura social con el fin de permitir incrementar la capacidad de producción y productividad en el campo de la estructura física, ambiental, económica y social.

Ahora bien, haciendo el análisis general de los gastos de inversión, se encuentra que la ejecución de la secretaría respecto al gasto de inversión al cierre de la vigencia es del 27%, indicando una baja ejecución en los proyectos de Inversión y un 56% de ejecución para los proyectos de vigencias futuras.

Tabla 3. Ejecución Presupuestal de gastos de inversión

En pesos

| Proyecto | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecución |
|---------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------|
| Gastos de Inversión | 208.664.837.699 | 56.742.764.592 | 151.922.073.107 | 27% |
| Vigencias Futuras | 73.965.290.554 | 41.551.984.014 | 32.413.306.540 | 56% |
| Total | 282.890.141.893 | 98.294.748.606 | 184.335.379.647 | 35% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

En la revisión realizada al grupo de gastos de inversión se evidencia que el bajo % de ejecución (27%) se debe a los siguientes proyectos, que durante la vigencia no lograron cumplir con lo proyectado:

“DESARROLLO DE LA INFRAESTRUCTURA DEL TRANSPORTE ACARGO DEL DEPARTAMENTODELVALLE DEL CAUCA”, presentó ejecución del 16%.

“MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LA VÍA PUENTE ROJO LA MAGDALENA MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DELCAUCA” presentó ejecución del 0%.

“DESARROLLO DE VÍAS EN ZONAS DE INFLUENCIA DE COMUNIDADES INDÍGENAS EN EL DEPARTAMENTO DEL VALLE DL CAUCA” presentó ejecución del 28%.

Respecto la ejecución de las Vigencias futuras (56%), se evidencia que los proyectos que no lograron cumplir con lo aprobado para la vigencia 2021, son los siguientes:

“ESTUDIOS DISEÑOS Y GESTION DE RECURSOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE UN PUENTE DE CUATRO CARRILES SOBRE EL RIO CAUCA EN EL CGTO DE JUANCHITO V.C. V.F” presentó una ejecución del 15%

“MEJORAMIENTO MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDCALZADA DE LA VÍA CALI - CANDELARIA, SECTOR CALI -CAVASA, VALLE DEL CAUCA. V.F” presentó ejecución del 23%

“REHABILITACIÓN DE LA VÍA SIMÓN BOLÍVAR TRAMO EL PAILON-AGUA CLARA, MUNICIPIO DE BUENAVENTURA, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA. V.F” presentó ejecución del 16%

3.1 Proyectos de inversión, análisis por fuente de financiación del corriente:

A continuación, analizaremos la ejecución presupuestal de gasto, discriminado por fuentes de financiación, de acuerdo con la información consignada en la Tabla No. 4.

Tabla 4. Ejecución de Fondos (Corriente)

En pesos

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| 1-1001 Libre Destinación | 17.204.968.378 | 13.225.288.750 | 77% |
| 1-2023 Nación y Otros | 2.727.420.648 | 2.727.420.648 | 100% |
| 1-2036 Instituto Nacional de Vías | 27.000.000.000 | 12.450.800.674 | 46% |
| 1-3000 Recursos del Crédito | 18.229.628.139 | 11.239.253.083 | 62% |
| 1-3001 Recursos del Crédito No. 2 | 155.441.250.554 | 46.038.794.523 | 30% |
| Total | 220.603.267.719 | 85.681.557.678 | 39% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

La fuente 1-1001, denominada LIBRE DESTINACIÓN, presentó un presupuesto definitivo por valor de \$17.204.968.378, de los cuales se tuvo una ejecución del 77%. De acuerdo lo anterior, los siguientes proyectos presentaron un % bajo de ejecución:

- ✓ “Consolidación de proyectos estratégicos nacionales y regionales para la infraestructura del transporte en el Departamento del Valle del Cauca”. 61% ejecución.
- ✓ “Desarrollo de la infraestructura del transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca”. 46% de ejecución.

La fuente 1-2036, denominada INSTITUTO NACIONAL DE VIAS, presentó presupuesto definitivo de \$27.000.000.000, de los cuales presentó una ejecución del 46%, relacionada con el proyecto “Obra e interventoría de mejoramiento en la vía Cavasa Crucero Candelaria”.

La fuente 1-3000, denominada RECURSOS DEL CREDITO, presentó presupuesto definitivo de \$18.229.628.139, de los cuales se evidenció una ejecución del 62%, en los siguientes proyectos “MEJORAMIENTO MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDCALZADA DE LA VÍA CALI - CANDELARIA, SECTOR CALI -CAVASA, VALLE DEL CAUCA. V.F” y el proyecto “REHABILITACIÓN DE LA VÍA SIMÓN BOLÍVAR TRAMO ELPAILON-AGUA CLARA, MUNICIPIO DE BUENAVENTURA, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA. V.F”, presentó una ejecución del 18%.

La fuente 1-3001, denominada RECURSOS DEL CREDITO No. 2, presentó un presupuesto definitivo de \$155.441.250.554, presentando una ejecución del 30%, de los cuales el proyecto “DESARROLLO DE LA INFRAESTRUCTURA DEL TRANSPORTE A CARGO DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA”, presentó las siguientes actividades sin ejecución, obteniendo un 9% de ejecución del proyecto en general:

- ✓ Adquirir los predios para la construcción de un puente de cuatro carriles sobre el rio cauca en el corregimiento de Juanchito, Valle del Cauca.
- ✓ Adquirir los predios para las obras de mejoramiento en de vía 25vl10 cañas gordas-Jamundí, (entre el rio pace y la glorieta de alfaguara).
- ✓ Realizar las interventorías, supervisiones, seguimientos y apoyos a las obras de rehabilitación en las vías a cargo del departamento del Valle del Cauca.
- ✓ Realizar las obras de rehabilitación en las vías a cargo del departamento del Valle del Cauca.
- ✓ Realizar las obras de mantenimiento periódico en las vías a cargo del departamento del Valle del Cauca.
- ✓ Realizar las obras de mejoramiento en las vías a cargo del departamento del Valle del Cauca.

El proyecto “MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LA VÍA PUENTE ROJO LA MAGDALENA MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA” presentó una ejecución del 0%.

El proyecto “DESARROLLO DE VÍAS EN ZONAS DE INFLUENCIA DE COMUNIDADES INDÍGENAS EN EL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA” presentó una ejecución del 28%

El proyecto “MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LA VÍA PUENTE ROJO LA MAGDALENA TRAMO II GUACARÍ DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA” presentó una ejecución del 29%.

Los proyectos de inversión detallados en la tabla No. 3, que fueron financiados mediante recursos del balance, son los siguientes:

Tabla 5. Fondos sin ejecución (Recursos del Balance)

En pesos

| Fondo | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | % Ejecución |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| 2-1001 Libre Destinación | 7.911.568.874 | 7.911.468.874 | 100% |
| 2-1002 Destinación Especifica | 454.558 | 454.558 | 100% |
| 2-1019 Sobretasa ACPM | 195.000.000 | - | 0% |
| 2-1032 Excedentes Contratos | 3.293.280.675 | 1.453.290.666 | 44% |
| 2-1033 Recursos Nación Epsa | 965.365.471 | 965.365.471 | 100% |
| 2-1041 Recursos Depurados LD | 3.408.450.860 | 1.628.083.674 | 48% |
| 2-2023 Nación y Otros | 38.129.405 | 38.129.405 | 100% |
| 2-2036 Instituto Nacional de Vías | 46.214.610.691 | 616.398.280 | 1% |
| Total | 62.026.860.534 | 12.613.190.928 | 20% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

Mediante diferentes oficios, se informó a la Secretaria los saldos pendientes por incorporar y ejecutar por concepto de Recursos del Balance, e igualmente se manifestó la importancia del proceso de ejecución, puesto que estos son recursos que desde el momento de la certificación se encontraban en caja.

De acuerdo la tabla No.5 los proyectos que presentaron un % bajo de ejecución en relación a los recursos del balance, son los siguientes:

El proyecto “REALIZAR LAS OBRAS DE MEJORAMIENTO DE LA VIA ANTIGUA CALI YUMBO Y RAMAL CRUCERO DAPA - DAPA YUMBO TRAMO 1.” financiado mediante la fuente de financiación 2-1019 Sobretasa ACPM, no inició ejecución en la vigencia 2021.

El proyecto” REALIZAR LA OBRA E INTERVENTORIA DE REHABILITACIÓN DE LA VÍA SIMÓN BOLÍVAR TRAMO EL PAILÓN -AGUA CLARA - VIGENCIA FUTURA” financiado mediante el fondo 2-1032 Excedentes Contratos presentó una ejecución del 44%.

El proyecto “ESTUDIOS DISEÑOS Y GESTION DE RECURSOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE UN PUENTE DE CUATRO CARRILES SOBRE EL RIO CAUCA EN

EL CGTO DE JUANCHITO V.C. V.F” 2-1041 financiado mediante el fondo 2-1041 Recursos Depurados LD, presentó una ejecución del 48%.

Los proyectos “ESTUDIOS DISEÑOS Y GESTION DE RECURSOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE UN PUENTE DE CUATRO CARRILES SOBRE EL RIO CAUCA EN EL CGTO DE JUANCHITO V.C. V.F” y “DESARROLLO DE LA INFRAESTRUCTURA DEL

TRANSPORTE A CARGO DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA” financiado mediante el fondo 2-2036 Instituto Nacional de Vías, presentó una ejecución del 1%.

3.1 Proyectos Aprobados como Vigencia Futura Ordinaria y en Ejecución de Contrato, mediante la Ordenanza 554 de 2020, 569 y 578 de 2021

Dentro del presupuesto de la Secretaría, encontramos el capítulo de Vigencias Futuras un instrumento que facilita el cumplimiento de los requisitos presupuestales, en aquellas actividades cuya implementación, requiere la realización de gastos en varias vigencias, introduciendo una excepción al principio de anualidad.

Vigencia Futura Ordinaria en Ejecución de Contrato ordenanza 554:

Mediante la ordenanza 554 del 17 de diciembre de 2020 se aprobaron las siguientes Vigencias Futuras en Ejecución de Contrato, presentando una ejecución del 28%, así.

Tabla 6. Vigencia Futura Ordinaria en Ejecución de Contrato

En pesos

| PROYECTO | FUENTE | VIGENCIA 2021 | TOTAL PAGOS | EJECUTADO |
|---|---|----------------|---------------|---------------|
| Estudios, diseños y gestión de recursos para la construcción de la construcción de un Puente de Cuatro Carriles sobre el Rio Cauca en el Corregimiento de Juanchito, Valle del Cauca. | INVIAS | 11.215.951.620 | 616.398.280 | 616.398.280 |
| | Recursos del Crédito | 3.787.014.021 | 3.057.460.101 | 3.057.460.101 |
| | Recursos Depurados de Libre Destinación | 2.317.012.781 | 0 | 536.645.595 |
| | Libre Destinación | 918.492.343 | 594.588.353 | 918.492.343 |
| Mejoramiento mediante construcción de la segunda calzada de la vía Cali - Candelaria, sector Cali - CAVASA, Valle del Cauca. (Obra) | Recursos del Crédito | 23.910.646.010 | 12.539.817 | 12.539.817 |
| Mejoramiento mediante construcción de la segunda calzada de la vía Cali - Candelaria, sector Cali - CAVASA, Valle del Cauca. (Interventoría) | Recursos del Crédito | 645.426.555 | 645.426.555 | 645.426.555 |
| Rehabilitación de la Vía Simón Bolívar tramo El Pailón - Agua Clara, Municipio de Buenaventura, Departamento del Valle del Cauca. (OBRA) | Recursos del Crédito | 8.398.013.824 | 0 | 1.528.690.557 |
| | Excedentes Pisa | 1.839.990.009 | 0 | 0 |
| Rehabilitación de la Vía Simón Bolívar tramo El Pailón - Agua Clara, Municipio de Buenaventura, Departamento del Valle del Cauca. (INTERVENTORIA) | Excedentes Pisa | 87.650.000 | 0 | 76.217.227 |
| Mejoramiento de las vías 25VL22 Tuluá - San Rafael - Barragán - La Unión Limite Tolima (Vía Roncesvalle) Tramo 2 en el Departamento del Valle del Cauca. (Obra) | Nación y Otros | 2.528.130.773 | 1.353.391.659 | 2.528.130.773 |
| Mejoramiento de las vías 25VL22 Tuluá - San Rafael - Barragán - La Unión Limite Tolima (Vía Roncesvalle) Tramo 2 en el Departamento del Valle del Cauca. (Interventoría) | Nación y Otros | 237.419.280 | 0 | 237.419.280 |

| PROYECTO | FUENTE | VIGENCIA 2021 | TOTAL PAGOS | EJECUTADO |
|--|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Construcción, Mantenimiento y rehabilitación de la vía antigua Cali - Yumbo y Ramal cruceo Dapa-Dapa Yumbo (Obra) | Excedentes PISA | 1.351.341.979 | 1.351.341.979 | 1.351.341.979 |
| Construcción, Mantenimiento y rehabilitación de la vía antigua Cali - Yumbo y Ramal cruceo Dapa-Dapa Yumbo (Interventoría) | Recursos del Crédito | 159.024.937 | 159.024.937 | 159.024.937 |
| Mejoramiento Mediante construcción de la segunda calzada de la vía Cali - Candelaria, sector Cavasa al cruceo de Candelaria, Valle del Cauca - Obra | Libre Destinación | 499.997.537 | 499.997.537 | 499.997.537 |
| | Recursos del Crédito | 648.717.311 | 648.717.311 | 648.717.311 |
| Mejoramiento Mediante construcción de la segunda calzada de la vía Cali - Candelaria, sector Cavasa al cruceo de Candelaria, Valle del Cauca - Interventoría | Recursos del Crédito | 72.633.240 | 72.633.240 | 72.633.240 |
| Estudios diseños y consultorías para proyectos de infraestructura del transporte en el Departamento del Valle del Cauca | Libre Destinación | 1.064.502.549 | 2.943.004.994 | 2.943.004.994 |
| | Destinación Específica | 454.558 | 454.558 | 454.558 |
| | Excedentes Pisa | 25.731.460 | 25.731.460 | 25.731.460 |
| | Recursos Nación Epsa | 2.843.867.916 | 965.365.471 | 965.365.471 |
| | Recursos Depurados de Libre | 1.091.438.079 | 1.091.438.079 | 1.091.438.079 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

Vigencia Futura Ordinaria ordenanza 569:

Mediante la ordenanza 569 del 05 de noviembre de 2021 se aprobó la Vigencia Futura ordinaria, presentando una ejecución del 100%, así.

Tabla 7. Vigencia Futura Ordinaria

En pesos

| PROYECTO | FUENTE | VIGENCIA 2021 | TOTAL PAGOS | EJECUTADO |
|--|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| Desarrollo de la infraestructura del transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca | Libre Destinación | 900.000.000 | 0 | 900.000.000 |
| | Recursos del Crédito | 9.480.000.000 | 9.000.000.000 | 9.480.000.000 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

Vigencia Futura Ordinaria en Ejecución de Contrato ordenanza 578:

Mediante la ordenanza 578 del 17 de diciembre de 2021 se aprobaron las siguientes Vigencias Futuras en Ejecución de Contrato, presentando una ejecución del 100%, así.

