



Al contestar por favor cite:
Radicado No.: 20241000441931
Fecha: 2024-12-23 09:57

Bogotá D.C.

Doctora

DIANA MARCELA MORALES ROJAS

Secretaría General

COMISIÓN CUARTA DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES

Carrera 7 #8-62 Edificio Nuevo del Congreso

comision.cuarta@camara.gov.co.

Bogotá D.C.

ASUNTO Y/O REFERENCIA: Respuesta a envío de Proposición No. 066 del 05 de noviembre de 2024.

Respetada Doctora Morales:

De acuerdo con la solicitud presentada en su secretaría por el Honorable Representante Hugo Danilo Lozano Pimiento, mediante la **Proposición No. 066 del 05 de noviembre de 2024**, nos permitimos anexar el informe de ejecución presupuestal con corte del 30 de septiembre de 2024, con el fin de dar a conocer debidamente los aspectos de la materia y llevar a cabo un debate de control político exitoso con la mayor ilustración.

Cordialmente,



MARCO EMILIO HINCAPIE RAMIREZ.

Presidente de Coljuegos.

Folios: Veintitrés (23)

Anexo: Informe de ejecución presupuestal con corte del 30 de septiembre de 2024

Nombre y número de expediente: 20231000140100005E - GENERAL PRESIDENCIA

Elaboró: Alex David Campo Ferreira – Asesor Presidencia

Página 1 de 1



EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DEL ESTADO ADMINISTRADORA
DEL MONOPOLIO RENTISTICO DE LOS JUEGOS DE SUERTE Y
AZAR
NIT 900.505.060-5



INFORME DE GESTIÓN PRESUPUESTAL:
ÁREA DE EVALUACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTO
30 DE SEPTIEMBRE 2024.

BOGOTÁ D.C.

PRESUPUESTO

INTRODUCCIÓN

COLJUEGOS, en cumplimiento a las funciones otorgada en el Decreto Ley No. 4142 del 3 de noviembre de 2011, por el cual se crea la Empresa Industrial y Comercial del Estado Administradora del Monopolio Rentístico de los Juegos de Suerte y Azar, realiza el seguimiento y la evaluación a la ejecución presupuestal al corte 30 de septiembre de 2024.

Este informe de ejecución presupuestal, resulta fundamental por cuanto se hace un examen a la gestión de los recursos del presupuesto expedido para la vigencia 2024 mediante Resolución No. 003 del 21 de diciembre de 2023, emitida por el Consejo Superior de Política Fiscal (CONFIS), por la cual se aprobó el presupuesto inicial de COLJUEGOS así:

INGRESOS CORRIENTES	1.052.357.259.625
RECURSOS DE CAPITAL	21.985.609.650
DISPONIBILIDAD INICIAL	253.881.006.868
TOTAL INGRESOS+ DISPONIBILIDAD INICIAL	1.328.223.876.143
FUNCIONAMIENTO	1.024.016.876.143
INVERSIÓN	4.000.000.000
DISPONIBILIDAD FINAL	300.207.000.000
TOTAL GASTOS +DISPONIBILIDAD FINAL	1.328.223.876.143

Mediante la Resolución No 0005 del 9 de mayo de 2024, “*Por la cual se modifica el Presupuesto de Ingresos y Gastos de la Empresa Industrial y Comercial del Estado Administradora del Monopolio Rentístico de los Juegos de Suerte y Azar - COLJUEGOS para la vigencia fiscal de 2024*”, se modifica el presupuesto de ingresos y gastos con recursos propios en el sentido de adicionar la disponibilidad inicial del presupuesto del año 2024 en \$29.942 millones, los gastos de funcionamiento por valor de \$ 29.942 millones y efectuar un traslado de la Disponibilidad Final a funcionamiento por valor de \$2.000 millones ya que una vez conciliado el cierre de la vigencia fiscal 2023 se evidencio que en caja existen recursos por mayor valor a los aprobados en el Resolución CONFIS 003 del 21 de diciembre 2023. Con esta modificación, el presupuesto total aprobado (Funcionamiento e Inversión) para la vigencia 2024, asciende a la suma de \$1.3 billones.

