INFORME #1 DE GESTIÓN PARA LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS

ENTIDAD: MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
PRESENTADO POR: Laura María Saumeth Llanos.

Para el presente informe, se desarrollarán los puntos 1 y 2 de los objetivos específicos del contrato de prestación de servicios, correspondientes con a) realizar el análisis de la ejecución presupuestal de las últimas dos vigencias del segundo semestre del 2022 y el primer semestre de 2023 y rendir informe en relación con el desempeño de la ejecución del MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO; y, b) compilar y analizar la información relacionada con la constitución de reservas presupuestales del MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO.

Análisis de la ejecución presupuestal de las últimas dos vigencias del segundo semestre del 2022 Y el primer semestre de 2023 y rendir informe en relación con el desempeño de la ejecución del MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

Se realizó la búsqueda en la plataforma institucional del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, encontrando la ejecución presupuestal vigencia 2022 con corte al 31 de diciembre del 2022, sin embargo, a fin de realizar el respectivo informe sobre el segundo semestre de 2022, fue menester compararlo con el informe del 30 de junio de 2022, toda vez, que se requería establecer el punto de partida de la ejecución.

Así las cosas, se observa que al final del primer semestre del año 2022 se habían comprometido el 80,24% de los recursos, las obligaciones se habían ejecutado en un 26,56% y los pagos correspondían a un 26,45%. Por otro lado, se analizaron los gastos de funcionamiento, el servicio de la deuda publica interna y gastos de inversión de la entidad, en los cuales no se había realizado ejecución del ítem de servicio de la deuda publica al finalizar el primer semestre de 2022.

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
EJECUCION PRESUPUESTAL ACUMULADA CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2022
UNIDAD EJECUTORA 350101-000 GESTIÓN GENERAL

FECHA DE GENERACION : JULIO 01 DE 2022

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	APROPIACION SIN COMPROMETER	COMP/ APR	OBLIG / APR	PAGO/ APR
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$ 368.680.926.000,00	$ 350.295.666.648,24	$ 18.385.259.351,76	$ 297.604.582.136,94	$ 151.129.755.767,01	$ 150.446.600.622,01	$ 71.076.343.863,06	80,72%	40,99%	40,81%
SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	$ 569.462.000,00	$ 0,00	$ 569.462.000,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 569.462.000,00	0,00%	0,00%	0,00%
GASTOS DE INVERSION	$ 280.692.612.074,00	$ 244.272.941.880,18	$ 36.419.670.193,82	$ 223.887.291.067,03	$ 21.484.772.306,40	$ 21.484.772.306,40	$ 56.805.321.006,97	79,76%	7,65%	7,65%
TOTAL PRESUPUESTO A+B+C	$ 649.943.000.074,00	$ 594.568.608.528,42	$ 55.374.391.545,58	$ 521.491.873.203,97	$ 172.614.528.073,41	$ 171.931.372.928,41	$ 128.451.126.870,03	80,24%	26,56%	26,45%

Fuente: Tomado de https://www.mincit.gov.co/getattachment/ministerio/gestion/presupuesto/vigencia/2022/informe-presupuestal-junio-2022/gestion-general/gestion-general-junio-30-de-2022.xlsx.aspx

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
UNIDAD EJECUTORA 3501-01-000 GESTION GENERAL

FECHA GENERADO: ENERO 23 DE 2023

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	APROPIACION SIN COMPROMETER	COMP/APR	OBLIG/APR	PAGO/APR
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$ 373.743.180.000,00	$ 370.065.360.855,54	$ 3.677.819.144,46	$ 370.065.360.855,54	$ 369.718.398.574,45	$ 369.718.398.574,45	$ 3.677.819.144,46	99,02%	98,92%	98,92%
SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	$ 569.462.000,00	$ 569.462.000,00	$ 0,00	$ 569.462.000,00	$ 569.462.000,00	$ 569.462.000,00	$ 0,00	100,00%	100,00%	100,00%
GASTOS DE INVERSION	$ 285.694.028.074,00	$ 282.010.222.757,05	$ 3.683.805.316,95	$ 282.010.222.757,05	$ 125.843.976.897,54	$ 125.843.976.897,54	$ 3.683.805.316,95	98,71%	44,05%	44,05%
TOTAL PRESUPUESTO A+B+C	$ 660.006.670.074,00	$ 652.645.045.612,59	$ 7.361.624.461,41	$ 652.645.045.612,59	$ 496.131.837.471,99	$ 496.131.837.471,99	$ 7.361.624.461,41	98,88%	75,17%	75,17%

Fuente: Tomado de https://www.mincit.gov.co/getattachment/ministerio/gestion/presupuesto/vigencia/2022/informe-presupuestal-diciembre-2022/gestion-general/gestion-general-diciembre-31-de-2022.xlsx.aspx

1. De los recursos comprometidos a la fecha 31 de diciembre de 2022 ($652.645.045.612,59), correspondían al 98,88% de la APR. Se presenta una diferencia en pesos de $7.361.624.461,41 que no se comprometieron.
2. Los pagos realizados corresponden a un 100% de lo obligado.
3. La obligación y los pagos al cierre del segundo semestre correspondían a un 75.17% de la APR.
4. Se observa una baja ejecución de recursos.
5. El segundo semestre de 2022, tuvo una mayor ejecución frente al primer semestre en cuanto a obligaciones y pagos; sin embargo, la mayoría de los recursos se comprometieron en el primer semestre de 2022.
6. El mayor rubro se destino a gastos de funcionamiento.

