



FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA

RAD. Nro. 000062 FORPO-PRESU-302-10-29

Bogotá D.C., 26 NOV 2024

Señor

HUGO DANILO LOZANO PIMIENTO

Honorable Representante a la Cámara por el Vaupés

Señora

DIANA MARCELA MORALES ROJAS

Secretaria General

Comisión Cuarta de la Cámara de Representantes

Asunto: respuesta Proposición No. 066 del 05 de noviembre de 2024.

En atención al oficio número CCCP 3.4.1299-2024 de fecha 14 de noviembre 2024, mediante el cual solicita informe de la ejecución presupuestal 2024, respetuosamente me permito adjuntar el informe solicitado.

Atentamente,

Coronel **ANA MARÍA LUQUERNA RODRÍGUEZ**

Directora General Fondo Rotatorio de la Policía

Anexos: Informe de Gestión corte 15 de noviembre 2024-folios, 7 páginas.

Elaboro: AASD. Nubia Yazmín Parra Ávila-funcionaria Grupo Presupuesto.

Revisó: Econ. Yessir José Lozano Portacio – Coordinador Grupo Presupuesto.

Revisó: Adm, Financiero y de sistemas - Mario de Jesús Martínez Estrada - Subdirector Administrativo y Financiero.

Bogotá D.C., 25 noviembre del 2024

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 15 DE NOVIEMBRE DE 2024



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 15 DE NOVIEMBRE DE 2024

1

1. OBJETIVO

Presentar informe de la ejecución presupuestal al 15 de noviembre de 2024 en el Fondo Rotatorio de la Policía.

2. CONTENIDO

Que, el Fondo Rotatorio de la Policía es un Establecimiento Público del Orden Nacional, adscrito al Ministerio de Defensa, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio, perteneciente al sector descentralizado por servicios, de conformidad con lo dispuesto en el literal c), numeral 2 del artículo 38 de la Ley 498 de 1998, creado mediante Decreto No. 2361 del 06 de agosto de 1954 y reorganizado por los Decretos 2353 de 1971, modificado por el Decreto 2067 de 1984, entidad pública diferente a la Policía Nacional de Colombia, de conformidad con la normatividad que ha regulado la estructura de esta entidad tal como se relaciona a continuación: Decreto 938 de 1987 (mayo 22), Decreto 702 de 1989 (abril 7), Decreto 718 de 1993 (abril 19), Decreto 2368 de 1993 (noviembre 29), Decreto 470 de 1998 (marzo 10), Decreto 1205 de 1998 (junio 30), Acuerdo N° 017 de 1999 (junio 8), Acuerdo 012 de 2001 (diciembre 5), Decreto 2125 de 2008 (junio 16), Acuerdo 009 de 2008 (marzo 26), y Acuerdo 012 de 2013 (septiembre 2).

Que, la misión su primordial es *"Apoyar logísticamente con efectividad el funcionamiento y desarrollo de la Policía Nacional, Sector Defensa y Entidades del Estado, con productos, obras públicas y servicios de alta calidad a través de actividades industriales, comerciales y administración de recursos"*.

Que, el artículo 5° del Decreto 012 de septiembre de 2023 *"Por el cual se establecen los Estatutos del Fondo Rotatorio de la Policía"*, establece:

*"(...) **OBJETO:** El Fondo Rotatorio de la Policía tiene por objeto fundamental desarrollar políticas y planes relacionados con la adquisición, producción, comercialización, representación y distribución de bienes y servicios para el normal funcionamiento de la Policía Nacional y el apoyo de sus integrantes, Sector Defensa, Seguridad Nacional y demás Entidades Estatales. (...)"*.

Que, la precitada norma en su Capítulo V, sobre *"Patrimonio, Rentas Y Recursos"*, dispone que:

*"(...) **ARTÍCULO 26°. PATRIMONIO.** El patrimonio del Fondo Rotatorio de la Policía está constituido por:*

- 1. Los bienes muebles e inmuebles que haya adquirido y los que llegare a adquirir, así como todas aquellas inversiones temporales, depósitos en dinero o en especie, marcas y patentes y cualquier otro derecho patrimonial susceptible de ser adquirido.*
- 2. Las acciones, participaciones o aportes en sociedades o empresas organizadas o que se organicen, de conformidad con su objeto social y con las autorizaciones legales*
- 3. Los valores que posea o adquiera en desarrollo de sus actividades e inversiones.*

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 15 DE NOVIEMBRE DE 2024

4. Las donaciones que se hagan al Fondo Rotatorio de la Policía por parte de personas naturales o jurídicas, con autorización del Consejo Directivo.