INGRESOS CORRIENTES	1.052.357.259.625
RECURSOS DE CAPITAL	21.985.609.650
DISPONIBILIDAD INICIAL	283.823.341.154
TOTAL INGRESOS+ DISPONIBILIDAD INICIAL	1.358.166.210.429

FUNCIONAMIENTO	1.055.959.210.429
INVERSIÓN	4.000.000.000
DISPONIBILIDAD FINAL	298.207.000.000
TOTAL GASTOS +DISPONIBILIDAD FINAL	1.358.166.210.429

De esta manera, COLJUEGOS evalúa la situación del Presupuesto de Ingresos y Egresos en cada uno de los niveles de la administración, con el fin de garantizar la eficiencia y eficacia para su funcionamiento.

PRESUPUESTO TOTAL DE INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO (RECURSOS PROPIOS + RECURSOS NACIÓN)

Teniendo en cuenta lo anterior, el presupuesto total vigente de ingresos de funcionamiento aprobado para la vigencia fiscal 2024, asciende a \$1,358 billones de pesos colombianos, de estos \$1,323 billones de pesos (97%) corresponden a ingresos propios y \$34.449 millones (3%) son aportes de la Nación.

Es necesario resaltar que, dentro del presupuesto de ingresos se derivan:

- Derechos de explotación por \$ 1,020 Billones, equivalentes al 75%.
- Disponibilidad inicial por valor de \$283.823 millones equivalentes al 21%.
- Aportes de la Nación por \$34.449 millones equivalentes al 2,5%.
- Gastos de Administración por \$19.747 millones equivalentes al 1,5%.

Véase gráfico No. 1.



Valores en millones de pesos
Gráfico No 1

A continuación, se muestra la Ejecución Presupuestal de los Ingresos Totales (Misional + Administrativos), al corte 30 de septiembre de 2024: Véase tabla No. 1

CONCEPTO	PPTO VIGENTE	EJECUCIÓN			
		RECURSOS PROPIOS	APORTES NACIÓN	TOTAL	% DE EJECUCIÓN
TOTAL INGRESOS (MISIONAL + ADMINISTRATIVOS)	1.358.166	1.055.494	22.443	1.077.937	79%
DISPONIBILIDAD INICIAL	283.823	283.823	0	283.823	100%
DERECHOS DE EXPLOTACIÓN	1.020.147	756.596	0	756.596	74%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN + OTROS CONCEPTOS	19.747	15.075	0	15.075	76%
APORTES NACIÓN (FUNCIONAMIENTO+ INVERSION)	34.449	0	22.443	22.443	65%

Valores en millones de pesos
Tabla No 1

Actualmente al corte 30 de septiembre de 2024, el Presupuesto de Ingresos totales aprobado asciende a **\$1,358 billones**, de los cuales se han recaudado al mencionado corte, la suma de **\$1,077 billones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **79%**. A continuación, se ilustra el recaudo por conceptos:

El concepto **DERECHOS DE EXPLOTACIÓN**, tiene una apropiación vigente de **1,020 billones**, y a la fecha se han recaudado **\$756.596 millones**, lo cual representa una ejecución del **74%**. Presupuestalmente los Derechos de Explotación, incluyen: Juegos Promocionales, Juegos Localizados, Juegos Novedosos, Premios Caducos, Rendimientos financieros y Otros Ingresos de Explotación, tales como: Multas, Sanciones y Liquidaciones de Aforo. *Véase gráfico No. 2.*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 2

El concepto **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**, tiene una apropiación vigente de **\$19.747 millones**, y a la fecha se han recaudado **\$15.075 millones**, lo cual representa una ejecución del **76%**. De igual forma, presupuestalmente los recaudos por este concepto incluyen: ingresos por gastos de administración de Juegos Promocionales, Juegos Localizados, Juegos Novedosos, ingresos por gastos de administración de caducos, rendimientos financieros, ingresos por gastos de administración de sanciones, multas y otros ingresos. *Véase gráfico No. 3.*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 3

Para el caso de los **APORTES DE LA NACIÓN** por valor de **\$34.449 millones**, la ejecución en ingresos totales al corte del **tercer trimestre de 2024**, asciende a la suma de **\$22.443 millones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **65%**. Este recaudo, corresponde a la totalidad de los ingresos brutos solicitados al tesoro nacional, para ser pagados durante la vigencia 2024. *Véase gráfico No. 4*



Valores en millones de pesos
Gráfico No

A continuación, se muestra la ejecución de ingresos misionales al corte 30 de septiembre de 2024: *Véase tabla No.*

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL - MISIONAL - ACUMULADO A SEPTIEMBRE DE 2024