Tabla 8. Vigencia Futura Ordinaria en ejecución de contrato

En pesos

| PROYECTO | FUENTE | VIGENCIA 2021 | TOTAL PAGOS | EJECUTADO |
|--|---|----------------|----------------|----------------|
| Mejoramiento mediante construcción de la segunda calzada vía Cali candelaria, sector Cali Cavasa / Valle del Cauca - Obra. | Recursos del Crédito | 3.376.903.616 | 3.376.903.616 | 3.376.903.616 |
| Desarrollo de la infraestructura del transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca - Obra. | INVIAS | 2.801.814.773 | 2.801.814.773 | 2.801.814.773 |
| Desarrollo de la infraestructura del transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca - Interventoría. | INVIAS | 1.310.093.955 | 1.310.093.955 | 1.310.093.955 |
| | Recursos del Crédito | 484.839.796 | 484.839.796 | 484.839.796 |
| Desarrollo de la Infraestructura del Transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca-Obra | INVIAS | 7.907.578.272 | 7.907.578.272 | 7.907.578.272 |
| Desarrollo de la Infraestructura del Transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca-Interventoría | INVIAS | 431.313.674 | 431.313.674 | 431.313.674 |
| Mejoramiento y mantenimiento de la Vía Puente Rojo La Magdalena Tramo II Guacarí, Departamento del Valle del Cauca | Recursos del Crédito | 558.000.000 | 558.000.000 | 558.000.000 |
| Mejoramiento y mantenimiento de la Vía Puente Rojo La Magdalena Tramo II Guacarí, Departamento del Valle del Cauca-Interventoría | Recursos del Crédito | 21.000.000 | 21.000.000 | 21.000.000 |
| Estudios, diseños y gestión de recursos para la construcción de un puente de cuatro carriles sobre el Río Cauca en el corregimiento de Juanchito - Valle del Cauca | Recursos del Crédito | 729.553.920 | 729.553.920 | 729.553.920 |
| | Libre Destinación | 918.492.342 | 918.492.342 | 918.492.342 |
| | Recursos Depurados de Libre Destinación | 536.645.596 | 536.645.596 | 536.645.596 |
| Rehabilitación vía Simón Bolívar tramo el Pailón Agua Clara municipio de Buenaventura – Departamento del Valle del Cauca - Obra | Recursos del Crédito | 1.528.690.557 | 1.528.690.557 | 1.528.690.557 |
| Rehabilitación vía Simón Bolívar tramo el Pailón Agua Clara municipio de Buenaventura – Departamento del Valle del Cauca - Interventoría | Excedentes Pisa | 76.217.227 | 76.217.227 | 76.217.227 |
| | Recursos del Crédito | 230.036.651 | 230.036.651 | 230.036.651 |
| Mantenimiento y gestión para el fortalecimiento de la infraestructura del transporte en el Departamento del Valle del Cauca | Recursos del Crédito | 16.681.440.084 | 16.681.440.084 | 16.681.440.084 |
| Mantenimiento y gestión para el fortalecimiento de la infraestructura del transporte en el Departamento del Valle del Cauca (IMPRETICS) | Libre Destinación | 2.305.886.496 | 2.305.886.496 | 2.305.886.496 |
| Consolidación de proyectos estratégicos nacionales y regionales para la infraestructura del transporte en el Departamento del Valle del Cauca (Comunidades Negras) | Libre Destinación | 203.000.000 | 203.000.000 | 203.000.000 |
| Desarrollo de la infraestructura del transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca | Libre Destinación | 80.000.000 | 80.000.000 | 80.000.000 |
| Desarrollo de vías en zonas de influencia de comunidades indígenas en el Departamento del Valle del Cauca. (ORIVAC) | Recursos del Crédito | 367.770.000 | 367.770.000 | 367.770.000 |
| Desarrollo de vías en zonas de influencia de comunidades indígenas en el departamento del Valle del Cauca (ACIVA) | Recursos del Crédito | 198.030.000 | 198.030.000 | 198.030.000 |

| PROYECTO | FUENTE | VIGENCIA 2021 | TOTAL PAGOS | EJECUTADO |
|---|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| Desarrollo de la infraestructura del transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca por la FUV | Libre Destinación | 1.633.848.804 | 1.633.848.804 | 1.633.848.804 |
| Desarrollo de la infraestructura del transporte a cargo del departamento del Valle del Cauca (INCIVA) | Libre Destinación | 117.665.400 | 117.665.400 | 117.665.400 |
| Desarrollo de la Infraestructura del Transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca - Predios Cali - Yumbo tramos II | Recursos del Crédito | 1.564.820.800 | 1.564.820.800 | 1.564.820.800 |
| Desarrollo de la Infraestructura del Transporte a cargo del Departamento del Valle del Cauca - Predios Cali - Yumbo tramos II | Recursos del Crédito | 1.909.051.200 | 1.909.051.200 | 1.909.051.200 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

De acuerdo la ejecución en la tabla No. 8 en relación al proyecto de vigencia futura, se evidencia que el proyecto “Estudios diseños y consultorías para proyectos de infraestructura del transporte en el Departamento del Valle del Cauca”, financiada por la fuente de financiación 2-1001 denominada Libre Destinación, ejecutó un mayor valor en la suma de \$1.878.502.445, lo que se debe tener en cuenta, ya que la vigencia futura está aprobada por proyecto y fuente de financiación.

Igualmente tener en cuenta que los contratos que no ejecutaron el valor autorizado para la vigencia 2021 en la tabla No. 7,8 y 9, deben ser ajustados contractualmente.

3.2 Contratos de inversión constituidos como Reserva Presupuestal, mediante Resolución No. 030 del 30 de diciembre de 2020.

De acuerdo a la Resolución del CODFIS No. 030 de 2020, la Secretaria cuenta con 53 Reservas Presupuestales Constituidas, las cuales presenta una ejecución del 72%, conforme el siguiente detalle:

Tabla 9. Ejecución Presupuestal Reserva Presupuestal

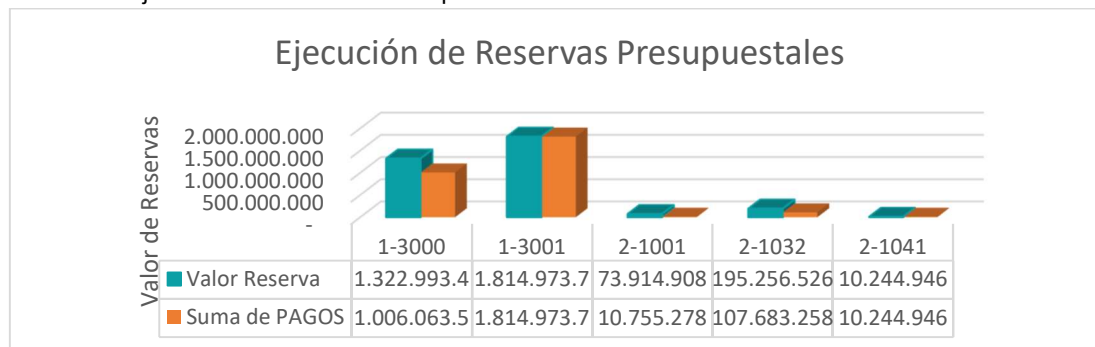
En pesos

| Fuente de Financiación | Valor | Ejecución Pagos | % Ejecución |
|------------------------|---------------|-----------------|-------------|
| 1-3000 | 1.322.993.467 | 1.006.063.548 | 76% |
| 1-3001 | 1.814.973.750 | 1.814.973.750 | 100% |
| 2-1001 | 73.914.908 | 10.755.278 | 15% |
| 2-1032 | 195.256.526 | 107.683.258 | 55% |
| 2-1041 | 10.244.946 | 10.244.946 | 100% |
| Total general | 3.417.383.597 | 2.949.720.780 | 86% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción ME29N – 16 de febrero de 2022

Grafico 1. Ejecución de Reservas Presupuestales



Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción ME29N – 16 de febrero de 2022

Cabe resaltar de acuerdo la Ordenanza 408 de 2016, en su Artículo No. 74 y 79, establece que el saldo no pagado de las reservas, fenece a 31 de diciembre de cada vigencia del presente año y no es susceptible de nueva reserva o alguna otra figura presupuestal.

3.3 Pasivos Exigibles-Vigencias

La Secretaria constituyó los siguientes Pasivos Exigibles, correspondiente a compra de predios mediante las siguientes actividades, los cuales presentaron una ejecución del 93%, así:

 Tabla 10. Ejecución Presupuestal Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas En pesos

| Detalle de Actividad | Apropiación Definitiva | Total Pagos | Total Ejecutado | % Ejecución |
|-----------------------|------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| PI34-101121/1/1/01/28 | 127.670.899 | - | 127.670.899 | 100% |
| PI34-101121/1/1/01/29 | 50.581.425 | 21.846.768 | 48.055.622 | 95% |
| PI34-101121/1/1/01/30 | 84.656.429 | 25.883.059 | 62.776.015 | 74% |
| PI34-101121/1/1/01/35 | 231.497.761 | 66.746.562 | 213.674.428 | 92% |
| PI34-101121/1/1/01/36 | 31.156.375 | - | 31.156.375 | 100% |
| PI34-101121/1/2/01/09 | 24.074.000 | 24.074.000 | 24.074.000 | 100% |
| PI34-101121/1/2/01/12 | 26.446.618 | - | 26.446.618 | 100% |
| PI34-101121/1/3/01/12 | 40.125.441 | 40.125.441 | 40.125.441 | 100% |
| Total | 616.208.948 | 178.675.830 | 573.979.398 | 93% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

Es importante que se tenga en cuenta que Departamento estipuló contractualmente a favor de un contratista el pago de una suma de dinero, determinada a partir de factores identificados, por ocurrencia de un hecho incierto, así mismo se debe tener en cuenta que estas obligaciones una vez estén constituidas deben darse cumplimiento de pago dentro de la vigencia.

3.4 Sistema General de Regalías

El Presupuesto del Sistema General de Regalías estará compuesto por un Presupuesto Bienal de Ingresos del Sistema General de Regalías, un Presupuesto Bienal de Gastos del Sistema General de Regalías, y unas disposiciones generales.

En revisión dada, la secretaria cuenta con el siguiente proyecto financiado mediante el Sistema General de Regalías, el cual presente una ejecución del 0%.

 Tabla 11. Ejecución Presupuestal Sistema General de Regalías En pesos

| Proyecto | Apropiación Definitiva | Total Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecución |
|-----------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------|
| Sistema General de Regalías | 260.013.640 | 0 | 260.013.640 | 0% |
| Total | 260.013.640 | 0 | 260.013.640 | 0% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 – 16 de febrero de 2022

 Tabla 12. Ejecución Presupuestal Sistema General de Regalías En pesos

| Proyecto | Apropiación Vigencia 2020 Saldo CDP | Apropiación Incorporada 2021 | Valor total |
|---|-------------------------------------|------------------------------|----------------------|
| MEJORAMIENTO A NIVEL DE SUBRASANTE EN LAS VÍAS PARA LA PAZ DE CUATRO MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA. | 5.436.792.143 | 260.013.640 | 5.696.805.783 |
| Total general | 5.436.792.143 | 260.013.640 | 5.696.805.783 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 y ZFM_RES.EXC – 16 de febrero de 2022

La Secretaria, ejecuta un proyecto que viene del bienio 2020-2021, financiado mediante Sistema General de Regalías, el cual cuenta con un saldo CDP de la vigencia 2020 por valor de \$5.436.792.143, pendiente por comprometer, igualmente en la vigencia 2021, dicho proyecto tiene una incorporación por valor de \$260.013.640, como se detalla en la tabla No. 12 y 13, lo cual se debe tener en cuenta para dar cumplimiento con la ejecución en la vigencia 2022.

3.5 Recursos del Crédito

La Secretaria presenta los siguientes Proyectos financiados con Recursos del Crédito, dentro del grupo de inversión y vigencias futuras, como se detalla en la siguiente tabla:

 Tabla 13. Ejecución Presupuestal Recursos del crédito En pesos

| Detalle Proyecto | Apropiación Definitiva | Total Pagos | Total Ejecutado | Presup. Disponible |
|---|------------------------|----------------|-----------------|--------------------|
| 1-3000 Recursos del Crédito | 18.229.628.139 | 9.710.562.526 | 11.239.253.083 | 6.990.375.056 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 18.229.628.139 | 9.710.562.526 | 11.239.253.083 | 6.990.375.056 |
| MEJORAMIENTO MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA CALZADA DE LA VÍA CALI - CANDELARIA, SECTOR CALI - CAVASA, VALLE DEL CAUCA. | 167.785.244 | - | - | 167.785.244 |
| REHABILITACIÓN DE LA VÍA SIMÓN BOLÍVAR TRAMO EL PAILON-AGUA CLARA, MUNICIPIO DE BUENAVENTURA, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA. | 8.351.280.369 | - | 1.528.690.557 | 6.822.589.812 |
| 1-3001 Recursos del Crédito No. 2 | 155.441.250.554 | 42.868.284.222 | 46.038.794.523 | 109.402.456.031 |
| GASTOS DE INVERSIÓN | 126.616.136.250 | 25.726.190.867 | 28.416.701.168 | 98.199.435.082 |
| Desarrollo DE LA INFRAESTRUCTURA DEL TRANSPORTE A CARGO DEL DEPARTAMENTO DEL Valle del Cauca | 98.412.927.280 | 6.571.164.586 | 8.861.121.994 | 89.551.805.286 |

| Detalle Proyecto | Apropiación Definitiva | Total Pagos | Total Ejecutado | Presup. Disponible |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| DESARROLLO DE VÍAS EN ZONAS DE INFLUENCIA DE COMUNIDADES INDÍGENAS EN EL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA. | 2.050.000.000 | 565.800.000 | 565.800.000 | 1.484.200.000 |
| Mantenimiento Y GESTIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DEL TRANSPORTE EN EL DEPARTAMENTO DEL Valle del Cauca | 21.327.733.630 | 16.681.440.084 | 16.681.440.084 | 4.646.293.546 |
| Mejoramiento Y MANTENIMIENTO DE LA VÍA PUENTE ROJO LA MAGDALENA MUNICIPIO DE GUACARÍ Valle del Cauca | 1.096.136.250 | - | - | 1.096.136.250 |
| MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LA VÍA PUENTE ROJO LA MAGDALENA TRAMO II GUACARÍ DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA. | 2.000.000.000 | 558.000.000 | 579.000.000 | 1.421.000.000 |
| VIGENCIAS FUTURAS | 28.825.114.304 | 17.142.093.355 | 17.622.093.355 | 11.203.020.949 |
| MEJORAMIENTO MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA CALZADA DE LA VÍA CALI - CANDELARIA, SECTOR CALI - CAVASA, VALLE DEL CAUCA. | 14.579.924.565 | 3.376.903.616 | 3.376.903.616 | 11.203.020.949 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Transacción en SAP y Fecha de Generación del Reporte: Transacción Z080 y ZFM_RES.EXC – 16 de febrero de 2022

Tener en cuenta, que los proyectos de vigencia futura que no fueron ejecutados durante la vigencia 2021, fenecen, igualmente recordamos que los contratos deben ser modificados conforme la apropiación ejecutada en la vigencia 2021.

