



Al contestar por favor cite estos datos:
Radicado No.: 20232020401831
Fecha: 23/08/2023 03:40:34 p.m.



Doctores:
RAFAEL OYOLA ORDOSGOITIA
Secretario General Comisión Tercera
H. Senado de la República
comision.tercera@senado.gov.co

ALFREDO ROCHA ROJAS
Secretario General Comisión Cuarta
H. Senado de la República
comision.cuarta@senado.gov.co

DIANA MARCELA MORALES ROJAS
Secretaria General Comisión Cuarta
H. Cámara de Representantes
comision.cuarta@camara.gov.co

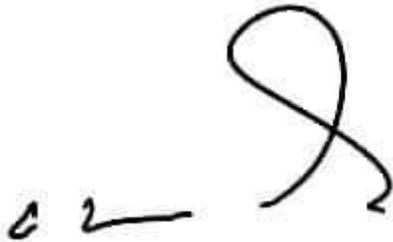
REF: Respuesta a la solicitud omisión Tercera Constitucional Permanente Cámara de Representantes - Cumplimiento Art. 91 de la Ley 2276 del 29 de noviembre de 2022.

Reciba un cordial saludo.

Dando cumplimiento al artículo 91 de la ley 2776 del 29 de noviembre de 2022, nos permitimos remitir el informe del primer cuatrimestre correspondiente a la información situación financiera (reporte de saldos y movimientos SIIF Nación de enero a abril) y el informe de ejecución presupuestal desagregado

Así mismo, informamos que la ejecución presupuestal y los estados financieros se encuentran publicados en la página web en el botón de transparencia del Departamento Administrativo de la Función Pública.

Cordialmente,



CESAR AUGUSTO MANRIQUE SOACHA
DIRECTOR

Anexos: Ejecución presupuestal con corte al 30 de abril de 2023,

Informe situación financiera al 30 de abril de 2023.
Revisó: Sandra Monica Gavilán Villamil
Jose Ricardo Lopez
Coordinadora Grupo Gestión Financiera
Proyectó: José Daniel Pinzón García
Profesional Especializado – GGF

GGF/12003.15

INFORME DE LOS ESTADOS FINANCIERO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL PERIODO DE ENERO A ABRIL DE 2023

1. Estados financieros

Los Estados Financieros del periodo de enero a abril de 2023, de conformidad con las normas establecidas por la Contaduría General de la Nación, se presentan de la siguiente manera:

- a) Estado de la situación financiera: Activo, pasivo y patrimonio.
- b) Estado de resultados: ingresos y gastos

a) Estado de la situación financiera

Activos: El Departamento Administrativo de la Función Pública al corte de abril 30 de 2023, registra en su estado de la situación financiera un saldo en el total del Activo por valor de \$11.593.330.684, los cuales se dividen en:

Activo Corriente, corresponde al registro del disponible de acuerdo a su liquidez y los recursos que se esperan recaudar en un plazo no mayor a un año.

El activo corriente se discrimina de la siguiente manera:

11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	11.150.000
13 CUENTAS POR COBRAR	13.482.179
19 OTROS ACTIVOS	93.547.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ <u>118.179.179</u>

En el activo corriente el más representativo, es el saldo de la cuenta otros activos - bienes y servicios pagados por anticipado por valor de \$93.547.000 que equivalen al 79.16% el total del activo, correspondiente a la adquisición de pólizas con diferentes aseguradoras para la protección de los bienes e interés patrimonial del Departamento Administrativo de Función Pública.

Activo no corriente \$11.475.151.505

13 CUENTAS POR COBRAR	17.388.577
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.046.369.510
19 OTROS ACTIVOS	6.411.393.418
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE ...	\$ <u>11.475.151.505</u>

En el activo no corriente es el activo que se hacen efectivos en un periodo superior a un año. El más representativo, corresponde a la cuenta de otros activos, equivalente al 55.87%

del total de Activo no corriente, el cual está conformada por la subcuenta de los activos intangibles por un valor de \$11.419.403.85. Así mismo, en este activo se encuentra la cuenta de propiedades, planta y equipo por valor de \$5.046.369.510 equivalente al 43.98%.