DERECHOS DE EXPLOTACIÓN				
CONCEPTO	APROBADO	EJECUTADO	POR EJECUTAR	% EJECUCIÓN
DISPONIBILIDAD INICIAL 2024	283.823	283.823	0	100%
DERECHOS DE EXPLOTACIÓN	1.020.147	756.596	263.551	74%
TOTAL INGRESOS MISIONAL	1.303.970	1.040.419	263.551	80%

TRANSFERENCIAS				
CONCEPTO	RECAUDO	GIRO	POR GIRAR	% EJECUCIÓN
TRANSFERENCIAS A LA SALUD	1.040.419	836.724	203.695	80%

Valores en millones de pesos
Tabla No 2

Al corte del tercer trimestre de 2024, se han recaudado \$1,040 billones de pesos (incluida disponibilidad inicial 2024), de los cuales se han transferido a la salud \$836.724 millones, lo cual representa un porcentaje de ejecución del 80% con respecto al total recaudado.

El presupuesto de Ingresos Misionales al corte del tercer trimestre de 2024; por valor de \$1,303 billones, presenta una ejecución del 80%, respecto a lo aprobado.

Por concepto de Derechos de Explotación al corte de septiembre 2024 se han recaudado \$756.596 millones, lo cual representa un porcentaje de ejecución del 74% respecto a lo aprobado.

A continuación, se muestra la ejecución de ingresos administrativos al corte 30 de septiembre de 2024: *Véase tabla No. 3*

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL - ADMINISTRATIVA - ACUMULADO A SEPTIEMBRE DE 2024

INGRESOS PARA COLJUEGOS				
CONCEPTO	APROBADO	EJECUTADO	POR EJECUTAR	% EJECUCIÓN
TOTAL APORTES NACIÓN	34.449	22.443	12.006	65%
DISPONIBILIDAD INICIAL 2024	13.326	13.326	0	100%
INGRESOS POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	19.747	15.075	4.672	76%
TOTAL RECURSOS PROPIOS	33.073	28.401	4.672	86%
TOTAL INGRESOS ADMINISTRATIVOS	67.522	50.844	16.678	75%