Por concepto de Recursos del crédito quedaron constituidas como cuentas por pagar el valor de \$4.361.493.799, de acuerdo resolución No. 0014 de enero 20 de 2022.

COMPARACIÓN DE INFORMES Z080 VS FMRP_RFFMEP1AX – SC

Una vez efectuadas las comparaciones entre los informes Z080 en sus columnas Sados RPC y Presupuesto Ejecutado y los resultados obtenidos para los mismos tópicos en la transacción Estándar del Sistema, se observa que estas no presentan diferencias, concluyendo de esta manera que los procesos y procedimientos presupuestales realizados por la dependencia fueron adelantados de forma correcta.

| Centro Gestor | Saldo Obligaciones Z080 | Saldo Obligaciones ZOBBLIGA TERCEROS | Diferencias |
|---------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------|
| 1149 | 7.182.463.883 | 7.182.463.883 | 0 |

| Centro Gestor | Pagos Z080 | Pagos ZOBBLIGA TERCEROS | Diferencias |
|---------------|----------------|-------------------------|-------------|
| 1149 | 87.843.688.295 | 87.843.688.295 | 0 |

| Saldos RPC Estándar vs Z080 | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|-------------|
| C-Gestor | Estándar | Z080 | Diferencias |
| 1149 | 3.392.310.678 | 3.392.310.678 | 0 |

| Presupuesto. Ejecutado Estándar vs Z080 | | | |
|---|----------------|----------------|-------------|
| C-Gestor | Estándar | Z080 | Diferencias |
| 1149 | 98.418.462.856 | 98.418.462.856 | 0 |

SECRETARIA DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

EJECUCION PRESUPUESTAL

Tabla No 1. Ejecución por grupo

cifras en pesos

| Fondo | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| Gastos de Funcionamiento | 304.500.000 | 0 | 295.007.976 | 9.492.024 | 96,9% |
| Gastos de Inversión | 18.118.781.495 | 0 | 16.017.767.488 | 2.101.014.007 | 88,4% |
| Vigencia Futura | 5.233.804.500 | 0 | 5.233.804.500 | 0 | 100,0% |
| Total | 23.657.085.995 | 0 | 21.546.579.964 | 2.110.506.031 | 91,1% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Como se observa en la tabla la Secretaria de Ambiente y Desarrollo Sostenible con un presupuesto definitivo de \$23.657.085.995 se ejecutaron \$21.546.579.964 que corresponden al 91,1%

EJECUCION POR FUENTES DE FINANCIACION

Tabla No 3 Ejecución por Fuentes de Financiación

cifras en pesos

| Fondo | Descripción Fondo | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|-------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 1-1001 | Libre Destinación | 16.668.220.995 | 0 | 14.574.670.964 | 2.093.550.031 | 87,4% |
| 2-1001 | Libre Destinación | 6.988.865.000 | 0 | 6.971.909.000 | 16.956.000 | 99,8% |
| Total | | 23.657.085.995 | 0 | 21.546.579.964 | 2.110.506.031 | 91,1% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Como se observa la tabla anterior para el año 2021 La fuente de financiación 1-1001 presento una ejecución del 87,4% y la fuente 2-1001 con el 99,8%.

EJECUCION GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Tabla No.2 Ejecución gasto de funcionamiento

cifras en pesos

| Fondo | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------|-----------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|-------------|
| 1-1001 | Compra de Equipo | 160.000.000 | 0 | 160.000.000 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Materiales y Suministros | 99.880.612 | 0 | 92.680.612 | 7.200.000 | 92,8% |
| 1-1001 | Mantenimiento | 8.319.388 | 0 | 7.919.388 | 400.000 | 95,2% |
| 1-1001 | Publicidad y Propaganda | 800.000 | 0 | 0 | 800.000 | 0,0% |
| 1-1001 | Comunicaciones y Transporte | 1.100.000 | 0 | 700.000 | 400.000 | 63,6% |
| 1-1001 | Conmemoraciones y eventos | 34.400.000 | 0 | 33.707.976 | 692.024 | 98,0% |

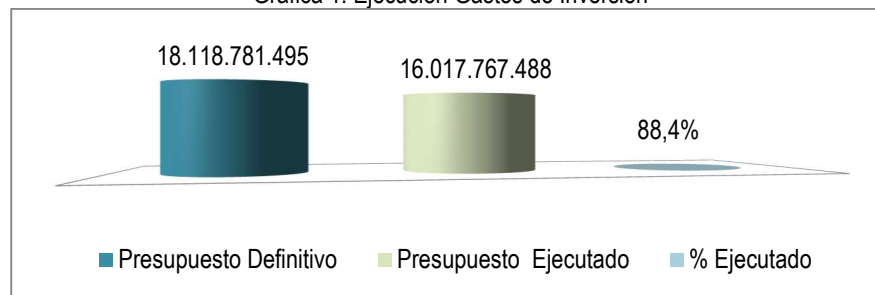
| Fondo | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|--------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| Total | | 304.500.000 | 0 | 295.007.976 | 9.492.024 | 96,9% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Cómo se observa en la tabla anterior los gastos de funcionamiento presenta una ejecución presupuestal del 96,9% muy sobresaliente que equivalen a \$295.007.976, a excepción de la apropiación Conmemoraciones y eventos no presento ejecución presupuestal en el año 2021.

EJECUCION GASTOS DE INVERSION

Grafica 1. Ejecución Gastos de Inversión



Como se observa en el grafico los gastos de inversión presenta una ejecución presupuestal del 88,4% que equivalente a \$16.017.767.488.

la Secretaria de Ambiente y Desarrollo Sostenible para el año 2021 conto con 13 proyectos de inversión dentro de los cuales 7 fueron ejecutados en su totalidad El proyecto Conservación de cuencas hidrográficas del departamento en el valle del cauca con fuente de financiación 2-1001 no presenta ejecución presupuestal en el año 2021.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE RECURSOS DEL BALANCE

Tabla No.4 Ejecución de Recursos del Balance

cifras en pesos

| Fondo | Proyecto | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------|---|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|-------------|
| 2-1001 | Conservación de áreas de importancia estratégica para la biodiversidad en el departamento del valle del cauca. | 421.800.000 | 0 | 416.300.000 | 5.500.000 | 98,7% |
| 2-1001 | Implementación de acciones de educación ambiental dentro del programa de gestores ambientales 2021-2023 valle del cauca | 3.277.804.500 | 0 | 3.277.804.500 | 0 | 100,0% |

| Fondo | Proyecto | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|---|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 2-1001 | Conservación de cuencas hidrográficas del departamento en el valle del cauca | 11.456.000 | 0 | 0 | 11.456.000 | 0,0% |
| 2-1001 | Implementación de acciones de educación ambiental dentro del programa de gestores ambientales 2021-2023 valle del cauca vigencias futuras | 3.277.804.500 | 0 | 3.277.804.500 | 0 | 100,0% |
| Total | | 6.988.865.000 | 0 | 6.971.909.000 | 16.956.000 | 99,8% |

Como se observa en la tabla anterior los proyectos financiados con recursos del balance (2-1001 de libre destinación) con un presupuesto definitivo de \$6.988.865.000 se ejecutaron \$6.971.909.000 en el año 2021 que corresponden al 99,8%, el proyecto Conservación de cuencas hidrográficas del departamento en el valle del cauca no presento ejecución presupuestal.

EJECUCION DE GASTOS VIGENCIA FUTURA

Tabla No.5 Ejecución de gasto Vigencias Futuras

cifras en pesos

| Fondo | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|---|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|---------------|
| 1-1001 | Implementación de acciones de educación ambiental dentro del programa de gestores ambientales 2021-2023 valle del cauca vigencias futuras | 1.956.000.000 | 0 | 1.956.000.000 | 0 | 100,0% |
| 2-1001 | Implementación de acciones de educación ambiental dentro del programa de gestores ambientales 2021-2023 valle del cauca vigencias futuras | 3.277.804.500 | 0 | 3.277.804.500 | 0 | 100,0% |
| Total | | 5.233.804.500 | 0 | 5.233.804.500 | 0 | 100,0% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Cómo se observa en la tabla anterior los proyectos de vigencias futuras en el año 2021 fueron ejecutados en su totalidad.

SALDO RPC

| No RPC | Fondo | Posición Presupuestal | Saldo RPC |
|------------|--------|-----------------------|-------------|
| 4500034429 | 1-1001 | 2-320004101238 | 308.558.181 |
| 4500034439 | 1-1001 | 2-320004101238 | 29.965.390 |
| 4500034789 | 1-1001 | 2-310004101679 | 18.720.000 |
| 4500034789 | 1-1001 | 2-310004101715 | 66.000.000 |
| 4500034789 | 1-1001 | 2-310004101775 | 65.923.172 |

| No RPC | Fondo | Posición Presupuestal | Saldo RPC |
|------------|--------|-----------------------|-------------|
| 4500034789 | 1-1001 | 2-310004102002 | 345.000.000 |
| 4500034789 | 1-1001 | 2-320004101238 | 45.000.000 |
| 4500034789 | 1-1001 | 2-320004101239 | 15.000.000 |
| 4500034789 | 1-1001 | 2-320004101241 | 15.000.000 |
| 4500034938 | 1-1001 | 2-320004101238 | 261.913.082 |

OFICINA CASA DEL VALLE

EJECUCIÓN PREUSUPUESTAL

Tabla No 1. Ejecución por grupo

cifras en pesos

| Fondo | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| Gastos de Funcionamiento | 131.849.000 | 0 | 87.444.019 | 44.404.981 | 66,3% |
| Gastos de Inversión | 1.082.000.000 | 0 | 1.073.737.978 | 8.262.022 | 99,2% |
| Total | 1.213.849.000 | 0 | 1.161.181.997 | 52.667.003 | 95,7% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP 14-12-2021

Como se observa en la tabla la Oficina Casa del Valle de un presupuesto definitivo de 1.213.849.000 fueron ejecutados \$1.161.181.997 que corresponden al 95,7% en el año 2021,

EJECUCION GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Tabla No.2 Ejecución gasto de funcionamiento

cifras en pesos

| Fondo | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|---------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 1-1001 | Compra de Equipo | 8.000.000 | 0 | 0 | 8.000.000 | 0,0% |
| 1-1001 | Materiales y Suministros | 12.100.000 | 0 | 8.800.000 | 3.300.000 | 72,7% |
| 1-1001 | Mantenimiento | 55.312.000 | 0 | 23.800.000 | 31.512.000 | 43,0% |
| 1-1001 | Viatico y Gastos de Viajes | 19.299.000 | 0 | 19.172.572 | 126.428 | 99,3% |
| 1-1001 | Publicidad y Propaganda | 20.000.000 | 0 | 20.000.000 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Comunicaciones y transporte | 4.000.000 | 0 | 4.000.000 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Energía | 3.150.000 | 0 | 3.150.000 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Telecomunicaciones | 3.600.000 | 0 | 2.139.363 | 1.460.637 | 59,4% |
| 1-1001 | Acueducto Alcantarillado y Aseo | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Gas Natural | 200.000 | 0 | 194.084 | 5.916 | 97,0% |
| 1-1001 | Impuesto Predial | 5.188.000 | 0 | 5.188.000 | 0 | 100,0% |
| Total | | 131.849.000 | 0 | 87.444.019 | 44.404.981 | 66,3% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP 14-12-2021

Cómo se observa en la tabla anterior los gastos de funcionamiento presento una ejecución presupuestal del 66,3% en el año 2021 que equivalen a \$87.444.019 y se finalizó con un

presupuesto disponible de \$44.404.98, en donde la apropiación compra de equipo no presento ejecución.

EJECUCION GASTOS DE INVERSION

Tabla No.3 Ejecución Gastos de Inversión

cifras en pesos

| Fondo | Proyecto | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|--|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 1-1001 | Fortalecimiento a la promoción y difusión cultural, turística y de identidad del valle del cauca a nivel regional y nacional. valle del cauca | 661.137.978 | 0 | 661.137.978 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Fortalecimiento a la promoción, acceso y difusión de los procesos culturales, artísticos, ancestrales y turísticos del departamento del valle del cauca regional | 420.862.022 | 0 | 412.600.000 | 8.262.022 | 98,0% |
| Total | | 1.082.000.000 | 0 | 1.073.737.978 | 8.262.022 | 99,2% |

cómo se observa en la tabla anterior los gastos de inversión presento una ejecución del 99,2% en el año 2021 que equivalen a \$1.073.737.978 y finalizo con un presupuesto disponible de \$8.262.022

OFICINA CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

EJECUCIÓN PREUSUPUESTAL

Tabla 1. Ejecución por grupo

cifras en pesos

| Descripción Grupo | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|---------------|
| Gastos de Funcionamiento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| Gastos de Inversión | 429.300.000 | 0 | 429.300.000 | 0 | 100,0% |
| Total | 429.300.000 | 0 | 429.300.000 | 0 | 100,0% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Como se observa en la tabla la Oficina de Control Disciplinario Interno se resalta una buena ejecución presupuestal de un presupuesto definitivo de \$429.300.000 para el año 2021 fueron ejecutados en su totalidad.

EJECUCION GASTOS DE INVERSION

Tabla No.2 Ejecución gasto de Inversión

cifras en pesos

| Fondo | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|--|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|---------------|
| 1-1001 | Fortalecimiento de la política de prevención de la acción disciplinaria en el departamento del valle del cauca. | 161.700.000 | 0 | 161.700.000 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Fortalecimiento de la estrategia preventiva y correctiva de las conductas disciplinarias en el departamento del valle del cauca. | 267.600.000 | 0 | 267.600.000 | 0 | 100,0% |
| Total | | 429.300.000 | 0 | 429.300.000 | 0 | 100,0% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

cómo se observa en la tabla anterior los gastos de inversión presentan una ejecución del 100,0 % que equivalen a \$429.300.000

El proyecto Fortalecimiento de la política de prevención de la acción disciplinaria en el departamento del valle del cauca se encuentra ejecutado en su totalidad.

OFICINA CONTROL INTERNO

EJECUCIÓN PREUSUPUESTAL

Tabla 1. Ejecución por grupo

cifras en pesos

| Descripción Grupos | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| Gastos de Funcionamiento | 28.000.000 | 0 | 17.500.000 | 10.500.000 | 62,5% |
| Gastos de Inversión | 2.011.800.000 | 0 | 1.835.400.000 | 176.400.000 | 91,2% |
| Total | 2.039.800.000 | 0 | 1.852.900.000 | 186.900.000 | 90,8% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP 14-12-2021

Como se observa en la tabla la Oficina de Control Interno presento una buena ejecución \$ presupuestal de un presupuesto definitivo de \$2.039.800.000 se ejecutaron \$1.852.900.000 que corresponden al 90,8%.