PASIVO

El pasivo del Departamento Administrativo de la Función Pública a abril 30 de 2023, presenta un saldo de \$7.078.953.360, el cual está compuesto de la siguiente manera:

PASIVO CORRIENTE

24 CUENTAS POR PAGAR	85.518.568
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.969.888.416
TOTAL PASIVO CORRIENTE ...	\$ 3.055.406.984

Los pasivos corrientes son obligaciones que se deben cancelar durante el año fiscal (o el ciclo de operación) actual. Este registra un saldo en las cuentas por pagar de las obligaciones adquiridas por con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios, transferencias por pagar, descuentos de nómina que representa \$85.518.567 del total de este pasivo que equivale al 2.80%. De igual forma registra un saldo de \$2.969.888.416 equivalente al 97.20% que corresponde a obligaciones laborales y de seguridad social integra.

PASIVO NO CORRIENTE

25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.089.352.400
27 PROVISIONES	934.193.976
PASIVO NO CORRIENTE	\$ 4.023.546.376

En el pasivo no corriente, también llamado pasivo fijo, está formado por todas aquellas deudas y obligaciones que tiene la Entidad a largo plazo, es decir, las deudas cuyo vencimiento son mayores a un año. En este pasivo se encuentran registradas las obligaciones que el Departamento Administrativo de la Función Pública tiene con beneficios posempleo – pensiones que corresponde al 76.78% por un valor de \$3.089.352.400 y un 23.22% que pertenece a provisión de litigios y demandas por un valor de \$934.193.976

PATRIMONIO

El Departamento Administrativo de la Función Pública cuenta con un patrimonio \$4.514.377.324 el 100% está compuesto por capital fiscal, resultados de ejercicios anteriores, resultado del ejercicio y ganancias o pérdidas por beneficios posempleo.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Los ingresos del Departamento Administrativo de la Función Pública corresponden a los recursos entregados por el Ministerio de Hacienda – Dirección del Tesoro Nacional DTN para el desarrollo de sus funciones y cumplimiento de sus obligaciones contractuales y de funcionamiento, se discrimina de la siguiente manera:

47 OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	10.188.539.219
48 OTROS INGRESOS	55.406.022
TOTAL INGRESOS ...	\$ <u>10.243.945.241</u>

El Departamento Administrativo de la Función Pública a abril 30 de 2023, registra en su estado de resultados unos ingresos por valor de \$10.243.945.241, de los cuales tenemos un 99.46% correspondientes a \$10.188.539.219 estos ingresos corresponden a los recursos asignados por la Dirección del Tesoro Nacional para el cumplimiento de los pagos tanto de funcionamiento como de inversión.

GASTOS

Corresponde a los pagos y erogaciones por concepto de la administración y operaciones del Departamento Administrativo de la Función Pública, los cuales se discriminan así:

51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	9.228.032.803
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	902.801.912
57 OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	8.223.981
58 OTROS GASTOS	6.406.251
TOTAL GASTOS	\$ <u>10.145.464.948</u>

En el estado de resultados, los gastos reflejan un saldo a abril 30 de 2023, por valor de \$10.145.464.948, el cual corresponde a gastos de administración por concepto de sueldos, contribuciones efectivas, aportes sobre nómina, prestaciones sociales, gastos generales entre otros por un valor de \$9.228.032.803 representados en un 90.96% y el 8.90% a deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones por un valor de \$902.801.911.

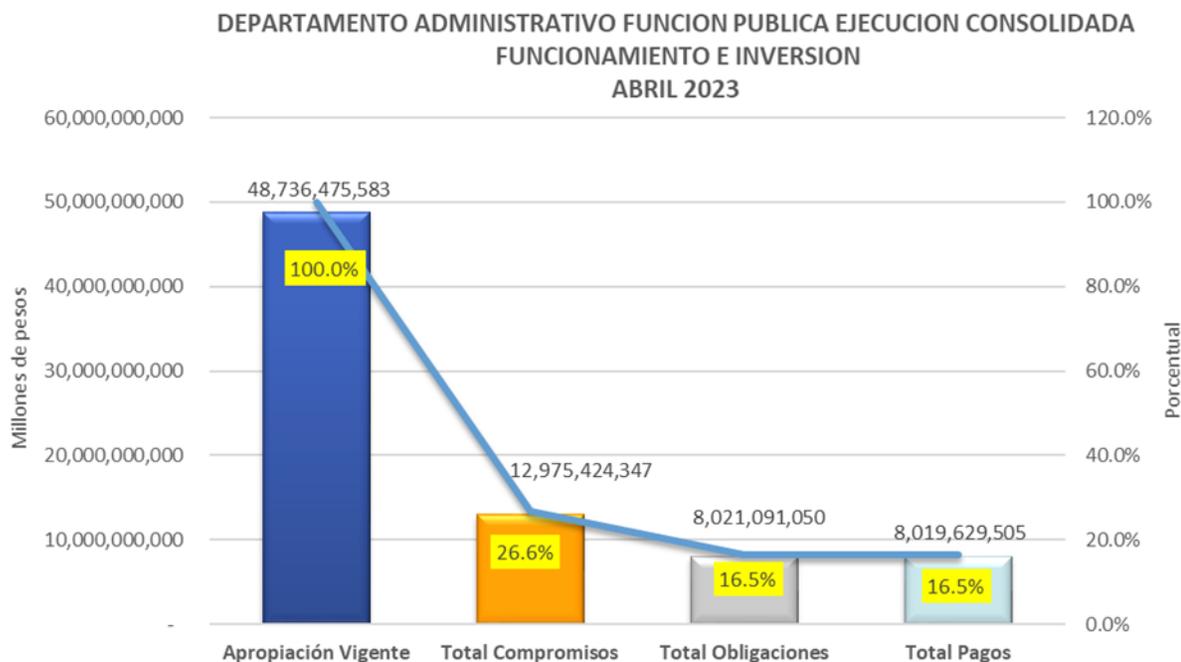
Se presenta la ejecución presupuestal (Funcionamiento e Inversión) acumulada al 30 de abril de 2023.