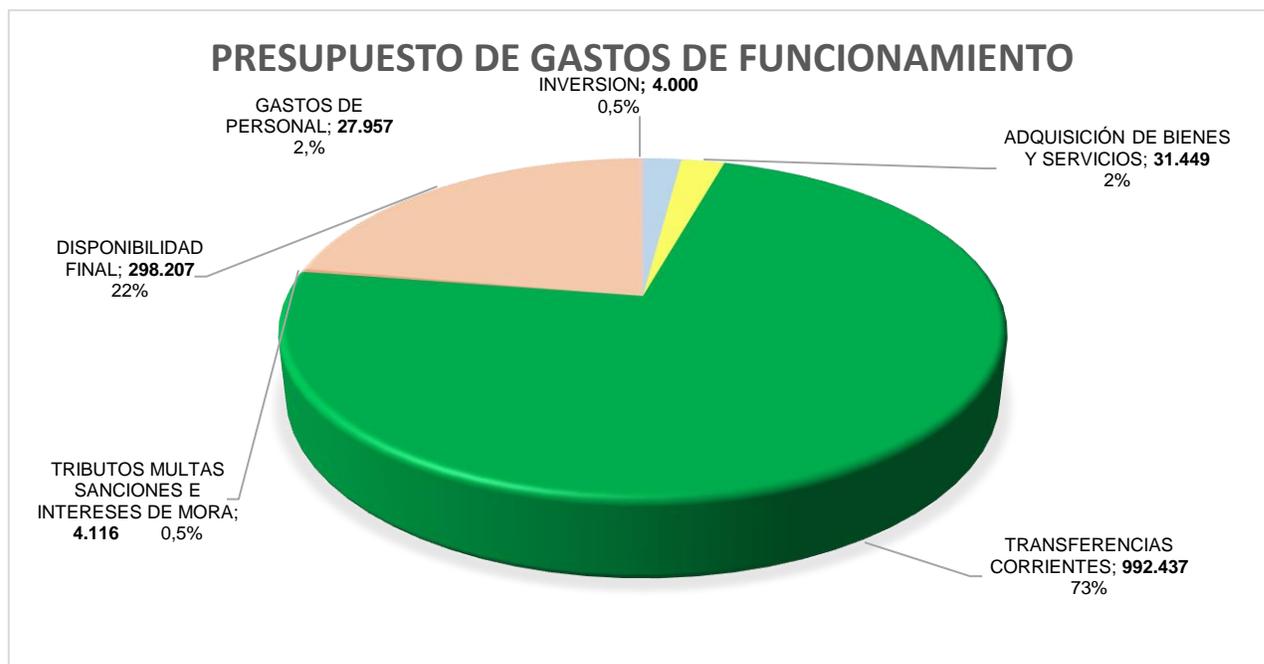
Valores en millones de pesos
Tabla No 3

Los Ingresos Administrativos al corte del tercer trimestre de 2024, por valor de \$67.522 millones (incluida disponibilidad inicial 2024), presentan una ejecución del 75% respecto a lo aprobado, los cuales se encuentran en el rubro “Aportes de la Nación” con una ejecución de \$ 22.443 millones equivalente al 65% (incluidos recursos de inversión) y Recursos Propios con una ejecución de \$ 28.401 millones equivalente al 86%.

PRESUPUESTO TOTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (RECURSOS PROPIOS + RECURSOS NACIÓN)

El presupuesto total vigente de gastos de funcionamiento de COLJUEGOS para la vigencia fiscal 2024, asciende a la suma de **\$1,358** billones (*Misional + Administrativos*), de los cuales **\$1,323** billones (97%) corresponden a Recursos Propios y **\$34.449** millones (3%) son Aportes de la Nación.

Este presupuesto incluye, **Gastos de Personal** por \$27.957 millones, equivalentes al (2%) del presupuesto total de gastos, **Adquisición de Bienes y Servicios** por \$31.449 millones, equivalentes al (2%) del presupuesto total de gastos, **Tributos, Multas Sanciones e Intereses de Mora** por \$4.116 millones, equivalentes al (0.5%) del presupuesto total de gastos, **Disponibilidad Final** por \$298.207 millones, equivalentes al (22%) del presupuesto total de gastos, **Transferencias Corrientes** por \$992.437 millones, equivalentes al (73%) del presupuesto total de gastos, e **inversión** por \$4.000 millones, equivalente al (0.5%) del presupuesto total de gastos. *Ver gráfico No.5*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 5

A continuación, se muestra la ejecución presupuestal de los **Gastos Totales de Funcionamiento** (*Misional + Administrativos*), al corte 30 de septiembre de 2024: *Véase tabla No. 4*

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (RECURSOS NACIÓN + RECURSOS PROPIOS)

SEPTIEMBRE DE 2024

(Millones de Pesos)

CONCEPTO	PPTO VIGENTE	EJECUCIÓN			
		RECURSOS PROPIOS	APORTES NACIÓN	TOTAL	% DE EJECUCIÓN
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO (MISIONAL + ADMINISTRATIVOS) + DISPONIBILIDAD FINAL	1.354.166	859.246	19.500	878.746	65%
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO (MISIONAL + ADMINISTRATIVOS)	1.055.959	859.246	19.500	878.746	83%
GASTOS DE PERSONAL	27.957	3.016	15.512	18.528	66%
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	27.838	2.939	15.512	18.451	66%
PERSONAL SUPERNUMERARIO Y PLANTA TEMPORAL	119	77	0	77	65%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	31.449	19.506	3.704	23.210	74%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.067	665	0	665	62%
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	30.382	18.841	3.704	22.545	74%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	992.437	836.724	0	836.724	84%
TRANSFERENCIA A DEPARTAMENTOS MUNICIPIOS Y FONPET RECURSOS DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR LEY 643 DE 2001	992.437	836.724	0	836.724	84%
TRIBUTOS MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	4.116	0	284	284	7%
IMPUESTOS NACIONALES	1.820	0	211	211	12%
IMPUESTOS TERRITORIALES	51	0	34	34	67%
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	2.193	0	0	0	0%
TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS CONTRIBUCIÓN SUPERSALUD DIRECTRIZ MHCP	52	0	39	39	75%
MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	0	0	0	0	0%
DISPONIBILIDAD FINAL	298.207	0	0	0	0%

Tabla No 4

Del presupuesto aprobado para Gastos Totales de Funcionamiento (*Misional + Administrativos*) sin incluir Inversión en la vigencia 2024 correspondiente a \$1,354 billones, el **73.3%** de este presupuesto se ejecuta para las Transferencias corrientes, el **2.1%** se ejecuta para Gastos de Personal, el **2,3%** se ejecuta para el gasto de Adquisición de Bienes y Servicios, el **0.3%** se ejecuta para el gasto de tributos multas y sanciones. El **22%** restante, corresponde a la Disponibilidad Final de la vigencia 2024, la cual no se ejecuta debido a que son los recursos previstos para la transferencia de Juegos Novedosos a realizar en el primer semestre de la vigencia 2025.