EJECUCION GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Tabla No.2 Ejecución gasto de funcionamiento

cifras en pesos

| Fondo | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------|--------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|-------------|
| 1-1001 | Compra de Equipos | 10.500.000 | 0 | 0 | 10.500.000 | 0,0% |
| 1-1001 | Materiales y Suministros | 11.250.000 | 0 | 11.250.000 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Mantenimiento | 3.125.000 | 0 | 3.125.000 | 0 | 100,0% |

| Fondo | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|---|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 1-1001 | Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones | 1.875.000 | 0 | 1.875.000 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Comunicaciones y Transporte | 1.250.000 | 0 | 1.250.000 | 0 | 100,0% |
| Total | | 28.000.000 | 0 | 17.500.000 | 10.500.000 | 62,5% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP 14-12-2021

Cómo se observa en la tabla anterior los gastos de funcionamiento presento una ejecución presupuestal del 62,5% que equivalen a \$17.500.000. la apropiación Compra de Equipos no presentan ejecución presupuestal en el año 2021.

EJECUCION GASTOS DE INVERSION

Tabla No.3 Ejecución Gastos de Inversión

cifras en pesos

| Fondo | Proyecto | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|---|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 1-1001 | Mejoramiento en la efectividad de la evaluación independiente para la mejora del desempeño institucional en el departamento del valle del cauca | 968.100.000 | 0 | 968.100.000 | 0 | 100,0% |
| 1-1001 | Mejoramiento de la evaluación independiente para generar valor agregado al desempeño institucional en el departamento del valle del cauca | 1.043.700.000 | 0 | 867.300.000 | 176.400.000 | 83,1% |
| Total | | 2.011.800.000 | 0 | 1.835.400.000 | 176.400.000 | 91,2% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP 14-12-2021

como se observa en la tabla anterior los gastos de inversión presenta una ejecución del 91,2% que equivalen a \$1.835.400.000 y un presupuesto disponible de \$176.400.000 para el año 2021.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE PLANEACION EJECUCION PRESUPUESTAL

Tabla No 1. Ejecución por grupo

cifras en pesos

| Descripción Grupo | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|---------------------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| Gastos de Funcionamiento | 117.319.500 | 0 | 75.571.224 | 41.748.276 | 64,4% |
| Gastos de Inversión | 8.814.162.858 | 0 | 8.494.182.000 | 319.980.858 | 96,4% |
| Inversión Sistema General De Regalías | 155.245.833 | 0 | 146.852.600 | 8.393.233 | 94,6% |
| Vigencia Futura | 590.000.000 | 0 | 590.000.000 | 0 | 100,0% |
| Total | 9.676.728.191 | 0 | 9.306.605.824 | 370.122.367 | 96,2% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Como se observa en la tabla el Departamento Administrativo de Planeación se resalta una buena ejecución presupuestal de un presupuesto definitivo de \$9.676.728.191 fueron ejecutados \$9.306.605.824 que corresponden al 96,2% en el año 2021.

EJECUCION POR FUENTES DE FINANCIACION

Tabla No 4 Ejecución por Fuentes de Financiación

cifras en pesos

| Fondo | Nombre Fondo | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|------------------------|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 1-1001 | Libre Destinación | 7.932.497.338 | 0 | 7.583.068.204 | 349.429.134 | 95,6% |
| 1-2069 | SGR-SSF-Funcionamiento | 155.245.833 | 0 | 146.852.600 | 8.393.233 | 94,6% |
| 2-1001 | Libre Destinación | 1.588.985.020 | 0 | 1.576.685.020 | 12.300.000 | 99,2% |
| Total | | 9.676.728.191 | 0 | 9.306.605.824 | 370.122.367 | 96,2% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP Como se observa en la tabla anterior para el año 2021 la fuente de financiación 2-1001 presento una ejecución del 99,2%, La 1-1001 con el 95,6% y la 1-2069 con el 94,6%

EJECUCION GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Tabla No.2 Ejecución gasto de funcionamiento

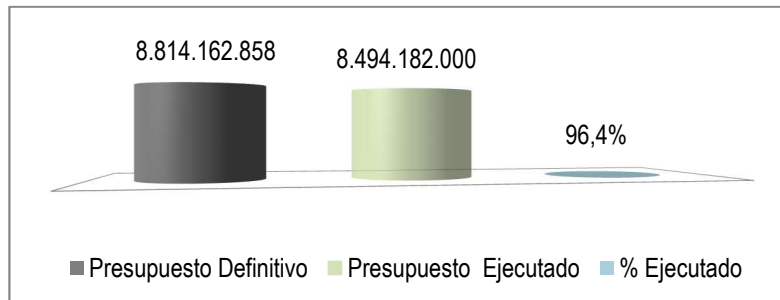
cifras en pesos

| Fondo | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|---|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 1-1001 | Compra de Equipo | 18.643.000 | 0 | 0 | 18.643.000 | 0,0% |
| 1-1001 | Materiales y Suministros | 55.000.000 | 0 | 33.175.544 | 21.824.456 | 60,3% |
| 1-1001 | Mantenimiento | 13.576.500 | 0 | 12.295.680 | 1.280.820 | 90,6% |
| 1-1001 | Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones | 30.100.000 | 0 | 30.100.000 | 0 | 100,0% |
| Total | | 117.319.500 | 0 | 75.571.224 | 41.748.276 | 64,4% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP Cómo se observa en la tabla anterior los gastos de funcionamiento presento una ejecución presupuestal del 64,4% en el año 2021 que equivalen a \$75.571.224 y finalizo con un presupuesto disponible de \$41.748.276, en donde la apropiación compra de equipo no presento ejecución.

EJECUCION GASTOS DE INVERSION

Grafica 1. Ejecución Gastos de Inversión



Como se observa en el grafico los gastos de inversión presentan una ejecución presupuestal del 96,4% en el año 2021 que equivalen a \$ 8.494.182.000 El Departamento Administrativo de Planeación conto para el año 2021 con 26 proyectos de inversión de los cuales 20 de ellos se ejecutaron en su totalidad.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE RECURSOS DEL BALANCE

Tabla No.5 Ejecución de Recursos del Balance

cifras en pesos

| Fondo | Descripcion Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|--|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 2-1001 | Caracterización integral de los pueblos indígenas del valle del cauca | 140.000.000 | 0 | 140.000.000 | 0 | 100,0% |
| 2-1001 | Fortalecimiento a la gestión integral de la inversión pública en el departamento del valle del cauca | 1.448.985.020 | 0 | 1.436.685.020 | 12.300.000 | 99,2% |
| Total | | 1.588.985.020 | 0 | 1.576.685.020 | 12.300.000 | 99,2% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP Como se observa en el cuadro anterior los recursos del balance (2-1001 de libre destinación) con un presupuesto definitivo de \$1.588.985.020 se ejecutaron \$1.576.685.020 en el año 2021 que corresponden al 99,2%, el proyecto Fortalecimiento a la gestión integral de la inversión pública en el departamento del valle del cauca, no fue ejecutado en su totalidad.

EJECUCION GASTOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS SGR

Tabla No.6 Ejecución de gasto sistema general de regalías

Cifras en pesos

| | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|--|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 1-2069 | Honorarios SGR | 56.000.000 | 0 | 56.000.000 | 0 | 100,0% |
| 1-2069 | Servicios de Alojamiento Para Estancias Cortas | 15.000.000 | 0 | 15.000.000 | 0 | 100,0% |
| 1-2069 | Servicios de Transporte Para Pasajeros | 23.245.833 | 0 | 23.245.833 | 0 | 100,0% |
| 1-2069 | Servicios de Organización y Asistencias de convenciones y Ferias | 61.000.000 | 0 | 52.606.767 | 8.393.233 | 86,2% |
| Total | | 155.245.833 | 0 | 146.852.600 | 8.393.233 | 94,6% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP Como se observa en la tabla anterior la Inversión Sistema General de Regalías presento en el año 2021 una ejecución presupuestal del 94,6% que equivalen a \$146.852.600.con un disponible de \$8.393.233.

EJECUCION GASTOS VIGENCIAS FUTURAS

Tabla No.7 Ejecución de gasto Vigencias Futuras

cifras en pesos

| Fondo | Descripción Apropriación | Presupuesto Definitivo | Saldo CDP | Presupuesto Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------------|---|------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|---------------|
| 1-1001 | Fortalecimiento a la gestión integral de la inversión pública en el departamento del valle del valle del cauca- vigencias futuras | 450.000.000 | 0 | 450.000.000 | 0 | 100,0% |
| 2-1001 | Caracterización integral de los pueblos indígenas del valle del cauca | 140.000.000 | 0 | 140.000.000 | 0 | 100,0% |
| Total | | 590.000.000 | 0 | 590.000.000 | 0 | 100,0% |

FUENTE: Elaboración propia con base en la información del sistema de Gestión Financiera Territorial SAP

Como se observa en la tabla anterior las vigencias futuras el 15% del recurso asignado para año fiscal 2021 fueron ejecutado en su totalidad.

SECRETARIA ASUNTOS ETNICOS

Tabla No 1
Ejecución presupuestal a diciembre 31 de 2021
Secretaría de Asuntos Étnicos
(Cifras en millones)

| Descripción Grupo | Presupuesto Definitivo | Total Ejecutado | % Ejecución |
|-----------------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| Gastos de funcionamiento | 30.9 | 6.0 | 19% |
| Gastos de inversión | 7,310.6 | 7,123.5 | 97% |
| Total presupuesto de gastos | 7,341.5 | 7,129.5 | 97% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

La Secretaría de Asuntos Étnicos dispuso, para la vigencia fiscal 2021, de \$ 7.341,5 millones para la ejecución de sus actividades y el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Departamental 2020-2023 "Valle Invencible". De estos recursos el 0,4% destinados a gastos de funcionamiento y el 99,6% para gastos de inversión.

Al 31 de diciembre de 2021 la Secretaría de Asuntos Étnicos ejecutó el 97% del total de su presupuesto de gastos; el 19% de gastos de funcionamiento y el 97% en gastos de inversión.

Tabla No 2
Ejecución Gastos de funcionamiento a 31 de diciembre de 2021
Secretaría de Asuntos Étnicos

(Cifras en pesos)

| Descripción Grupo | Presupuesto Definitivo | Saldos CDP | Saldos RPC | Presupuesto Disponible | Total Ejecutado | % Ejecución |
|-----------------------------|------------------------|------------|------------|------------------------|------------------|-------------|
| Materiales y suministros | 29.700.000 | 0 | 0 | 24.900.000 | 4.800.000 | 16% |
| Viáticos y gastos de viaje | 600.000 | | | 0 | 600.000 | 100% |
| Comunicaciones y transporte | 600.000 | | | 0 | 600.000 | 100% |
| Total | 30,900,000 | 0 | 0 | 24.900.000 | 6,000,000 | 19% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

Gastos funcionamiento:

(Total ejecutado/Apropiación definitiva) x 100 Indicador de cumplimiento = 19%

- Podemos observar, según la ejecución en el fondo 1-1001 (libre destinación), la apropiación presupuestal "Materiales y suministros", la cual representa el 96% de los recursos para funcionamiento, solo ejecutó el 16%. Presenta un disponible por valor de \$ 24.900.000.

En general los gastos de funcionamiento presentan un nivel bajo de ejecución (19%). Los recursos que quedaron en el disponible representan el 81% de los gastos de funcionamiento.

Tabla No. 3
Ejecución Gastos de Inversión a diciembre 31 de 2021
Secretaría de Asuntos Étnicos
(Cifras en millones)

| Descripción Apropiación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | Saldo RPC | Total Ejecutado | Presup. Disponible | % Ejecución |
|--|------------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------------|-------------|
| FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACIÓN DE LAS ETNIAS DEL VALLE EN EL PAISAJE CULTURAL CAFETERO VALLE DEL CAUCA. (PI36-101257) | 81,4 | ,0 | ,0 | 81,4 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 31,0 | ,0 | ,0 | 31,0 | ,0 | 100% |
| Fondo 2-1001 | 50,4 | ,0 | ,0 | 50,4 | ,0 | 100% |
| IMPLEMENT DE CONMEMORACI DE FECHAS DE IMPORTANCIA INTERNACIONALES, NACIONALES Y TRADICIONES CULTUR.DE LOS TERRITORIOS AFRO DEL VALLE DEL CAUCA (PI36-101276) | 250,8 | ,0 | ,0 | 250,8 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 180,0 | ,0 | ,0 | 180,0 | ,0 | 100% |
| Fondo 2-1001 | 70,8 | ,0 | ,0 | 70,8 | ,0 | 100% |

| Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | Saldo RPC | Total Ejecutado | Presup. Disponible | % Ejecución |
|---|------------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------------|-------------|
| FORTALECIMIENTO DE PARTERAS AFROCOLOMBIANAS PARA ATENCIÓN DEL PARTO, NACIMIENTO SEGURO, CRIANZA HUMANIZADA Y CONSERVACIÓN DEL PATR CULTURAL VALLE (PI41-101288) | 191,4 | ,0 | ,0 | 191,4 | ,0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 128,0 | ,0 | ,0 | 128,0 | ,0 | 100% |
| Fondo 2-1001 | 63,4 | ,0 | ,0 | 63,4 | ,0 | 100% |
| FORTALECIMIENTO DE LOS ESPACIOS DE CONMEMORACION DE FECHAS DE IMPORTANCIA NACIONAL E INTERNACIONAL Y TRADICIONES CULTURALES QUE PROTEJAN LA MEMORIA (PI36-101613) | 248.2 | 0 | 0 | 248.2 | ,0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 248.2 | 0 | 0 | 248.2 | ,0 | 100% |
| FORTALECIMIENTO DE MEDIDAS DE BIOSEGURIDAD DE LA PARTERIA TRADICIONAL AFROCOLOMBIANA COMO ESTRATEGIA PARA LA REDUCCION DE MORTALIDAD DPTO VALLE DEL CAUCA (PI36-101639) | 664.2 | 0 | 0 | 649.9 | 14.3 | 98% |
| Fondo 1-1001 | 661.2 | 0 | 0 | 649.9 | 11.3 | 98% |
| Fondo 2-1001 | 3,0 | ,0 | ,0 | ,0 | 3,0 | 0 |
| IMPLEMENTACIÓN DE LOS MECANISMOS DE TERRITORIALIZACIÓN EN EL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA DE LOS DECRETOS LEY 4633 Y 4635, ENMARCADOS EN LA LEY DE (PI41-101226) | 246,0 | ,0 | 0 | 246,0 | ,0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 164,0 | ,0 | 0 | 164,0 | ,0 | 100% |
| Fondo 2-1001 | 82,0 | ,0 | ,0 | 82,0 | ,0 | 100% |
| GENERACIÓN DE ESPACIOS DE PARTICIPACIÓN, FORMACIÓN Y EJERCICIO DE LOS DERECHOS ÉTNICOS EN LAS POLÍTICAS PÚBLICAS DIRIGIDAS A LAS COMUNIDADES NARP DEL D (PI41-101249) | 86,4 | ,0 | ,0 | 86,4 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 58,0 | ,0 | ,0 | 58,0 | 0 | 100% |
| Fondo 2-1001 | 28,4 | ,0 | ,0 | 28,4 | ,0 | 100% |
| IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES AFIRMATIVAS QUE PERMITEN A LAS COMUNIDADES NARP EJERCER SUS DERECHOS A LA IDENTIDAD CULTURAL, LA AUTONOMÍA Y EL DESARROLLO S (PI41-101280) | 94,2 | ,0 | ,0 | 94,2 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 63,0 | ,0 | ,0 | 63,0 | 0 | 100% |
| Fondo 2-1001 | 31,2 | ,0 | ,0 | 31,2 | ,0 | 100% |
| INCREMENTO EN EL ACCESO A LA EDUCACIÓN SUPERIOR DE LAS COMUNIDADES ÉTNICAS DEL DEPTO VALLE DEL CAUCA (PI32-101294) | 449,3 | ,0 | ,0 | 449,3 | | 100% |
| Fondo 1-1001 | 449,3 | ,0 | ,0 | 449,3 | ,0 | 100% |

| Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | Saldo RPC | Total Ejecutado | Presup. Disponible | % Ejecución |
|---|------------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------------|-------------|
| IMPLEMENTACIÓN DE UN PROGRAMA DE EMPRENDIMIENTO PARA EL FORTALECIMIENTO SOCIOECONOMICO DE LAS COMUNIDADES NARP, ETNIAS-PRO VALLE DEL CAUCA. (PI38-101617) | 433,8 | 0 | 0 | 424,5 | 9.3 | 98% |
| Fondo 1-1001 | 433,8 | 0 | 0 | 424,5 | 9.3 | 98% |
| INCREMENTO EN EL ACCESO A LA EDUCACION SUPERIOR DE LOS GRUPOS ETNICOS MEDIANTE LOS TALLERES "DESCUBRIENDO MI POTENCIAL. (PI32-101618) | 384.3 | 0 | 0 | 384,3 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 384.3 | 0 | 0 | 384,3 | 0 | 100% |
| DESARROLLO DE UNA ESTRATEGIA DE PROMOCIÓN DEL CHONTADURO Y LAS PLATONERAS QUE IMPULSEN LA GENERACIÓN DE INGRESOS, LA PRESERVA DE LOS SABERES Y LA IDENTIDAD (PI41-101619) | 500.0 | 0 | 0 | 500.0 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 500.0 | 0 | 0 | 500.0 | 0 | 100% |
| FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS Y JURIDICOS DE LAS COMUNIDADES ÉTNICAS DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA (PI43-101622) | 313.5 | ,0 | 0 | 313,5 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 313.5 | ,0 | 0 | 313,5 | 0 | 100% |
| FORMACIÓN DE COMPETENCIAS CIUDADANAS A TRAVÉS DE UNA ESCUELA DE LIDERAZGO CON ÉNFASIS EN AUTORRECONOCIMIENTO E HISTORIA ÉTNICA RACIAL. VALLE DEL CAUCA (PI43-101629) | 320.3 | ,0 | 0 | 320,3 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 320.3 | ,0 | 0 | 320,3 | 0 | 100% |
| FORTALECIMIENTO A LAS PRUEBAS SABER 11 PARA LOS JÓVENES AFRO E INDÍGENAS DEL DEPARTAMENTO VALLE DEL CAUCA. (PI32-101259) | 56,4 | ,0 | ,0 | 56,4 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 37.0 | ,0 | ,0 | 37,0 | 0 | 100% |
| Fondo 2-1001 | 19,4 | ,0 | ,0 | 19,4 | ,0 | 100,0% |
| IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS PEDAGOGICAS PARA EL FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS ACADEMICAS DE LOS JOVENES AFRO E INDIGENAS DEL DPTO DEL VALLE DEL CAUCA (PI43-101631) | 400,0 | ,0 | 0 | 400,0 | ,0 | 100,00% |
| Fondo 1-1001 | 400,0 | ,0 | 0 | 400,0 | ,0 | 100% |
| FORTALECIMIENTO DE LA PRODUCCIÓN Y PROMOCIÓN DE CONTENIDOS DE INTERÉS PÚBLICO QUE PROMUEVA LA PRESERVA, EL RECONOCIMIENTO DE LA CULTURA, LA DIVERSIDAD Y LA IDENTIDAD DE LAS COMUNIDADES ÉTNICAS DEL DEPARTAMENTO VALLE DEL CAUCA (PI33-101287) | 429,9 | ,0 | 0 | 429,9 | 0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 429,9 | ,0 | 0 | 429,9 | 0 | 100% |

| Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | Saldo RPC | Total Ejecutado | Presup. Disponible | % Ejecución |
|---|------------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------------|-------------|
| FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACION DE LAS COMUNIDADES AFRO E INDIGENAS EN EL PAISAJE CULTURAL CAFETERO DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA.(PI36-101776) | 879,0 | 0 | 0 | 869,0 | 10,0 | 99% |
| Fondo 1-1001 | 879,0 | 0 | 0 | 869,0 | 10,0 | 99% |
| INCREMENTO DEL CONOCIMIENTO DE LAS MEDIDAS INDIVIDUALES Y COLECTIVAS DE REPARACION Y PROTECCION CONTEPLADA EN LOS DECRETOS LEY 4633 Y 4635 DE 2011 COMU (PI41-101886) | 331,5 | 0 | 0 | 328,0 | 3,5 | 99% |
| Fondo 1-1001 | 281,5 | 0 | 0 | 278,0 | 3,5 | 99% |
| Fondo 2-1001 | 50,0 | 0 | 0 | 50,0 | ,0 | 100% |
| FORTALECIMIENTO DE LAS INSTANCIAS DE DIALOGO, CON-CERTACION E INTERLOCUCION DE LAS COMUNIDADES NEGRAAFROCOLOMBIANAS, RAIZALES Y PALENQUERAS VALLE CAUC (PI43-101630) | 450,0 | 0 | 0 | 450,0 | ,0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 450,0 | 0 | 0 | 450,0 | ,0 | 100% |
| FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS DE ALERTAS TEMPRANQUE PERMITA LA ATENCIÓN OPORTUNA DE LAS NECESIDADY/O PROBLEMÁTICAS DE LAS COMUNIDADES ÉTNICAS DEL D (PI43-102024) | 350,0 | 0 | 0 | 350,0 | ,0 | 100% |
| Fondo 1-1001 | 350,0 | 0 | 0 | 350,0 | ,0 | 100% |
| FORMUL DE LA POLÍTICA PÚBLICA DE LOS PUEBLOS INDIGQUE ESTABLEZCA ESTRATEGIAS Y ACCIONES AFIRMATIVASQUE CONTRIBUYAN A LA GARANTÍA DEL GOCE DERECHOS FU (PI43-101609) | 150,0 | 0 | ,0 | ,0 | ,0 | 0,00% |
| Fondo 1-1001 | 150,0 | 0 | ,0 | ,0 | 150,0 | 0,00% |
| TOTAL FONDO 1-1001 | 6,912,0 | 0 | 0 | 6,727,9 | 184,1 | 97% |
| TOTAL FONDO 2-1001 | 398,6 | 0 | 0 | 395,6 | 3,0 | 99% |
| TOTAL GENERAL | 7,310,6 | 0 | 0 | 7,123,5 | 187,1 | 97% |

Fuente: Sistema de Gestión financiera SAP

Gastos de inversión:

Total, ejecutado/Apropiación definitiva) x100 Indicador de cumplimiento: 97%

De \$ 7.310,6 millones de pesos, \$ 398,6 millones (5.4%) provienen del fondo 2-1001 y presenta un nivel de ejecución del 99%. El 94.5% de sus recursos provienen del fondo 1-1001 y tiene un grado de ejecución del 97%.

Oficina para la Transparencia de la Gestión Pública

(Tabla No.1)

 Ejecución presupuestal a diciembre 31 de 2021
Oficina para la Transparencia de la Gestión pública
(En millones)

| Descripción grupo | Presupuesto definitivo | Total ejecutado | % ejecución |
|-----------------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| Gastos de funcionamiento | 30.9 | 27.9 | 90.3 |
| Gastos de inversión | 4,304.9 | 4,276.2 | 99.3 |
| Total presupuesto de gastos | 4,335.9 | 4,304.1 | 99.3 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

La oficina para la Transparencia de la Gestión Pública dispuso, para la vigencia fiscal 2021, de \$ 4.335,9 millones para la ejecución de sus actividades y el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Departamental 2020-2023 "Valle Invencible". De estos recursos el 0.7% destinados a gastos de funcionamiento y el 99.3% para gastos de inversión. El 100% de sus recursos provienen del fondo 1-1001.

A diciembre 31 de 2021 la Oficina presentó un nivel sobresaliente de ejecución. Ha ejecutado el 99.3% del total de su presupuesto de gastos; el 90.2% de sus recursos de funcionamiento y el 99.3% de sus recursos de inversión.

Tabla No. 2

 Gastos de funcionamiento a diciembre 31 de 2021
Oficina para la transparencia de la gestión pública
(En miles)

| Descripción grupo | Presupuesto definitivo | Saldos CDP | Saldos RPC | Presupuesto disponible | Total ejecutado | % ejecución |
|-----------------------------|------------------------|------------|------------|------------------------|-----------------|-------------|
| Materiales y suministros | 24,500.0 | 0 | .0 | 3,028.4 | 21,471.6 | 87.6 |
| Mantenimiento | 3,090.0 | 0 | 0 | | 3,090.0 | 100.0 |
| Viáticos y gastos de viaje | 1,250.0 | 0 | 0 | | 1,250.0 | 100.0 |
| Comunicaciones y transporte | 2,060.0 | 0 | 0 | | 2,060.0 | 100.0 |
| Total | 30,900.0 | 0 | 0 | 3,028.4 | 27,871.6 | 90.2 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

Gastos funcionamiento:

(Total ejecutado/Apropiación definitiva) x 100 Indicador de cumplimiento = 90.2 %

- Podemos observar, según la ejecución en el fondo 1-1001 (libre destinación), la apropiación de gastos de funcionamiento presenta un nivel alto de ejecución del 90.2%.

Tabla No. 3
Gastos de inversión a diciembre 31 de 2021
Oficina para la transparencia de la gestión pública
(En millones)

| Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | Saldo RPC | Total Ejecutado | Presup. Disponible | % Ejecución |
|--|------------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------------|-------------|
| DESARROLLO DE UN MODELO DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD EN LA GOBERNACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA (PI43-101163) | 2,510.6 | 0 | 0 | 2,505.8 | 4.8 | 99.8 |
| Fondo 1-1001 | 2,510.6 | 0 | 0 | 2,505.8 | 4.8 | 99.8 |
| DESARROLLO DE UN MODELO DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD EN LA GOBERNACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA (PI43-101737) | 1,794.4 | 0 | 0 | 1,770.5 | 23.9 | 98.7 |
| Fondo 1-1001 | 1,794.4 | 0 | 0 | 1,770.5 | 23.9 | 98.7 |
| Total | 4,304.9 | 0 | 0 | 4,276.3 | 28.7 | 99.3 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

Gastos de inversión:

Total, ejecutado/Apropiación definitiva) x100 Indicador de cumplimiento 99.3%
Se constata un nivel sobresaliente de ejecución de los recursos de sendos proyectos. PI43-101163: 99.8% y PI43-101737: 98.7%. No se presentan saldos de CDP ni de RPC.

Secretario de Turismo

(Tabla No. 01)
Ejecución presupuestal a diciembre 31 de 2021
Secretaría de Turismo
(Cifras en millones)

| Descripción grupo | Presupuesto definitivo | Total ejecutado | % ejecución |
|-----------------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| Gastos de funcionamiento | 46.3 | 46.2 | 99.8 |
| Gastos de inversión | 11,753.6 | 10,941.4 | 93.0 |
| Total presupuesto de gastos | 11,799.9 | 10,987.7 | 93.1 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

La Secretaría de Turismo dispuso, para la vigencia fiscal 2021, de \$ 11.799,9 millones para la ejecución de sus actividades y el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Departamental 2020-2023 "Valle Invencible". De estos recursos el 0.39% destinados a gastos de funcionamiento y el 99.61% para gastos de inversión.

A diciembre 31 de 2021 la Secretaría de Turismo ejecutó el 93.1% del total de su presupuesto de gastos; el 93% de sus recursos de inversión y el 99.8% de sus recursos para funcionamiento.

Se observa una dinámica satisfactoria en la ejecución de sus recursos de inversión (93%) y ejecución sobresaliente en los gastos de funcionamiento (99.8%)

(Tabla No 2)

Ejecución gastos de funcionamiento a diciembre 31 de 2021
Secretaría de Turismo
Cifras en pesos

| Descripción grupo | Presupuesto definitivo | Saldos CDP | Saldos RPC | Presupuesto disponible | Total ejecutado. | % Ejecución |
|----------------------------|------------------------|------------|------------|------------------------|-------------------|-------------|
| Compra de equipo | 24.940.615 | 0 | 0 | 0 | 24,940,615 | 100 |
| Materiales y suministros | 19,735,922 | 0 | 0 | 30 | 19,735,892 | 100 |
| Viáticos y gastos de viaje | 1.639.842 | 0 | 0 | 85,986 | 1.553.856 | 95 |
| Total | 46,316,379 | 0 | 0 | 86,016 | 46.230.363 | 99.8 |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

Gastos funcionamiento:

$(\text{Total ejecutado} / \text{Apropiación definitiva}) \times 100$ Indicador de cumplimiento = 99.8%

- Podemos observar, según la ejecución en el fondo 1-1001 (libre destinación), las apropiaciones presupuestales del gasto para funcionamiento tienen un nivel de ejecución sobresaliente.