5. El superávit neto de cada ejercicio fiscal en concordancia con las disposiciones legales vigentes

6. Los demás ingresos que le asignen las leyes, ordenanzas, acuerdos u otros actos de entidades públicas.

ARTÍCULO 27°. RENTAS Y RECURSOS. Las rentas y recursos del Fondo Rotatorio de la Policía están constituidos por:

1. Los aportes que se incluyan en el Presupuesto Nacional.

2. Los productos derivados de la explotación de sus propias fábricas, talleres, sedes sociales, almacenes, créditos, haciendas, entre otros.

3. El producto de los arrendamientos de inmuebles propios o de aquellos que le entregue para su explotación o administración el Ministerio de Defensa Nacional, la Policía Nacional u otras Entidades Estatales.

4. Los porcentajes de comisión sobre la ejecución de contratos y/o convenios suscritos por el Fondo Rotatorio de la Policía y la Policía Nacional u otras Entidades Estatales

5. El porcentaje de la comisión por los remates de elementos inservibles o en desuso de la Policía Nacional u otras Entidades Estatales, con el lleno de las formalidades legales.

6. El producto de los remates de elementos inservibles o en desuso del Fondo Rotatorio de la Policía, con el lleno de las formalidades legales.

7. El producto generado por concepto de aprovechamientos.

8. Los rendimientos financieros.

9. Los demás ingresos que le sean reconocidos por las leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos u otros actos de entidades públicas.

ARTÍCULO 28°. DESTINACIÓN DE FONDOS. El Fondo Rotatorio de la Policía no podrá destinar parte alguna de sus bienes y recursos para fines diferentes de los contemplados en la ley o en el presente estatuto. (...).

Que, la Ley 2342 del 15 de diciembre de 2023, "Por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024", en su artículo 1° fija los cómputos del presupuesto de renta y recursos de capital del Tesoro de la Nación para la vigencia fiscal 2024, del cual hace parte el Fondo Rotatorio de la Policía.

Que, el Decreto 2295 de 2023 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2024, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos".

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 15 DE NOVIEMBRE DE 2024

Que, en virtud al Decreto 312 de 2024, *"Por el cual se modifica el Decreto 2295 de 2023, Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2024, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos", y se derogan los Decretos 103 y 163 de 2024"*, se asignó al Fondo Rotatorio de la Policía la suma de **TRESCIENTOS CINCUENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS TREINTA Y CUATRO MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$358.734.000.000,00)**, de los cuales fue apropiado para Gastos de Funcionamiento el valor de TRESCIENTOS CINCUENTA Y UN MIL SETECIENTOS TREINTA Y CUATRO MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$351.734.000.000,00), para Gastos de Inversión el valor de SIETE MIL MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$7.000.000.000,00).

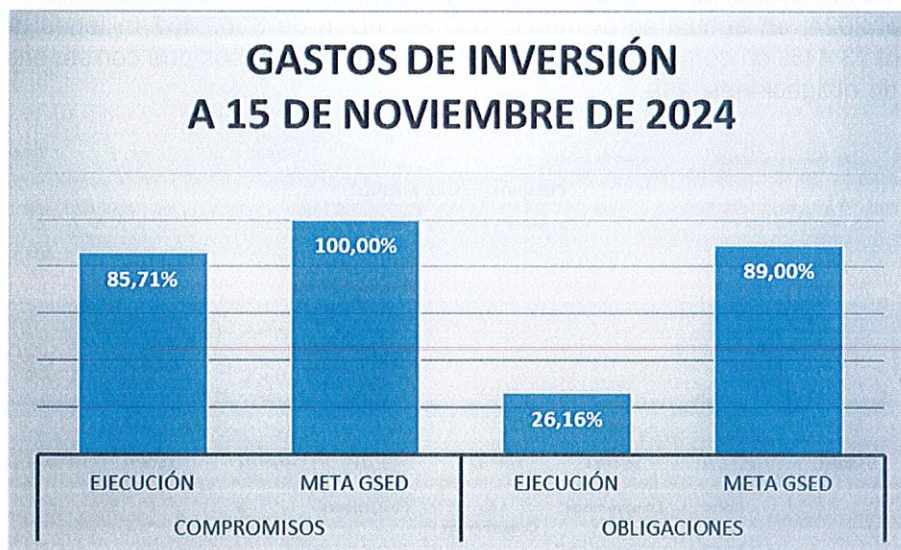
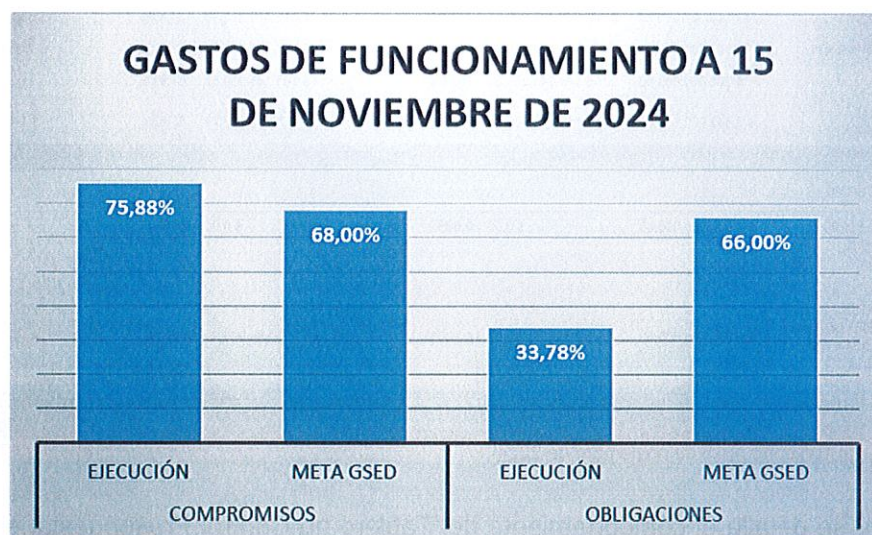
Que el Fondo Rotatorio de la Policía, mediante Resolución No. 0001 del 1 de enero de 2024, desagregó el detalle anexo del decreto de liquidación, correspondiente a las cuentas de Gastos de Funcionamiento en los rubros Gastos de Personal, Adquisición de Bienes y Servicios, Transferencias Corrientes, Gastos de Comercialización y Producción, Adquisición de Activos Financieros, Disminución de Pasivos, Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora e Inversión.