La ejecución del Presupuesto de Gastos Totales de Funcionamiento al corte de septiembre 2024 se han ejecutado compromisos por valor de **\$878.746 millones**, lo cual significa un porcentaje de ejecución del **65%** respecto a lo aprobado teniendo en cuenta la Disponibilidad Final y, un porcentaje del **83%** de ejecución, sin tener en cuenta la Disponibilidad Final. Este porcentaje de ejecución del presupuesto de gastos está desagregado de la siguiente forma:

GASTOS DE PERSONAL: Con corte al 30 de septiembre de 2024, se han ejecutado **\$18.528 millones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **66%**; respecto a lo aprobado **\$27.957 millones** y, del **2%** respecto al total de Gastos de Funcionamiento (misional + administrativo) correspondiente a **\$1,055 billones** (*no incluye Disponibilidad Final*). La ejecución para este objeto, se concentra en el pago de los conceptos de nómina, tales como: Planta de Personal Permanente, Contribuciones Inherentes a la Nómina y Planta de Personal Temporal y Supernumerario.
Ver gráfico No.6



Valores en millones de pesos
 Gráfico No 6

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS: Con corte al 30 de septiembre de 2024, se han ejecutado **\$23.210 millones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **74%**; respecto a lo aprobado **\$31.449 millones** y, del **2%** respecto al total de Gastos de Funcionamiento (misional + administrativo) correspondiente a **\$1,055 billones** (*no incluye Disponibilidad Final*). La ejecución del presente objeto, se concentra en la adquisición de activos no financieros y en las adquisiciones diferentes de activos. En resumen, se causan gastos tales como: Arrendamientos y/o Servicios Inmobiliarios, Adquisiciones de Servicios Profesionales, Servicios de Bienestar Social, Servicios de Seguridad y vigilancia, Servicios Financieros, Servicios de Capacitación, entre otros. *Ver gráfico No.7*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 7

TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Con corte al 30 de septiembre de 2024, se han ejecutado **\$836.724 millones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **84%**; respecto a lo aprobado **\$992.437 millones** y, del **79%** respecto al total de Gastos de Funcionamiento **\$1,055. billones** (*no incluye Disponibilidad Final*). La ejecución de dicha cuenta, se concentra en un 100% en las transferencias al sector salud. *Ver gráfico No.8*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 8

TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA: Con corte al 30 de septiembre de 2024, se han ejecutado **\$284 millones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **7%**; respecto a lo aprobado **\$4.116 millones** y, del **0.03%** respecto al gran total de Funcionamiento **\$1.055 billones** (no incluye Disponibilidad Final). La ejecución del presente objeto, se concentra en los pagos de impuestos y contribuciones tales como la Cuota de Fiscalización a la CGR y la Contribución a la Superintendencia Nacional de Salud. Al mencionado corte, aun no se ha ejecutado la cuota de la CGR, debido a que estas, siempre se causan finalizando el año, lo cual significa, que en gran proporción la cuenta en cuestión, alcanza su máximo grado de ejecución, en el último trimestre 2024.
Ver gráfico No.9.



Valores en millones de pesos
Gráfico No 9

A continuación, se muestra la ejecución presupuestal de los **Gastos Totales de Funcionamiento (Administrativos)**, al corte 30 de septiembre de 2024: *Véase tabla No. 5.*

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL - ADMINISTRATIVA - ACUMULADO A SEPTIEMBRE DE 2024

GASTOS TOTALES				
CONCEPTO	APROBADO	EJECUTADO	POR EJECUTAR	% EJECUCIÓN
GASTOS DE PERSONAL	21.930	15.512	6.418	71%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	5.268	3.704	1.564	70%
CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DE SALUD	51	39	12	76%
IMPUESTOS	1.799	245	1.554	14%
CUOTA DE FISCALIZACIÓN	1.401	0	1.401	0%