Tabla No 3

Ejecución gastos de inversión corte a diciembre 31 de 2021
Secretaría de Turismo
(Cifras en millones)

| Descripción Apropiación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | Saldo RPC | Total Ejecutado | Presup. Disponible | % Ejecución |
|--|------------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------------|-------------|
| APOYO AL DESARROLLO EMPRESARIAL DE LA INDUSTRIATURISTICA DEL VALLE DEL CAUCA (PI37-101216) | 819.7 | 0 | 0 | 716.2 | 103.5 | 87.4 |
| Fondo 1-1001 | 522.3 | 0 | 0 | 418.8 | 103.5 | 80.2 |
| Fondo 1-1001 - Vigencias futuras | 94.6 | 0 | 0 | 94.6 | 0.000004 | 100.0 |

| Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | Saldo RPC | Total Ejecutado | Presup. Disponible | % Ejecución |
|--|------------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------------|-------------|
| Fondo 2-1001 | 202.8 | 0 | 0 | 202.8 | 0 | 100.0 |
| FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DEL DESTINO PARAGESTIONAR LOS MERCADOS Y PROMOVER LOS ATRACTIVOSTURISTICOS DEL VALLE DEL CAUCA (PI37-101218) | 3,807.4 | 0 | 0 | 3,785.0 | 22.4 | 99.4 |
| Fondo 1-1001 | 1,915.4 | 0 | 0 | 1,905.2 | 10.2 | 99.5 |
| Fondo 2-1001 | 1,892.0 | 0 | 0 | 1,879.8 | 12.2 | 99.3 |
| IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS PARA LA INTERNACIONALIZACION DEL DESTINO. VALLE DEL CAUCA (PI37-101234) | 199.8 | 0 | 0 | 199.8 | 0 | 100.0 |
| Fondo 1-1001 | 199.8 | 0 | 0 | 199.8 | 0 | 100.0 |
| MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA TURÍSTICA DELVALLE DEL CAUCA (PI37-101235) | 894.0 | 0 | 0 | 893.5 | 0.5 | 99.9 |
| Fondo 1-1001 | 878.4 | 0 | 0 | 877.9 | 0.5 | 99.9 |
| Fondo 2-1001 | 15.6 | 0 | 0 | 15.6 | 0 | 100.0 |
| CONSTRUCCIÓN DE OBRAS NUEVAS O DE MEJORAMIENTO DEINFRAESTRUCTURA TURISTICA DEL VALLE DEL CAUCA (PI37-101685) | 533.6 | 0 | 0 | 396.9 | 136.6 | 74.4 |
| Fondo 1-1001 | 533.6 | 0 | 0 | 396.9 | 136.6 | 74.4 |
| FORMACION Y CAPACITACION DEL CAPITAL HUMANO DELSECTOR TURISTICO DEL VALLE DEL CAUCA. (PI37-101702) | 207.1 | 0 | 0 | 104.8 | 102.3 | 51 |
| Fondo 1-1001 | 102.3 | 0 | 0 | 0 | 102.3 | 0.0 |
| Vigencias futuras | 104.8 | 0 | 0 | 104.8 | 0 | 100 |
| FORTALECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD DE LAS EMPRESDEL SECTOR TURISMO DEL VALLE DEL CAUCA. (PI37-101727) | 1,387.9 | 0 | 0 | 968.9 | 419.0 | 69.8 |
| Fondo 1-1001 | 1,387.9 | 0 | 0 | 968.9 | 419.0 | 69.8 |
| IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS QUE IMPULSEN LAINTERNACIONALIZACION DE EMPRESAS Y SERVICIOS DETURISMO DEL VALLE DEL CAUCA. (PI37-101736) | 314.5 | 0 | 0 | 314.5 | 0.000001 | 100 |
| Fondo 1-1001 | 314.5 | 0 | 0 | 314.5 | 0.000001 | 100 |

| Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | Saldo RPC | Total Ejecutado | Presup. Disponible | % Ejecución |
|--|------------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------------|--------------|
| DIVULGACION DE LA OFERTA TURISTICA DEL VALLE DELCAUCA. (PI37-101787) | 3,010.6 | 0 | 0 | 2,982.8 | 27.8 | 99.1 |
| Fondo 1-1001 | 3,010.6 | 0 | 0 | 2,982.8 | 27.8 | 99.1 |
| FORTALECIMIENTO DE LAS EMPRESAS PRESTADORAS DE SERTURISTICOS EN EL MARCO DE LA REACTIVACIÓN ECONÓMICA Y PRODUCTIVA DEL VALLE DEL CAUCA (PI37-102044) | 458.9 | 0 | 0 | 458.9 | 0 | 100 |
| Vigencias futuras Fondo 1-1001 | 458.9 | 0 | 0 | 458.9 | 0 | 100 |
| FORTALECIMIEN. DE COMPETENCIAS ASOCIADAS AL SECTORTURISMO EN LAS POBLACIONES INDÍGENAS DEL VALLEDEL CAUCA. (PI37-101458) | 78.0 | 0 | 0 | 78.0 | 0 | 100.0 |
| Fondo 1-1001 | 78.0 | 0 | 0 | 78.0 | 0 | 100.0 |
| CAPACITACION Y DESARROLLO DE HABILIDADES PARA LAPOBLACION INDIGENA QUE HACE PARTE DEL SECTORTURISMO DEL VALLE DEL CAUCA.(PI37-101873) | 42.0 | 0 | 0 | 42.0 | 0 | 100.0 |
| Fondo 1-1001 | 42.0 | 0 | 0 | 42.0 | 0 | 100.0 |
| TOTAL FONDO 1-1001 | 8,984.9 | 0 | 0 | 8,184.9 | 799.9 | 91.1 |
| TOTAL FONDO 2-1001 | 2,110.4 | 0 | 0 | 2,098.2 | 12.2 | 99.4 |
| TOTAL VIGENCIAS FUTURAS | 658.3 | 0 | 0 | 658.3 | 0.000004 | 100.0 |
| TOTAL GENERAL | 11,753.6 | 0 | 0 | 10,941.4 | 812.2 | 93.1 |

Fuente: Sistema de Gestión financiera SAP

Gastos de inversión:

Total, ejecutado/(Apropiación definitiva) x100 Indicador de cumplimiento: 93.1%

La Secretaría de Turismo al 31 de diciembre ha ejecutado el 93.1% de sus recursos de inversión. Según fondo, su comportamiento ha sido: 1-1001: 91.1%; 1-1001(vigencias futuras): 100%; fondo 2-1001: 99.4%.

La única apropiación presupuestal deficitaria en su ejecución, 0%, es "Formación y capacitación del capital humano del sector turístico del Valle del Cauca" PI37-101702. En el fondo 1-1001.

Al 31 de diciembre de 2021 La Secretaría de Turismo no presenta saldos de CDP y RPC.

SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO

Tabla No. 1 Ejecución Presupuestal por grupos de gastos.

Cifra en millones

| Desc. Grupo | Apropiación Definitiva | Total, Ejecutado | % Ejecutado |
|------------------------------|------------------------|------------------|-------------|
| Gastos de funcionamiento | 124,7 | 104,8 | 84.0% |
| Gastos de inversión | 47,939.2 | 44,043.1 | 92.0% |
| Vigencia Futura | 1,400.0 | 1,400.0 | 100.0% |
| Total, presupuesto de gastos | 49,463.9 | 45,547.9 | 92.0% |

En el cuadro anterior se observa que del total presupuestado por grupo de gastos un 92.0% se ejecutó al cierre 2021; siendo los Gastos de Funcionamiento el grupo de gastos con menor porcentaje de ejecución con un 84.0%, seguido de los Gastos de Inversión con un 92.0% y Vigencias Futuras con un 100%. De los Gastos de Inversión el 3.03% pertenecen a Inversión General y el 96.0% a Inversión Social.

Tabla No. 2 Ejecución Presupuestal Gastos (Vigencias Futuras).

Cifra en millones

| Fondo | descripción apropiación/rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | % Ejecutado |
|--------|--|------------------------|-----------|-------------|
| 1-1001 | Fortalecimiento empresarial hacia la formalización de producto para MiPymes del dpto. del v. c. - Invima | 1,400.0 | 0.0 | 100,0% |
| | Total, Vigencias Futuras | 1,400.0 | 0.0 | 100,0% |

Su dependencia cumplió con la ejecución total de la Vigencias Futura autorizada para el 2021 equivalente a un 100%.

De acuerdo con la ORDENANZA No. 578 DEL 17 DE DICIEMBRE DE 2021, la Asamblea Departamental, en uso de sus atribuciones constitucionales y legales; Autorizar a la Señora Gobernadora del Departamento para asumir compromisos de Vigencias Futuras Ordinarias en ejecución de contratos en la vigencia, monto y descripción que a continuación se detalla:

- Secretaria de Desarrollo Económico y Competitividad
"Consolidación del Fondo Valle INN municipios para la reactivación económica" Libre Destinación por un valor para el 2022 de \$608.250.000.
- Secretaria de Desarrollo Económico y Competitividad
"Fortalecimiento del fondo de capital semilla valle INN Para unidades económicas del Valle del Cauca". Libre Destinación por un valor de \$1.141.771.354.

Tabla No. 3 Ejecución Presupuestal Gastos de Funcionamiento.

Cifra en millones

| Fondo | Descripción Apropriación | Apropiación Definitiva | Total, ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------|---------------------------------|------------------------|------------------|------------------------|-------------|
| 1-1001 | Compra de equipo | 50.0 | 39.0 | 11.0 | 78% |
| 1-1001 | Materiales y suministros | 33.3 | 27.7 | 5.5 | 83.2% |
| 1-1001 | Mantenimiento | 8.5 | 8.0 | 0.5 | 93.4% |
| 1-1001 | Viatico y gastos de viaje | 32.2 | 29,7 | 2.5 | 92.2% |
| 1-1001 | Comunicaciones y transporte | 0.538 | 0.312 | 0.226 | 58.0% |
| | Total, Gastos de funcionamiento | 124.5 | 104,7 | 19.7 | 84.0% |

Gasto Funcionamiento. /ejecutado —→ Porcentaje de cumplimiento 84.0%

- Según el PAAC de la dependencia esta apropiación presenta fecha programada a marzo 2021 con una duración de cuatro meses para su ejecución, sin embargo, no se alcanzó a ejecutar con el 100%.
- Las apropiaciones, no presentan saldo de RPC y saldo CDP a la fecha.

Tabla No. 4 Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión:

Cifra en millones

| Fondo | Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Total, Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------|---|------------------------|------------------|------------------------|-------------|
| 1-1001 | CONSOLIDACION DEL FONDO VALLE INN MUNICIPIOS PARA LA REACTIVACIÓN | 4,305.0 | 3,696.7 | 608.2 | 86.0% |
| 1-1001 | FORTALECIMIENTO DEL EMPRENDIMIENTO POR MEDIO DEL PROGRAMA VALLE INN Y LA GENERACION DE ESPACIOS INTERACTIVOS EN EL VALLE DEL CAUCA. | 2,995.3 | 2975,2 | 20.0 | 99.3% |
| 1-1001 | DESARROLLO DE UN OBSERVATORIO VALLE INN PARA COADYUVAR A LA REACTIVACIÓN ECONÓMICA DEL VALLE DEL CAUCA | 29.6 | 29,5 | 0.1 | 99.6% |
| 1-1001 | FORTALECIMIENTO DEL FONDO DE CAPITAL SEMILLA VALLE INN PARA UNIDADES ECONOMICAS EN EL VALLE DEL CAUCA | 25,102.5 | 21,893.6 | 3,208.9 | 87.2% |
| 1-1001 | HERRAMIENTAS DIGITALES EN MIPYMES EN EL VALLE DEL CAUCA | 28.0 | 25.0 | 3.0 | 89.2% |
| 1-1001 | DESARROLLO DE UN OBSERVATORIO VALLE INN EN EL MARCO DE LA REATIVACION ECONOMICA DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA. | 63.5 | 45.0 | 18.5 | 70.8% |
| 1-1001 | FORTALECIMIENTO A EXPORTACIONES DE EMPRESARIOS DEL VALLE DEL CAUCA | 365.8 | 365.5 | 0.3 | 99.7% |
| 1-1001 | FORMULACIÓN DE LA POLÍTICA PÚBLICA DE TRABAJO DECEY EQUIDAD LABORAL PARA LA | 89.2 | 89.0 | 0.2 | 99.7% |

| | | | | | |
|--------|--|-------|-------|-----|-------|
| | REACTIVACIÓN Y TRANSFORMACIÓN ECONÓMICA DEL VALLE DEL CAUCA | | | | |
| 1-1001 | IMPLEMENTACIÓN DE TRES PROCESOS DE PROVEEDURIA EFECTIVA CON EMPRESAS ANCLAS EN EL VALLE DEL CAUCA PARA LA REACTIVACIÓN ECONÓMICA VALLE DEL CAUCA | 134.8 | 134.4 | 0.4 | 99.7% |
| TOTAL | | | | | 92.0% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

Gasto Inversión /ejecutado → Indicador de cumplimiento 92.0%.

- En el cuadro anterior podemos observar que se realizó una buena ejecución al final del año con un 92%.

Ejecución presupuestal recursos del balance:

Tabla No. 5 Ejecución recursos del Balance:

Cifra en millones

| Fondo | Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | Total, Ejecutado | % Ejecutado |
|--------|---|------------------------|-----------|------------------|-------------|
| 2-1001 | conformación de un fondo para la reactivación económica del valle del cauca | 875.0 | 0 | 875.0 | 100.0% |
| 2-1001 | Fortalecimiento empresarial hacia la formalización de producto para MiPymes del valle del cauca | 138.6 | 36.0 | 102.6 | 74.0% |

De acuerdo a lo anterior de los dos proyectos la apropiación (*conformación de un fondo para la reactivación económica del valle del cauca*) se ejecutó al 100%, y la apropiación (*fortalecimiento empresarial hacia la formalización de producto para MiPymes del valle del cauca*), 2-1001 no se ejecutó completamente con una ejecución presupuestal del 74.0% equivalente a \$102.6 millones.

- Seguimiento a Ejecución presupuestal Plataforma SPGR

Tabla No. 6 Ejecución presupuestal Plataforma SPGR:

Cifra en millones

| Descripción | Fuente | Recurso | Situación | Valor Inicial Presupuesto. | Valor Operaciones | Valor Actual (ejecutado) | Saldo por Utilizar (RPC) |
|---|--------|------------------------|-----------|----------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Incremento de la innovación en las MiPymes del departamento del valle del cauca | Nación | Acti - valle del cauca | CSF | 1,871.3 | 0,0 | 1,871.3 | 164.1 |
| TOTAL | | | | 1,871.3 | 0,0 | 1,871.3 | 164.1 |

Con referencia al cuadro anteriores se observa, que su ejecución se encuentra al 100%, los saldos de CDP se encuentran en cero (0) y presenta un saldo de RPC por valor de \$164.163.942, tanto en plataforma nación de SPGR, como en la plataforma SGFT - SAP se evidencia que los valores son iguales. Después de ser consultada la dependencia sobre este saldo, esta indica que se utilizará en este año 2022.

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE IMPUESTOS, RENTAS Y GESTIÓN TRIBUTARIA.

Tabla No. 1 Ejecución Presupuestal por grupos de gastos.

Cifra en millones

| Desc. Grupo | Apropiación Definitiva | Total, Ejecutado | % Ejecutado |
|------------------------------|------------------------|------------------|-------------|
| Gastos de funcionamiento | 3,482.5 | 2,253.0 | 64.6% |
| Gastos de inversión | 13,569.5 | 13,454.1 | 99.1% |
| Total, presupuesto de gastos | 17,052 | 15,707.1 | 92.1% |

En el cuadro anterior se observa que del total presupuestado por grupo de gastos se ejecutó el 92.1%, siendo los Gastos de Funcionamiento el grupo con menor porcentaje de ejecución con un 64.6%; y los Gastos de Inversión con un 99.1%. correspondientes a Inversión Social.

Gastos de Funcionamiento:

Tabla No. 2 Ejecución Presupuestal Gastos de Funcionamiento.