Ejecución presupuestal de la vigencia

La apropiación para el Departamento Administrativo de la Función Pública, en la vigencia 2023 corresponde a \$48.736,5 millones, de los cuales, al corte del 30 de abril del 2023, se tienen compromisos por \$12.975,4 millones, correspondientes al 26,6% de la apropiación vigente.

Del valor comprometido a la fecha se tiene obligado un valor de \$8.021,1 millones, que corresponde al 61,8% y para el periodo del total del presupuesto asignado su ejecución asciende al 16,5% y los pagos realizados son por \$8.019,6 que corresponden al 99,9 % de lo obligado.

A continuación, presentamos la ejecución al 30 de abril de 2023, en el siguiente gráfico:



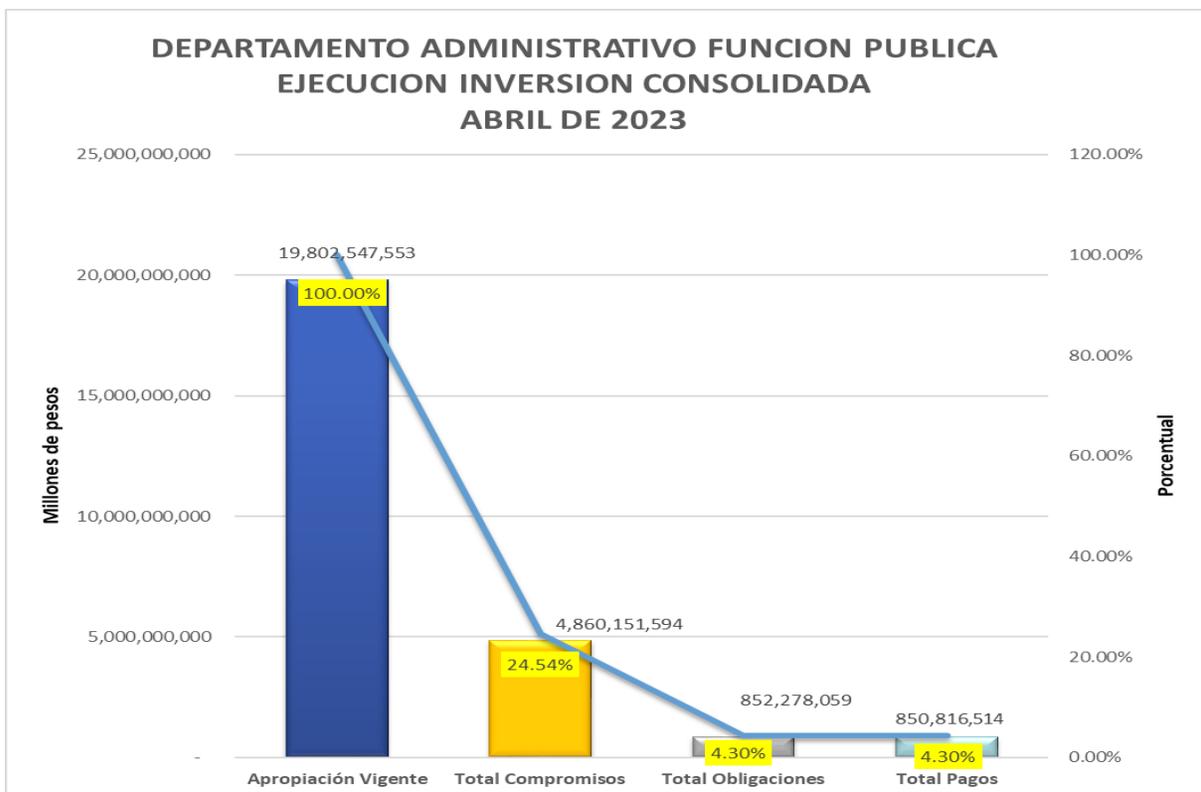
a) **Funcionamiento**

Del total apropiado para el año 2023 por valor de \$48.736,5 millones, al rubro de funcionamiento se le asignaron \$28.933,9 millones correspondiente al 59,4% de los recursos. En el primer cuatrimestre se han comprometido \$8.115,3 millones, correspondiente al 28,0% del total de la apropiación vigente; se obligó \$7.168,8 millones equivalente al 88,3% de lo comprometido y se pagaron \$7.168,8 millones, que es igual al 100,0% de lo obligado. En los compromisos, se destacan los gastos de personal que ascienden a \$6.678,8 millones, representando el 26,2% sobre el total de los mismos, le siguen en orden descendente la adquisición de bienes y servicios por \$1.259,2 millones equivalente al 46,2%, y las transferencias por \$177,2 millones igual al 25,9%.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE FUNCION PUBLICA EJECUCIÓN FUNCIONAMIENTO ACUMULADA ABRIL DE 2023								
DESCRIPCIÓN	APR. VIGENTE (1)	CDP (2)	COMPROMISO (3)	Comp/Apro (3/1)	OBLIGACIÓN (4)	Oblig/Comp (4/3)	PAGOS (5)	Pag/Oblig (5/4)
A- Funcionamiento	28,933.9	27,940.3	8,115.3	28.0%	7,168.8	88.3%	7,168.8	100.0%
Gastos de Personal	25,521.7	25,521.7	6,678.8	26.2%	6,678.8	100.0%	6,678.8	100.0%