TOTAL APORTES NACIÓN	30.449	19.500	10.949	64%
GASTOS DE PERSONAL	6.027	3.016	3.011	50%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	26.181	19.506	6.675	75%
CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DE SALUD	0	0	0	0%
IMPUESTOS	73	0	73	0%
CUOTA DE FISCALIZACIÓN	792	0	792	0%
TOTAL RECURSOS PROPIOS	33.073	22.522	10.551	68%
TOTAL EGRESOS ADMINISTRATIVOS	63.522	42.022	21.500	66%

Valores en millones de pesos
Tabla No 5

El presupuesto aprobado correspondiente a los **Gastos Totales de Funcionamiento (Administrativos)** para la vigencia 2024, asciende a la suma de **\$63.522 millones**, los cuales se han ejecutado en **\$42.022 millones** y, presentan una ejecución del **66%** al corte 30 de septiembre de 2024. Estos egresos administrativos están conformados por el total de Aportes de la Nación **\$30.449 millones** (sin incluir Inversión - recursos nación) y el Total Recursos Propios Administrativos **\$33.073 millones**; los cuales presentan una ejecución del **64%** y **68%** respectivamente.

A continuación, se muestra la ejecución presupuestal de los Gastos Totales de Funcionamiento (Misionales), al corte 30 de septiembre de 2024. Véase tabla No. 6

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL - MISIONAL - ACUMULADO A SEPTIEMBRE DE 2024

GASTOS TOTALES				
CONCEPTO	APROBADO	EJECUTADO	POR EJECUTAR	% EJECUCIÓN
TRANSFERENCIAS A LA SALUD	992.437	836.724	155.713	84%
DISPONIBILIDAD FINAL 2024	298.207	0	298.207	0%
TOTAL EGRESOS MISIONALES	1.290.644	836.724	453.920	65%

Valores en millones de pesos
Tabla No 6

El presupuesto aprobado correspondiente a los **Gastos Totales de Funcionamiento (Misionales)** para la vigencia 2024, asciende a la suma de **\$1,290 billones**, de los cuales se han ejecutado **\$836.724 millones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **65%** al 30 de septiembre de 2024. Estos egresos misionales están conformados por las Transferencias a la Salud por valor de **\$992.437 millones** y por la Disponibilidad Final para la vigencia 2024, por valor de **\$298.207 millones**, los cuales presentan una ejecución del **84%** y **0%** respectivamente.

EJECUCIÓN GASTOS PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO – SEPTIEMBRE 2024:

Los Egresos Totales de Funcionamiento con Recursos Propios **\$1,323 billones (Misional + Administrativos)**, presentan una ejecución al corte 30 de septiembre de 2024, de **\$859.246 millones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **65%** respecto a lo aprobado, de los cuales, el concepto de Gastos de Personal presenta una ejecución del **50%**, Adquisición de Bienes y Servicio del **75%**, Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Interese de Mora del **0%**, Transferencias Corrientes del **84%** y Disponibilidad Final del **0%**. Véase *tabla No. 7*

CONCEPTO	PPTO VIGENTE	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO (MISIONAL + ADMINISTRATIVOS) + DISPONIBILIDAD FINAL	1.323.717	859.246	65%
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO (MISIONAL + ADMINISTRATIVOS)	1.025.510	859.246	84%
GASTOS DE PERSONAL	6.027	3.016	50%
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	5.908	2.939	50%
PERSONAL SUPERNUMERARIO Y PLANTA TEMPORAL	119	77	65%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	26.181	19.506	75%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.067	665	62%
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	25.114	18.841	75%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	992.437	836.724	84%
TRANSFERENCIA A DEPARTAMENTOS MUNICIPIOS Y FONPET RECURSOS DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR LEY 643 DE 2001	992.437	836.724	84%
TRIBUTOS MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	865	0	0%
IMPUESTOS NACIONALES	73	0	0%
IMPUESTOS TERRITORIALES	0	0	0%

CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	792	0	0%
TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS - CONTRIBUCIÓN SUPERSALUD DIRECTRIZ MHCP	0	0	0%
MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	0	0	0%
DISPONIBILIDAD FINAL	298.207	0	0%

Valores en millones de pesos
Tabla No 7

A continuación, se muestra la ejecución presupuestal de los **Gastos Totales de Funcionamiento con Recursos Propios (Administrativos)**, al corte 30 de septiembre de 2024: Véase tabla No. 8