Cifra en millones

| Pospre | Nombre Fondo | Descripción Apropiación | Apropiación Definitiva | Total, Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|---------|-------------------|--------------------------|------------------------|------------------|------------------------|-------------|
| 2-12101 | Libre destinación | Compra de equipo | 162.9 | 148.0 | 0.0 | 90.8% |
| 2-12102 | Libre destinación | Materiales y suministros | 295.8 | 295.8 | 0.0 | 100.0% |
| 2-12202 | Libre destinación | Mantenimiento | 37.0 | 37.0 | 0.0 | 99.9% |
| 2-12310 | Libre destinación | Devoluciones | 2,786.8 | 1,772.3 | 1,014.4 | 63.6% |
| | Total | | 3,282.5 | 2,253.1 | 1,014.4 | 68.6% |

Gasto Funcionamiento /ejecutado ———> Porcentaje de cumplimiento 68.6%

- Se observa según el cuadro anterior que las apropiaciones de Compra de Equipo, mantenimiento y Materiales y suministro se encuentran ejecutadas casi en su totalidad.
- La apropiación Devoluciones registra ejecución del 63.6% equivalente a \$1,772.3 millones, quedando un presupuesto disponible de \$1.014.463.633.

Gastos de Inversión:

Tabla No. 03. Ejecución presupuestal inversión recursos corrientes.

Cifra en millones

| Pospre | Descripción Apropriación | Apropiación Definitiva | Total, Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|----------------|---|------------------------|------------------|------------------------|-------------|
| 2-320005101224 | Optimización y mejoramiento de la gestión tributaria del departamento del valle del cauca. valle dl cauca | 5,138.1 | 5,131.8 | 6.3 | 99.8% |
| 2-320005101586 | Optimización del programa anti contrabando en el departamento del valle del cauca | 896.2 | 845.2 | 51.0 | 94.3% |
| 2-320005101643 | Fortalecimiento de la gestión tributaria del departamento del valle del cauca. | 7,535.0 | 7,477.0 | 58.0 | 99.2% |

→

Gasto Inversión /ejecutado **Indicador de cumplimiento 99.1%.**

- Con referencia al cuadro anterior, se presenta las apropiaciones más representativas; se encuentran ejecutados con recursos del corriente el 99.1%, de los cuales las apropiaciones todas presentaron un buen porcentaje de cumplimiento en su ejecución.

Tabla No. 04. Ejecución presupuestal recursos del balance.

Cifra en millones

| Fondo | Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Total, Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|--------|---|------------------------|------------------|------------------------|-------------|
| 2-1001 | Optimización y mejoramiento de la gestión tributaria del departamento del valle del cauca. valle dl cauca | 996.0 | 989.8 | 6.2 | 99.3% |
| 2-4023 | Optimización del programa anti contrabando en el departamento del valle del cauca | 270.2 | 256.1 | 14.1 | 94.7% |

Gasto Inversión /recursos del Balance **Indicador de cumplimiento 98.3%**

De acuerdo a lo anterior se realizó análisis presupuestal, es importante precisar que en el fondo 2-4023, subgrupo 2-32 (inversión social), y las actividades " Establecer un plan de medios y de publicidad con el cual se logre difundir y socializar la información del programa Anti contrabando, a la comunidad y Establecer un plan estratégico que permita el desarrollo de las actividades del programa anti contrabando presenta una buena ejecución al finalizar el año.

Secretaria de Convivencia y Seguridad Ciudadana

Tabla No. 1 Ejecución Presupuestal por fondos 1-1026

Cifra en millones

| Fondo/Centro gestor | Presupuesto Definitivo | Recaudo | % Ejecutado |
|-----------------------------------|------------------------|----------------|--------------|
| 1-1026 CONTR, A LA SEGURID | 11,858,5 | 9,109.1 | 77.0% |
| 1147 DPTO ADMIN HDA FFPP | 11,858,5 | 9,109.1 | 77.0% |
| INGRESOS | 11,858,5 | 9,109.1 | 77.0% |

La contribución para la seguridad ciudadana, sobre contratos de obra pública tiene un presupuesto asignado de \$11.858.5 millones, su recaudo depende de la ejecución en contratos de obra, concesiones de construcción y concesiones de cesión; al finalizar el cuarto trimestre tiene un recaudo de \$9.109 millones el 77.0% ejecutado.

Tabla No. 2 Ejecución Presupuestal por fondos 1-1035.

Cifra en millones

| Fondo/Centro gestor | Presupuesto Definitivo | Presupuesto Ejecutado | % Ejecutado |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|
| 1-1035 FDO SEG. Y CONVIVEN | 20,288.4 | 18,388.0 | 91.0% |
| 1147 DPTO ADMIN HDA FFPP | 20,288.4 | 18,388.0 | 91.0% |
| INGRESOS | 20,288.4 | 18,388.0 | 91.0% |

La tasa de seguridad y convivencia cuenta con un presupuesto de \$20,288.4 millones, para el cuarto trimestre se encuentra un recaudo de \$18,388.0 millones, el 91.0% ejecutado.

Gastos:

Cifra en millones

| Desc. Grupo | Apropiación Definitiva | Total, Ejecutado | % Ejecutado |
|------------------------------|------------------------|------------------|-------------|
| Gastos de funcionamiento | 275,7 | 54.0 | 19.5% |
| Gastos de inversión | 48,572.3 | 33,100.0 | 68.1% |
| Vigencias Futuras | 4,794.5 | 4,794.5 | 100.0% |
| Total, presupuesto de gastos | 53,642.5 | 37.948.5 | 70.7% |

En el cuadro anterior se observa que del total presupuesto por grupo de gastos un 70.7% se ha ejecutado a la fecha, siendo los Gastos de Funcionamiento el grupo con menor porcentaje de ejecución con un 19.5%, seguido de los Gastos de Inversión con un 68.1%.

1.1. Gastos de Funcionamiento:

Tabla No. 2 Ejecución Presupuestal Gastos de Funcionamiento.

Cifra en millones

| Pospre | Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Total, Ejecutado | Presupuesto Disponible | % Ejecutado |
|---------|---|------------------------|------------------|------------------------|-------------|
| 2-12102 | Materiales y suministro | 100.5 | 49.7 | 50.8 | 49.4% |
| 2-12202 | Mantenimiento | 12.0 | 0.9 | 11.1 | 7.5% |
| 2-12208 | Impresos, publicaciones, suscripciones y Afiliaciones | 6.1 | 0 | 6.1 | 0% |
| 2-12210 | Comunicaciones y transporte | 7.0 | 3.4 | 3.5 | 48.5% |
| 2-12217 | Gastos electorales | 150,0 | 0 | 150,0 | 0% |
| | Total, gastos funcionamiento | 275,6 | 54.0 | 221.5 | 20% |

Tabla No. 3 PAAC

Cifra en millones

| Descripción | Fecha de inicio esperada (mes) | Fecha de vencimiento prevista para recibir respuestas (mes) | Fecha de duración prevista (número) |
|---|--------------------------------|---|-------------------------------------|
| Materiales y suministros | Febrero | Febrero | 2 |
| Mantenimiento | Enero | Enero | 12 |
| Viáticos y gastos de viajes | Febrero | Febrero | 11 |
| Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | Marzo | Marzo | 10 |
| Comunicaciones y transporte | Febrero | Febrero | 11 |
| Gastos electorales | Marzo | Marzo | 10 |

Gasto Funcionamiento/ejecutado ———> Porcentaje de cumplimiento 20%

Revisando la tabla 2 y 3 la programación del plan anual de compras y las apropiaciones en funcionamiento, su ejecución está programada para el primer trimestre; su bajo cumplimiento se da por la no ejecución en las apropiaciones *Impresos, publicaciones, suscripciones y Afiliaciones, Gastos electorales.*

Gatos de Inversión:

Tabla No. 4 Gastos de Inversión:

Cifra en millones

| Desc. Grupo | Apropiación Definitiva | Total, Ejecutado | % Ejecutado |
|---------------------|------------------------|------------------|-------------|
| Gastos de inversión | 48,572.3 | 33,100.0 | 68.2% |
| Vigencias futuras | 4,794.5 | 4,794.5 | 100% |
| | 53,366.8 | 37,894.5 | 71.0% |

Se observa en el cuadro anterior que el total de los gastos de inversión ejecutados a la fecha son el 68.2%. Del total de su presupuesto, vigencias futuras representa el 71.0%.

Tabla No. 5 Ejecución Presupuestal Gastos de Inversión:

Cifra en millones

| Pospre | Descripción Apropriación/Rubro | Apropiación Definitiva | Saldo RPC | Total, Ejecutado | Presup. Disponible | % Ejec |
|----------------|--|------------------------|-----------|------------------|--------------------|--------|
| 2-320002101327 | Implementación de una ruta integral para la prevención y protección de los ddhh y el dih en el departamento del valle del cauca. | 215.0 | 60.0 | 100.0 | 115.0 | 46.5% |
| 2-320002101404 | Fortalecimiento de las acciones en materia de construcción de paz en el dpto. del valle de cauca | 2.9 | 0 | 0 | 2.9 | 0% |
| 2-310002101955 | fortalecimiento del acceso a la justicia alternativa con los jueces de paz y de reconsideración en el valle del cauca | 19.0 | 0 | 0 | 19.0 | 0% |
| 2-320003101671 | Implementación de estrategias de convivencia y seguridad por un valle seguro en el departamento del valle del cauca | 19,583.6 | 0 | 8,748.0 | 10,835.5 | 45.0% |
| 2-320002101408 | Implementación de un programa de control y monitor integral de la seguridad y convivencia en el departamento del valle del cauca | 1,000.0 | 0 | 0 | 1,000.0 | 0% |
| 2-320003101204 | Generación de estrategias de seguridad y convivencia por un valle seguro depto. del valle del cauca | 13,906.7 | 1,036.3 | 13,776.8 | 129.9 | 99.0% |
| 2-320002101743 | Implementación de acciones integrales contra la droga y el delito en el departamento del valle del cauca. | 75.4 | 0 | 10.0 | 65.4 | 13.2% |
| 2-310002101730 | Implementación de estrategias para la conservación restablecimiento del orden público del dpto Delvalle del cauca. | 3,606.0 | 401.0 | 2,917.2 | 688.8 | 80.8% |
| 2-320002101390 | implementación de un plan de acción integral de libertad religiosa, de culto y conciencia en el valle del cauca | 590.6 | 0 | 455.4 | 135.2 | 77.0% |
| 2-320002101327 | implementación de un programa integral de garantía de derechos humanos en el departamento del valle del cauca | 41.0 | 0 | 10.8 | 30.2 | 26.3% |

Gasto Inversión/ejecutado —> Indicador de cumplimiento 68.2% (Tabla 4)

- Con referencia al cuadro anterior, tomamos las apropiaciones más representativas y vemos una baja ejecución en algunas apropiaciones, en otras no se ejecutó y otros proyectos con saldos de RPC.

2.3 Seguimiento Ejecución Presupuestal a los Recursos de Balance, provisional a diciembre de 2021:

- Fondo 2-1026; por valor de OCHO MIL SEICIENTOS CUARENTA MILLONES OCHOCIENTOS QUINCE MIL CUATROCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE. (\$8.640.815.409)

De acuerdo a lo anterior se realizó análisis presupuestal, y de acuerdo a la CERTIFICACION No.012 del 19 de febrero 2021; una vez revisado los valores relacionados, su ejecución, se requiere tener presente que a la fecha falta por incorporar (\$3.775.648.774)

Tabla No. 1 Ejecución Presupuestal por fondo 2-1026

Cifra en millones

| Fondo/Ce. gestores / Pos. presupuestarias | Presupuesto Definitivo | Recaudos | Faltante por incorporar |
|---|------------------------|----------|-------------------------|
| 2-1026 Contribución a la seguridad | 4,865.1 | 8640,8 | 3,775.6 |
| 1147 Dahfp | 4,865.1 | 8640,8 | 3,775.6 |
| Ingresos | 4,865.1 | 8640,8 | 3,775.6 |
| Recursos de capital | 4,865.1 | 8640,8 | 3,775.6 |
| Recursos del balance | 4,865.1 | 8640,8 | 3,775.6 |
| Superávit fiscal | 4,865.1 | 8640,8 | 3,775.6 |
| Vigencia anterior | 4,865.1 | 8640,8 | 3,775.6 |
| 1411520 contribuciones. para seguridad | 4,865.1 | 8640,8 | 3,775.6 |

- Fondo 2-1035 por valor de OCHO MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MILLONES SEICIENTOS SESENTA Y SEIS MIL SETENTA Y TRES PESOS M/CTE, (\$8.255.666.073)

De acuerdo a lo anterior se realizó análisis presupuestal, y de acuerdo a las CERTIFICACIONES No.017 del 19 de febrero 2021, 067 del 12 de abril del 2021; y una vez revisado los valores relacionados, su ejecución, se requiere tener presente que a la fecha falta por incorporar (\$2.737.936.931).

Tabla No. 2 Ejecución Presupuestal por fondo 2-1035

Cifra en millones

| Fondo/Ce. gestores / Pos. presupuestarias | Presupuesto definitivo | Recaudos | Faltante por incorporar |
|---|------------------------|----------|-------------------------|
| 2-1035 Fondo seguridad y convivencia | 5.517.7 | 8255.6 | 2,737.9 |
| 1147 Dahfp | 5.517.7 | 8255.6 | 2,737.9 |
| Ingresos | 5.517.7 | 8255.6 | 2,737.9 |
| Recursos de capital | 5.517.7 | 8255.6 | 2,737.9 |
| Recursos del balance | 5.517.7 | 8255.6 | 2,737.9 |
| Superávit fiscal | 5.517.7 | 8255.6 | 2,737.9 |
| Vigencia anterior | 5.517.7 | 8255.6 | 2,737.9 |
| 1411578 Tasa seguridad y conv | 5.517.7 | 8255.6 | 2,737.9 |

- Fondo 2-1040; por valor de CIENTO VEINTITRES MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS MCTE (\$123.297.653).

De acuerdo a lo anterior se realizó análisis presupuestal, y de acuerdo a las CERTIFICACION No.021 del 19 de febrero 2021; y una vez revisado los valores relacionados, su ejecución, se observa que a la fecha están incorporados en su totalidad (\$123.297.653).