Adquisición de Bienes y Servicios	2,726.7	2,010.8	1,259.2	46.2%	330.5	26.2%	330.5	100.0%
Transferencias	685.5	407.8	177.2	25.9%	159.6	90.0%	159.6	100.0%

La ejecución de funcionamiento (gastos de personal y transferencias, al igual que la adquisición de Bienes y servicios) depende de factores externos y la demanda de los mismos del (PAA).

b) Inversión



La inversión tiene un 40,6% de participación en el presupuesto asignado a la entidad, es decir \$19.802,5 millones de una apropiación total asignada de \$48.736,5 millones. Para el 30 de abril los compromisos fueron de \$4.860,2 millones equivalentes al 24,5% de la apropiación. En cuanto a las obligaciones, éstas sumaron \$852,3 millones, que es igual al 4,3% de las apropiaciones. Así mismo, el total de pagos ascendió a \$ 850,8 millones, correspondientes al 99.8% del total de la obligación.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE FUNCION PUBLICA EJECUCIÓN INVERSIÓN ACUMULADA ABRIL 2023								
DESCRIPCIÓN	APR. VIGENTE (1)	CDP (2)	COMPROMISO (3)	Comp/Apro (3/1)	OBLIGACIÓN (4)	Oblig/Comp (4/3)	PAGOS (5)	Pag/Oblig (5/4)
C- Inversión	19,802.5	9,012.7	4,860.2	24.5%	852.3	17.5%	850.8	99.8%
MEJORAMIENTO DE LOS NIVELES DE EFICIENCIA Y PRODUCTIVIDAD DE LAS ENTIDADES PÚBLICAS DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL. NACIONAL	6,574.5	3,868.5	1,384.3	21.1%	233.1	16.8%	231.7	99.4%
DISEÑO DE POLÍTICAS Y LINEAMIENTOS EN TEMAS DE FUNCIÓN PÚBLICA PARA EL MEJORAMIENTO CONTINUO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA. NACIONAL-(PREVIO CONCEPTO DNP)	9,000.0	3,348.9	2,322.9	25.8%	445.9	19.2%	445.9	100.0%
MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN DE LAS POLÍTICAS PÚBLICAS A TRAVÉS DE LAS TIC NACIONAL	3,728.0	1,795.3	1,152.9	30.9%	173.3	15.0%	173.3	100.0%
MEJORAMIENTO GARANTIZAR EL FUNCIONAMIENTO NORMAL DE LA OPERACION DEL DAFP, ASI COMO CON LA SEGURIDAD DEL PERSONAL DENTRO DEL EDIFICIO BOGOTA	500.0	-	-	-	-	-	-	-