GASTOS PROPIOS				
CONCEPTO	APROBADO	EJECUTADO	POR EJECUTAR	% EJECUCIÓN
GASTOS DE PERSONAL	6.027	3.016	3.011	50%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	26.181	19.506	6.675	75%
CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DE SALUD	0	0	0	0%
IMPUESTOS	73	0	73	0%
CUOTA DE FISCALIZACIÓN	792	0	792	0%
TOTAL EGRESOS ADMINISTRATIVOS	33.073	22.522	10.551	68%

Valores en millones de pesos
Tabla No 8

Los Egresos Totales de Funcionamiento con Recursos Propios (*Administrativos*), por valor de **\$33.073 millones**, presentan una ejecución al corte 30 de septiembre de 2024 de **\$22.522 millones**, lo cual represente un porcentaje de ejecución del **68%** con respecto a lo aprobado, el concepto Gastos de Personal presenta una ejecución del **50%**, Adquisición de Bienes y Servicio del **75%**, Contribución Superintendencia de Salud **0%**, Impuestos del **0%** y Cuota de Fiscalización del **0%**.

A continuación, se muestra la ejecución presupuestal de los **Gastos Totales de Funcionamiento con Recursos Propios (Misionales)**, al corte 30 de septiembre de 2024. Véase tabla No. 9

GASTOS PROPIOS				
CONCEPTO	APROBADO	EJECUTADO	POR EJECUTAR	% EJECUCIÓN

TRANSFERENCIAS A LA SALUD	992.437	836.724	155.713	84%
DISPONIBILIDAD FINAL 2022	298.207	0	298.207	0%
TOTAL EGRESOS MISIONALES	1.290.644	836.724	453.920	65%

Valores en millones de pesos
Tabla No 9

Los Egresos Totales con Recursos Propios (*Misionales*), por valor de **\$1,290 billones**, presentan una ejecución al corte 30 de septiembre de 2024 de **\$836.724 millones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **65%** respecto a lo aprobado. Estos egresos misionales están conformados por las Transferencias a la Salud por valor de **\$992.437 millones** y Disponibilidad Final por valor de **\$298.207 millones**, los cuales presentan una ejecución presupuestal del **84%** y **0%** respectivamente.

EJECUCIÓN GASTOS NACIÓN DE FUNCIONAMIENTO – SEPTIEMBRE 2024:

Los Aportes de la Nación **\$30.449 millones** (*Administrativos*), al corte 30 de septiembre de 2024, presentan una ejecución de **\$22.443 millones**, lo cual represente un porcentaje de ejecución del **74%** respecto a lo aprobado, de los cuales, el rubro Gastos de Personal presenta un porcentaje de ejecución del **71%**, Adquisición de Bienes y Servicios del **70%**, Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora del **9%** y Transferencias Corrientes del **0%**. Véase *tabla No. 10*

CONCEPTO	PPTO VIGENTE	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
TOTAL INGRESOS (ADMINISTRATIVOS)	30.449	22.443	74%
APORTES NACIÓN (<i>FUNCIONAMIENTO</i>)	30.449	22.443	74%
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO (ADMINISTRATIVOS)	30.449	19.500	64%
GASTOS DE PERSONAL	21.930	15.512	71%
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	21.930	15.512	71%
PERSONAL SUPERNUMERARIO Y PLANTA TEMPORAL	0	0	0%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	5.268	3.704	70%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0%
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	5.268	3.704	70%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0%

TRANSFERENCIA A DEPARTAMENTOS MUNICIPIOS Y FONPET RECURSOS DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR LEY 643 DE 2001	0	0	0%
TRIBUTOS MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	3.252	284	9%
IMPUESTOS NACIONALES	1.748	211	12%
IMPUESTOS TERRITORIALES	51	34	67%
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	1.401	0	0%
TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS CONTRIBUCIÓN SUPERSALUD DIRECTRIZ MHCP	52	39	75%
MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	0	0	0%
DISPONIBILIDAD FINAL	0	0	0%

Valores en millones de pesos
Tabla No 10

Los Aportes de la Nación en su totalidad **\$30.449 millones**, corresponden a recursos administrativos, debido a que están destinados netamente para el funcionamiento de la entidad.

PRESUPUESTO TOTAL DE GASTOS DE INVERSIÓN (RECURSOS NACIÓN)

COLJUEGOS, para la vigencia fiscal 2024, tiene aprobado el proyecto de inversión denominado “C-1305-1000-1 - FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS DE ADMINISTRACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL DEL MONOPOLIO RENTÍSTICO DE LOS JUEGOS DE SUERTE Y AZAR A NIVEL NACIONAL” por la suma de **\$4.000 millones**.