Tabla No. 3 Ejecución Presupuestal por fondos 2-1040

Cifra en millones

| Fondo/Ce. gestores / Pos. presupuestarias | Presupuesto. Definitivo | Recaudos | % Ejecutado |
|---|-------------------------|----------|---------------|
| Fondo/CeGe/PosPres | 123.2 | 123.2 | 100.0% |
| 2-1040 Fondo seguridad. y conviven | 123.2 | 123.2 | 100.0% |
| 1147 Dahfp | 123.2 | 123.2 | 100.0% |
| Ingresos | 123.2 | 123.2 | 100.0% |
| Recursos de capital | 123.2 | 123.2 | 100.0% |
| Recursos del balance | 123.2 | 123.2 | 100.0% |
| Superávit fiscal | 123.2 | 123.2 | 100.0% |
| Vigencia anterior | 123.2 | 123.2 | 100.0% |
| 1411578 tasa seguridad y convivencia | 123.2 | 123.2 | 100.0% |

Fuente: Sistema de Gestión Financiera "SAP"

➤ **CONSTITUCIÓN Y EJECUCIÓN DE RESERVAS PRESUPUESTALES:**

De acuerdo a RESOLUCIÓN No.032 DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2021, por medio de la cual se aprueba la viabilidad financiera de las reservas presupuestales constituidas por las distintas dependencias de la administración central con corte a diciembre 31 de cada vigencia, resuelve aprobar la viabilidad financiera de las Resoluciones de Constitución de Reservas Presupuestales a las dependencias gestoras y los Establecimientos Públicos que conforman el Presupuesto General del Departamento sólo podrán constituir Reservas Presupuestales ante la verificación de eventos imprevisibles o excepcionales que impidan la ejecución de los compromisos dentro del plazo inicialmente convenido y que se traduzca en que la recepción del bien o servicio solo pueda ser verificada en la vigencia fiscal siguiente, y en aquellos eventos en los que de manera sustancial se afecte el ejercicio básico de la función pública, casos en los cuales las Entidades que decidan constituir Reservas Presupuestales deberán justificarlas por el ordenador del gasto. Se entiende como imprevisible o excepcional el evento extraordinario que constituye la excepción a la regla común o aquello que se aparta de lo ordinario o que ocurre rara vez:

- Secretaría de Convivencia y Seguridad Ciudadana 4500034855 2-1026 \$5.426.624
- Secretaría de Convivencia y Seguridad Ciudadana 4500034624 1-1035 \$576.343.537
- Secretaría de Convivencia y Seguridad Ciudadana 4500034887 1-1001 \$401.036.000
- Secretaría de Convivencia y Seguridad Ciudadana 4500034672 1-1001 \$15.485.611
- Secretaría de Convivencia y Seguridad Ciudadana 4500034854 1-1001 \$78.000.000
- Secretaría de Convivencia y Seguridad Ciudadana 4500034853 1-1001 \$42.000.000
- Secretaría de Convivencia y Seguridad Ciudadana 4500035051 2-1001 \$460.000.000

Total, Secretaría de Convivencia y Seguridad Ciudadana. **\$1.578.291.772**

Tabla No. 8 Ejecución Presupuestal Gastos (Vigencias Futuras).

Cifra en millones

| Pospre | Descripción apropiación/rubro | Apropiación Definitiva | Saldo CDP | % Ejecutado |
|----------------|--|------------------------|-----------|-------------|
| 2-521213101115 | Implementación del servicio integral para el trámite y expedición de pasaportes en el valle del cauca. | 4,794.5 | 0 | 100% |
| | Total, Vigencias Futuras | 4,794.5 | 0 | 100% |

Se Observa en el cuadro anterior unas Vigencias Futuras de la dependencia por valor de \$4.794.580.395, a la fecha cuenta con una disponibilidad presupuestal y su ejecución se encuentra en 100%.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

PRESUPUESTO GENERAL DEL DEPARTAMENTO

1. El presupuesto del Departamento del Valle del Cauca fue aforado inicialmente en \$2.056.741,6 millones, el cual presenta una variación al cierre del año 2021 de 55.6% equivalentes a \$1.142.844.5 millones, para este periodo el presupuesto definitivo es de \$2.855.552.8 millones, producto de la incorporación de recursos del balance, transferencias del gobierno nacional y de recursos del crédito.

2. Los ingresos corrientes tuvieron una variación de \$556.761,6 millones esto es el 31,8% del presupuesto inicial, dentro de este grupo de ingresos, la mayor variación corresponde a las transferencias del gobierno nacional el cual pasaron de \$44.190,7 millones a \$245.135,0 millones, los ingresos tributarios se incrementaron en el 10,47% soportado en el incremento de los impuestos, el presupuesto definitivo de los ingresos no tributarios tuvo un incremento del 7.18% representado en la gran variación presentada en las sanciones y multas 38.84% equivalentes a \$798.811,1 millones

La ejecución total de ingresos en este período es de \$ 3.008.588,8 millones recaudados, con un porcentaje de ejecución del 95.9%, de los cuales los ingresos corrientes tuvieron un recaudo de \$ 2.330.613,1 ejecutándose en 101.1%, de estos recursos los ingresos tributarios tienen una ejecución del 10.2%, los no tributarios del 114.4% y las transferencias el 96.3%. Los ingresos de capital muestran una ejecución del 82.4% soportados básicamente en el recaudo de los recursos del superávit fiscal de la vigencia anterior, los cuales fueron recaudados \$538.840,8 millones, por concepto de recursos de créditos se recibieron \$94.500,6 millones con una ejecución del 33.8%.

3. La ejecución de los gastos al cierre de la vigencia 2021 alcanzó un 77.9%, siendo el más representativo la ejecución del servicio de deuda correspondiente a 83.1%, la inversión en las vigencias futuras se ejecutó en el 74.1%, los gastos de inversión totales presentan una ejecución del 82,6%

En la ejecución presupuestal de cada dependencia se destaca que algunas ejecutaron su presupuesto al cierre de la vigencia 2021 en más del 90%, algunas dependencias presentan una ejecución muy baja al cierre de la vigencia 2021, son ellas SRIA DE INFRAESTRUCTURA 34,8%, SRIA DE VIVIENDA Y HABITAT 59,6%, SRIA CONVIVENCIA Y SEGURIDAD CIUDADANA 70,7%, SRIA DE DESARR RURAL, AGRICULTURA Y PESCA 67,8%.

4. El Servicio de la deuda del Departamento presenta una ejecución total del 83.1%, la fuente de financiación 1-1001 Libre Destinación tiene la mayor ejecución con el 100%.

5. El proyecto de inversión denominado Acuerdo de Reestructuración de Pasivos en la vigencia 2021 tuvo una ejecución del 54.4% del presupuesto definitivo.

Dentro de las fuentes de financiación del Acuerdo, los fondos 1-1001 libre destinación y 2-2039 Emergencia Social, son los que presentan mayor ejecución con el 84% y 90% respectivamente, mientras que los fondos 1-1011 Estampilla Prodesarrollo y 2-1019 no registran ninguna ejecución.

3. al cierre de la vigencia 2021 se presenta un superávit presupuestal total el cual asciende a la suma de \$537.273.8 millones, la entidad ha ejecutado sus ingresos en un 94.7% correspondientes a 3.031.246,8 millones mientras que los gastos se ejecutaron en \$2.493.972,9 millones equivalentes al 77.9%

4. El Departamento del Valle del Cauca con fecha de corte a 31 de diciembre de 2021, ha recaudado ingresos corrientes de libre destinación por valor de \$652.707 millones.

El indicador de la Ley 617 de 2000 durante este periodo (enero – diciembre) refleja que el departamento del Valle del Cauca tiene la capacidad de financiar los gastos de funcionamiento con los ingresos corrientes de libre destinación, se comprometieron gastos de funcionamiento por valor de \$64.060.3 millones sobre los ingresos corrientes de libre destinación por valor de \$652.707.1 millones, dando como resultado un indicador de 9.8%, que representa 40.2 puntos porcentuales por debajo del límite previsto en la Ley 617 (50%).

3. Los recaudos efectivos en el período de análisis son superiores a los compromisos de gasto, por lo que la Entidad contó con los recursos necesarios, para asumir los diferentes compromisos en cumplimiento de sus objetivos misionales.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PUBLICAS

- Revisar la programación que se tiene para las apropiaciones de gastos de funcionamiento con el fin de llevar a cabo una correcta gestión de estos recursos.
- Determinar si el Fondo de Contingencias será constituido como fuente de reserva para el pago de las providencias judiciales o si estas obligaciones pueden ser atendidas con las apropiaciones que se encuentran en el Acuerdo de Reestructuración de Pasivos.

- Para el caso del Acuerdo de Reestructuración de Pasivos, revisar los Certificados de Disponibilidad Presupuestal ya que por procedimiento estos tienen una vigencia de tres meses.
- Realizar los respectivos procesos de modificación Presupuestal con el fin de solicitar las incorporaciones de los Recursos del Balance, una vez certificados por la Subdirección de Contaduría con destino a la inversión del Departamento, con el fin de dar cumplimiento al plan de desarrollo Valle Invencible.
- Se debe tener en cuenta que los recursos del balance por ser ingresos provenientes de la liquidación del ejercicio fiscal del año inmediatamente anterior y al encontrarse en caja, deben priorizar su ejecución presupuestal.
- Se recuerda que los Certificados de Disponibilidad Presupuestal tienen una vigencia de tres meses, después de este plazo la Subdirección de Presupuesto ajustará a cero; por lo tanto, se requiere que informen que CDP's están en proceso contractual para darles continuidad.
- Tener en cuenta el nuevo clasificador del Catálogo Presupuestal dentro del proceso de ejecución presupuestal.

SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA

Recomendaciones para la vigencia 2022:

- Tener en cuenta que los contratos de vigencias futuras que no hicieron uso del cupo autorizado por la asamblea, deben ajustar los contratos de acuerdo a su ejecución en la vigencia 2021.
- Una vez aprobada la vigencia futura, tener en cuenta la circular No.18 de 2021 "ejecución vigencias futuras", en los siguientes puntos:
 - ✓ Tener aprobada la ordenanza, para iniciar el proceso de contratación con vigencia futura.
 - ✓ Solicitar datos maestros con descripción en la actividad "Vigencia futura"
 - ✓ Al momento de solicitar CDP este debe ser por ruta 64
 - ✓ Para expedición del RPC debe ser por ruta 48
- Se evidencia un % bajo de ejecución dentro del grupo de gastos de inversión, lo que se recomienda utilizar los diferentes medios que tienen a su disposición supervisiones

- e interventorías), con el fin de tomar medidas a tiempo, evitando inejecuciones presupuestales.
- Es importante tener en cuenta que la ejecución de los proyectos amparados con reservas presupuestales debe ser ejecutados de acuerdo con la planificación, puesto que se realiza en la vigencia anterior y recuerden que el saldo fenece a 31 de diciembre del presente año y no es susceptible de nueva reserva o alguna otra figura presupuestal.
- Los proyectos relacionados con Sistema General de Regalías, los Certificados de Disponibilidad Presupuestal deben de manejarse de manera individual y no globales.
- Realizar los respectivos procesos de modificación Presupuestal con el fin de solicitar las incorporaciones de los Recursos del Balance, una vez certificados por la Subdirección de Contaduría con destino a la inversión del Departamento, con el fin de dar cumplimiento al plan de desarrollo Valle Invencible.
- Teniendo en cuenta el principio de Planificación, se recomienda a la secretaria que una vez solicitado el Presupuesto para la vigencia 2022, deben tener planeado y verificado los diferentes conceptos y valores de los gastos proyectados conforme la necesidad de la población vallecaucana plasmada en el plan de desarrollo Valle Invencible.
- Siempre que realicen solicitud modificación Traslado Presupuestal se sugiere a la secretaría, radicar previamente ajuste de PAC ante la Subdirección de Tesorería.
- Se sugiere a la secretaria establecer un plan de pagos con la Subdirección de Tesorería, para los proyectos de vigencias Futuras y Recursos del Crédito, puesto que en la vigencia 2021, presentaron un % de ejecución bajo.
- Respecto al pago de los Pasivos Exigibles- Vigencias Expiradas, es importante tener en cuenta que, al momento de elaborar el respectivo registro de compromiso presupuestal, este debe contar con Concepto Favorable previo expedido por el
- Departamento Administrativo de Planeación, los soportes que evidencien que tuvo RPC y la respectiva Aceptación del Pasivo Exigible certificación del ordenador del gasto, igualmente tener en cuenta que en el Registro de compromiso Presupuestal se deberá dejar consignada la expresión "Pago de Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas.

- Es importante tener en cuenta que la ejecución de los proyectos amparados con reservas presupuestales debe ser ejecutados de acuerdo con la planificación, puesto que se realiza en la vigencia anterior y recuerden que el saldo fenece a 31 de diciembre del presente año y no es susceptible de nueva reserva o alguna otra figura presupuestal.
- Se recuerda a la Secretaría que al momento de registrar las facturas en el sistema SAP, se debe registrar la factura o documentos de causación por fuente de financiación
- Se debe tener en cuenta que los recursos del balance por ser ingresos provenientes de la liquidación del ejercicio fiscal del año inmediatamente anterior y al encontrarse en caja, deben priorizar su ejecución presupuestal.
- Se recuerda a la Secretaría que los pagos de los Pasivos Exigibles- Vigencias Expiradas, deben quedar ejecutados en su totalidad, en la vigencia que se constituye.
- Se recuerda que los Certificados de Disponibilidad Presupuestal tienen una vigencia de tres meses, después de este plazo la Subdirección de Presupuesto ajustará a cero; por lo tanto, se requiere que informen que CDP's están en proceso contractual para darles continuidad.

SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO

- ✓ Se debe tener en cuenta que los recursos del balance por ser ingresos provenientes de la liquidación del ejercicio fiscal del año inmediatamente anterior, se debe priorizar su incorporación y priorizar su ejecución presupuestal.
- ✓ Se recomienda que antes de solicitar un registro de certificado de disponibilidad (CDP) los formuladores hayan diligenciado todos los campos definidos para los proyectos y actividades en el módulo de PS, para que no tengan inconvenientes al momento de facturar.
- ✓ En cuanto a Vigencias Futuras la dependencia deberá solicitar el concepto favorable al Departamento Administrativo de Planeación para su respectiva incorporación.
- ✓ Una vez expedidos los CDP de Vigencias Futuras se debe tener en cuenta la ruta para los Registros Presupuestales, la cual debe ser "48".
- ✓ En cuanto al SGR no olvidar que se debe seguir realizando el seguimiento de las dos plataformas SAP- SGR y la plataforma GESPROY.

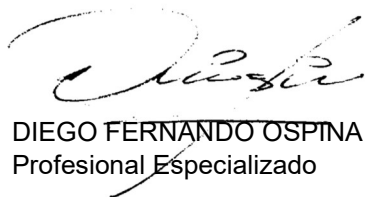
- ✓ Se recomienda que se realice de manera periódica la revisión de las ejecuciones presupuestales para identificar y resolver oportunamente estos casos, mediante las transacciones de gastos en SAP: Z080 Reporte de Ejecución Presupuestal y: FMRP_RFFMEP1AX - Contabilizaciones (todas) para generar saldo CDP, RPC, Facturas y Pagos. Es importante que el análisis se haga con base en los informes de diario de documentos, obligaciones y pagos.
- ✓ Se recuerda a los funcionarios encargados de registrar las facturas en el sistema SAP, que deben de registrar factura por fuente de financiación y no registrar una factura con varias fuentes de financiación.
- ✓ Se recomienda que al registrar un pedido tener en cuenta si la posición va con IVA o sin IVA y de esa forma registrar la factura.
- ✓ Se recomienda que al registrar una solicitud de pedido inmediatamente se registre el pedido.
- ✓ Se recuerda que los Certificados de Disponibilidad Presupuestal que se soliciten en el 2022 y que tengan más de tres meses, serán ajustado a cero; por lo tanto, se requiere que informen los CDP están en proceso contractual para darles continuidad.



RUBEN ALONSO ARTEAGA ORTEGON
Subdirector de Presupuestado y Finanzas Públicas



LUCERO COLLAZOS JIMENEZ
Líder de Programa



DIEGO FERNANDO OSPINA TORO
Profesional Especializado