Que, el Director General del Fondo Rotatorio de la Policía expidió Resolución No. 0002 del 1 de enero de 2024, por la cual, afora el detalle del anexo del Decreto de liquidación correspondiente a los rubros de los ingresos del Fondo Rotatorio de la Policía, para la vigencia fiscal 2024.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 15 DE NOVIEMBRE DE 2024

2.1. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

Al 15 de noviembre del 2024, se presenta la siguiente ejecución para los gastos de funcionamiento e inversión del Fondo Rotatorio de la Policía, así:



Los resultados alcanzados a 15 de noviembre del 2024, el total de gastos funcionamiento e inversión, en la generación de compromisos se ejecutan \$266 mil millones, que corresponden al 75,88%, y en las obligaciones se consolida una ejecución de \$118 mil millones en un 33,78%.

En cuanto a gastos de inversión, presenta una ejecución de compromisos por un valor \$5.999 millones que corresponden al 85,71%, y en obligaciones por un valor de \$1.830 millones que corresponden al 26,16%.

Fuente: <https://sp.cdn.cloudflare.com/v/a?c=7&id=9602DdIdLTg3DWUNCOxVT8YmKXNmOxIwIdAC16Pk2QWMLVzgwLTeXNDMNOYN3N6A9UvHnVtRkTAXZ39>

Fuente: <http://app.powerbi.com/view?r=eyJrfjE6NWYyNDMwMTU3LTM0ZDdhLTJlOWVhbnQxYTQyYmNkLnRvXWw6dG93ZW15LzpwLTEwNDMwNGY6N2IwMDA6TmF7M3M3NTA7f7S8>

Avance Proyectos de Inversión a 31 de octubre de 2024:



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 15 DE NOVIEMBRE DE 2024

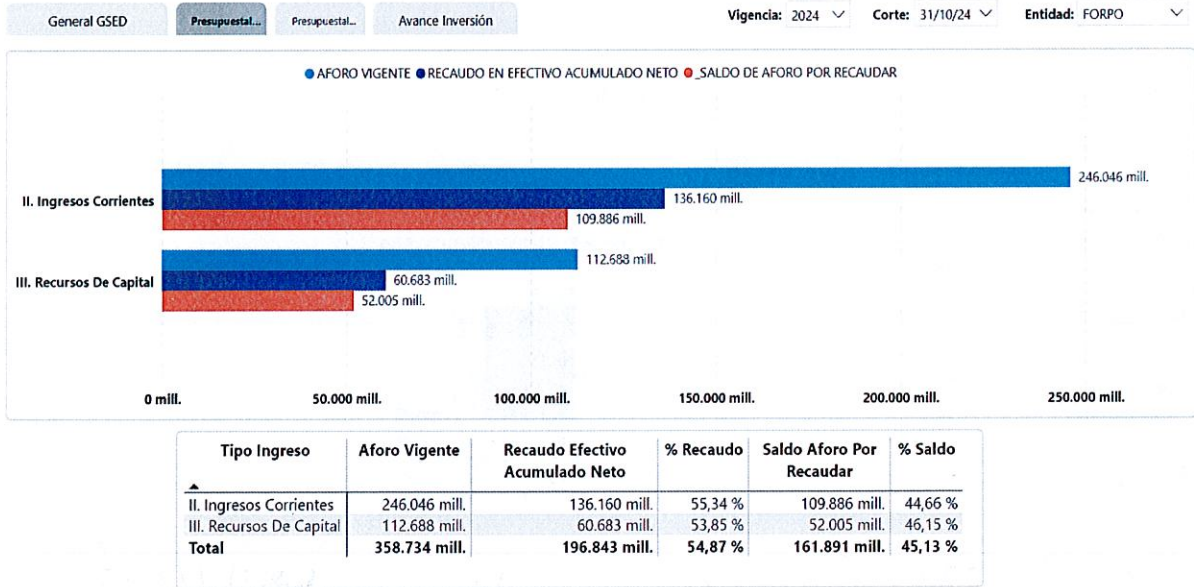
2.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS A 31 DE OCTUBRE DEL 2024

Con corte a 31 de octubre del 2024 de acuerdo con el módulo de EPG – Ingresos del SIIF Nación II, se lleva un recaudo de \$7.279 millones; recaudo efectivo acumulado de \$204.138 millones que corresponde a 56,91%, faltando por recaudar la suma de \$154.595 millones que corresponden a un 43,09% del aforo.

Niv1	Niv2	Niv3	Niv4	DESCRIPCIÓN	AFORO INICIAL	AFORO VIGENTE	RECAUDO EN EFECTIVO MES	RECAUDO EN EFECTIVO ACUMULADO	SALDO DE AFORO POR RECAUDAR
3				RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	358.734.000.000,00	358.734.000.000,00	7.279.536.208,14	204.138.122.346,41	154.595.877.653,59
3	1			RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	358.734.000.000,00	358.734.000.000,00	7.279.536.208,14	204.138.122.346,41	154.595.877.653,59
3	1	01		RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	358.734.000.000,00	358.734.000.000,00	7.279.536.208,14	204.138.122.346,41	154.595.877.653,59
3	1	01	1	INGRESOS CORRIENTES	246.046.000.000,00	246.046.000.000,00	287.517.479,00	136.447.780.508,70	109.598.219.491,30
3	1	01	2	RECURSOS DE CAPITAL	112.688.000.000,00	112.688.000.000,00	6.992.018.729,14	67.690.341.837,71	44.997.658.162,29

Fuente: Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II

Reporte Ejecución Ingresos a 31 de octubre de 2024:



Fuente: <https://app.powerbi.com/view?c=67f0f6b1NW6vYNmW8ZT24V30T2DmLTg3OWINQ0xYT3YmkXNzQxIXw6CmHk2QWMLYgqL7EwNDwINQY2NCLmM3RkLTNYwMNAzNTAAx7319>

Nota: la gráfica anterior evidencia un registro de aforo de ingresos para octubre de 2024 en 12,75%, al respecto se aclarar que de acuerdo con los lineamientos de SIIF Nación II, el módulo de ingresos presupuestales se cierra el 15 de cada mes vencido, como lo establece la guía para la Gestión de Ingresos emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público que dice a página 23: “El periodo presupuestal cierra el día 15 de cada mes; es decir, hasta ese día se puede realizar registros con

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 15 DE NOVIEMBRE DE 2024

8

fecha del mes inmediatamente anterior (Ej. Hasta el día 15 de septiembre se pueden realizar registros con fecha del mes de agosto)."

2.3. RESERVA PRESUPUESTAL CONSTITUIDA VIGENCIA 2023

En cuanto a la Reserva Presupuestal de la vigencia 2023 se procedió a la respectiva constitución por valor de \$22.863 millones y con corte a 15 de noviembre de 2024, se registra una ejecución del 52,36% que corresponde \$11.970 millones quedando pendiente por ejecutar \$ 10.893 millones que corresponden a un 47,65 %.