En cuanto a la vigencia 2023 (primer semestre), se ejecutó el 81,69% de los compromisos, 30,85% de las obligaciones y 30,59% de los pagos, tal como se muestra en la siguiente tabla:

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL ACUMULADA CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2023
UNIDAD EJECUTORA 350101-000 GESTIÓN GENERAL

FECHA DE GENERACIÓN JULIO 4 DE 2023

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	APROPIACION SIN COMPROMETER	COMP/ APR	OBLIG/ APR	PAGO/ APR
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$ 418.430.208.000,00	$ 384.115.071.064,63	$ 34.315.136.935,37	$ 322.072.300.500,03	$ 205.761.180.206,15	$ 204.066.880.521,15	$ 96.357.907.499,97	76,97%	49,17%	48,77%
SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	$ 1.015.261.019,00	$ 0,00	$ 1.015.261.019,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 1.015.261.019,00	0,00%	0,00%	0,00%
GASTOS DE INVERSION	$ 296.975.230.533,00	$ 287.137.421.641,71	$ 9.837.808.891,29	$ 263.202.832.856,14	$ 15.289.240.942,34	$ 15.105.049.206,34	$ 33.772.397.676,86	88,63%	5,15%	5,09%
TOTAL PRESUPUESTO A+B+C	$ 716.420.699.552,00	$ 671.252.492.706,34	$ 45.168.206.845,66	$ 585.275.133.356,17	$ 221.050.421.148,49	$ 219.171.929.727,49	$ 131.145.566.195,83	81,69%	30,85%	30,59%

Fuente: tomado de https://www.mincit.gov.co/getattachment/ministerio/gestion/presupuesto/vigencia/2023/informe-presupuestal-junio-2023/gestion-general/gestion-general-junio-30-de-2023.xlsx.aspx

1. Se observa frente al primer semestre de 2022 que en la vigencia 2021 que se comprometieron 1.45% más recursos, su obligación estuvo 4,29% por encima de la de la vigencia anterior a la misma fecha y el pago 4,14% más, por tanto, se puede ver una mayor ejecución.
2. La apropiación de la entidad para la vigencia 2023 fue mayor que la de 2022, con una diferencia de $56.414.029.478.
3. Al final del primer semestre de 2023, no se comprometieron $131.145.566.195,83 de las apropiaciones vigentes.

Análisis de la información relacionada con la constitución de reservas presupuestales del MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

En relación con el punto B del presente informe, se realizó el respectivo análisis respecto de las reservas presupuestales pendientes de la vigencia 2022; así las cosas, se toma el último informe de la entidad de fecha 31 de octubre de 2023, la cual señala un compromiso total de $156.513.053.876,28 de las respectivas reservas del 2022.

El presupuesto, subdividido en gastos de funcionamiento y gastos de inversión, presenta para el primero una ejecución de pago del 99,37%, dejando sin pagar de los compromisos $2.178.854,30; sin embargo, se observa el pago del 100% de las obligaciones. En cuanto a los gastos de inversión, el cual corresponde al 99,78% del total de los compromisos de la reserva; así, solo se ejecutó el pago del 65,32%, lo que deja sin pagar $54.164.198.481,80 de los compromisos. En cuanto a los pagos con relación a la obligación, faltan por pagar $ 38.204.859.860 a la fecha del 31 de octubre de 2023, tal como se evidencia en la siguiente tabla.

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
EJECUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES 2022 CON CORTE AL 31 DE OCTUBRE DE 2023
UNIDAD EJECUTORA 350101-000 GESTION GENERAL

FECHA DE GENERACIÓN: NOVIEMBRE 01 DE 2023

DESCRIPCION	COMPROMISO ($)	OBLIGACION ($)	PAGOS ($)	COMPROMISOS SIN PAGAR ($)	PAGO/ COM (%)
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**$ 346.808.016,77**	**$ 344.629.162,47**	**$ 344.629.162,47**	**$ 2.178.854,30**	99,37%
GASTOS DE INVERSION	**$ 156.166.245.859,51**	**$ 140.209.086.092,01**	**$ 102.004.226.232,01**	**$ 54.162.019.627,50**	**65,32%**
TOTAL EJECUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES 2022 CON CORTE AL 31 DE OCTUBRE DE 2023	$ 156.513.053.876,28	$ 140.553.715.254,48	$ 102.348.855.394,48	$ 54.164.198.481,80	65,39%

Fuente: Tomado de https://www.mincit.gov.co/getattachment/ministerio/gestion/presupuesto/reservas-presupuestales/2023/reservas-presupuestales-2022-con-corte-al-31-d-7/reservas-presupuestales-2022-con-corte-al-31-de-octubre-de-2023-gestion-general.xlsx.aspx

BIBLIOGRAFÍA

- https://www.mincit.gov.co/getattachment/ministerio/gestion/presupuesto/vigencia/2022/informe-presupuestal-junio-2022/gestion-general/gestion-general-junio-30-de-2022.xlsx.aspx

- https://www.mincit.gov.co/getattachment/ministerio/gestion/presupuesto/vigencia/2022/informe-presupuestal-diciembre-2022/gestion-general/gestion-general-diciembre-31-de-2022.xlsx.aspx

- https://www.mincit.gov.co/getattachment/ministerio/gestion/presupuesto/vigencia/2023/informe-presupuestal-junio-2023/gestion-general/gestion-general-junio-30-de-2023.xlsx.aspx