RUBRO	RESERVA CONSTITUIDA	REDUCCIONES LIQUIDACIONES	RESERVA ACTUAL
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 836.226.223,37	\$ 15.166.865,55	\$ 821.059.357,82
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 21.365.887.204,25	\$ 6.857.846,00	\$ 21.359.029.358,25
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 575.000.000,00	\$ 0,00	\$ 575.000.000,00
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 22.777.113.427,82	\$ 22.024.711,55	\$ 22.755.088.716,27
INVERSIÓN	\$ 108.834.336,00	\$ 0,00	\$ 108.834.336,00
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 108.834.336,00	\$ 0,00	\$ 108.834.336,00
TOTAL GASTOS	\$ 22.885.947.763,82	\$ 22.024.711,55	\$ 22.863.923.052,27

RUBRO	RESERVA ACTUAL	OBLIGADO	% EJC	PAGOS	% EJC	PENDIENTE POR EJECUTAR
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 821.059.357,82	\$ 725.988.375,71	88,42%	\$ 725.988.375,71	88,42%	\$ 95.070.982,11
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 21.359.029.358,25	\$ 10.561.005.075,60	49,45%	\$ 10.561.005.075,60	49,45%	\$ 10.798.024.282,65
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 575.000.000,00	\$ 575.000.000,00	100,00%	\$ 575.000.000,00	100,00%	\$ 0,00
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 22.755.088.716,27	\$ 11.861.993.451,31	52,13%	\$ 11.861.993.451,31	52,13%	\$ 10.893.095.264,96
INVERSIÓN	\$ 108.834.336,00	\$ 108.834.336,00	100,00%	\$ 108.834.336,00	100,00%	\$ 0,00
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 108.834.336,00	\$ 108.834.336,00	100,00%	\$ 108.834.336,00	100,00%	\$ 0,00
TOTAL GASTOS	\$ 22.863.923.052,27	\$ 11.970.827.787,31	52,36%	\$ 11.970.827.787,31	52,36%	\$ 10.893.095.264,96

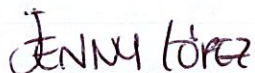
De los \$10.893 millones de pesos (47,65%) pendientes por ejecutar de la reserva presupuestal 2023, \$10.766 millones de pesos corresponden a dos contratos que se encuentran en trámite del Proceso Administrativo Sancionatorio.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 15 DE NOVIEMBRE DE 2024

3. ASPECTOS RELEVANTES DEL INFORME DE EJECUCIÓN AL 15 DE NOVIEMBRE DE 2024

- a. Con corte al 15 de noviembre de 2024, la ejecución de gastos funcionamiento en la generación de compromisos se ejecutó por un valor de \$266 mil millones que corresponde a un 75,88%, y en las obligaciones se consolida una ejecución \$118 mil millones en un 33,78%.
- b. Para Gastos de inversión, se presenta una ejecución de compromisos por un valor \$5.999 millones de pesos que corresponden a un 85,71%, por el cual, el 14,29% restante fue liberado de acuerdo con la solicitud realizada por el Fondo Rotatorio de la Policía al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, teniendo en cuenta, que este recurso no será objeto de ejecución en la presente vigencia, y para obligaciones se presenta una ejecución de \$1.830 millones de pesos que corresponden a un 26,16%.
- c. Con corte al 31 de octubre de 2024 de acuerdo con el módulo de EPG – Ingresos del SIIF Nación II, se lleva un recaudo de \$7.279 millones; recaudo efectivo acumulado de \$204.138 millones que corresponde a 56,91%, faltando por recaudar la suma de \$154.595 millones que corresponden a un 43,09% del aforo.
- d. La Reserva Presupuestal de la vigencia 2023 se procedió a la respectiva constitución por valor de \$22.863 millones de pesos, por lo tanto, con corte al 15 de noviembre de 2024, se registra una ejecución del 52,35% que corresponde \$11.970 millones quedando pendiente por ejecutar \$10.893 millones que es un 47,65 %.
- e. Conforme a la normativa presupuestal, la entidad realiza seguimiento permanente a la ejecución presupuestal de gastos e ingresos, realizando actividades de seguimiento, control y evaluación para cumplir con las metas mensuales propuestas, en virtud de lo anterior se llevan a cabo mesas de trabajo con las áreas misionales y de apoyo para el correcto compromiso de los recursos, así mismo, se realiza seguimiento con los supervisores internos y externos para la radicación oportuna de las facturas que permitan la obligación de los recursos, y por último, la suscripción de nuevos negocios permiten aumentar el recaudo de ingresos que son vitales para la entidad.

Proyectó:



Administradora de Empresas.

JENNY KATHERINE**LÓPEZ CARLOS**

Funcionaria Grupo Presupuesto

Revisó:



Economista

YESSIR JOSÉ**LOZANO PORTACIO**

Coordinador Grupo Presupuesto

Aprobó:



Administrador Financiero y de Sistemas

MARIO DE JESÚS**MARTÍNEZ ESTRADA**

Subdirector Administrativo y Financiero