Los Egresos Totales de Inversión con Recursos Nación **\$4.000 millones**, presentan una ejecución al corte 30 de septiembre de 2024, de **\$2.943 millones**, lo cual representa un porcentaje de ejecución del **74%** respecto a lo aprobado, de los cuales, el producto de “*Materiales y Suministros*” presenta una ejecución del **100%**, el producto de “*Adquisición de servicios*” presenta una ejecución del **62%**. Véase *tabla No. 11*

CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
TOTAL INGRESOS (INVERSIÓN)	4.000	2.943	74%
APORTES NACIÓN	4.000	2.943	74%
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	4.000	2.943	74%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4.000	2.943	74%

MATERIALES Y SUMINISTROS (INVERSIÓN)	1.248	1.248	100%
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS (INVERSIÓN)	2.752	1.695	62%

Valores en millones de pesos
Tabla No 11

ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024, RESPECTO A LA META TASADA POR LA ENTIDAD PARA EL MISMO PERIODO:

La cuenta Gastos de Personal, tiene un presupuesto aprobado vigente para el año 2024, por valor de **\$27.927 millones**. La entidad en su ejercicio de planeación presupuestal, se tasó como meta de ejecución de gastos para el presente concepto; al corte 30 de septiembre de 2024, un valor de **\$19.867 millones**. Ahora bien, con corte al periodo en cuestión, se han ejecutado gastos por valor de **\$18.528 millones**, lo cual representa una ejecución del **93%**. Respecto al total del presupuesto dispuesto para el año 2024 la ejecución es del **66%** *Ver gráfico No.9.*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 9

Los puntos porcentuales por debajo en la ejecución de la presente cuenta; respecto a la meta tasada, se sustentan en la fluctuación de los funcionarios de la entidad, debido a que la permanencia de los mismos, no es constante durante toda la vigencia 2024.

La cuenta Adquisición de Bienes y Servicios, tiene un presupuesto aprobado vigente para el año 2024, por valor de **\$31.449 millones**. La entidad en su ejercicio de planeación presupuestal, se tasó como meta de gasto para el presente concepto; al corte 30 de septiembre de 2024; un valor de **\$24.076 millones**. Ahora bien, con corte al periodo en cuestión, se han ejecutado gastos por valor de **\$23.210 millones**, lo cual representa una ejecución del **96%**. Respecto al total del presupuesto dispuesto para el año 2024 la ejecución es del 74%. *Ver gráfico No. 10*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 10

Los **puntos** porcentuales por debajo en la ejecución, respecto a la meta tasada, se sustentan en la optimización de recursos de los procesos contractuales, los cuales, se han suscrito bajo los diferentes mecanismos de contratación estipulados en el manual de contratación de la Entidad.

La cuenta Transferencias Corrientes, tiene un presupuesto aprobado vigente para el año 2024, por valor de **\$992.437 millones**. La entidad en su ejercicio de planeación presupuestal, se tasó como meta de gastos de ejecución para el presente concepto; al corte de 30 de septiembre de 2024, un valor de **\$888.123 millones**. Ahora bien, con corte al periodo en cuestión, se han ejecutado transferencias por valor de **\$836.724 millones**, lo cual representa una ejecución del **94%**. Respecto al total del presupuesto dispuesto para el año 2024 la ejecución es del **84%**. *Ver gráfico No. 11.*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 11

Los **puntos** porcentuales por debajo en la ejecución de la presente cuenta; respecto a la meta tasada para el periodo septiembre 2024, se sustentan en la leve recuperación económica que ha venido teniendo los juegos localizados luego de haber vivido la pandemia del 2020, ocasionada por el COVID-19

La cuenta Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora, tiene un presupuesto aprobado vigente para el año 2024, por valor de **\$4.116 millones**. La entidad en su ejercicio de planeación presupuestal, se tasó como meta de gasto para el presente concepto; al corte 30 de septiembre de 2024, un valor de **\$301 millones**. Ahora bien, con corte al periodo en cuestión, se han ejecutado gastos por valor de **\$284 millones**, lo cual representa una ejecución del **94%**. Respecto al total del presupuesto dispuesto para el año 2024 la ejecución es del **7%**. *Ver gráfico No. 12.*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 12

La ejecución de esta cuenta logra su mayor grado de ejecución, durante el último trimestre de esta vigencia, toda vez que, para este periodo es cuando se paga la Cuota de Auditaje a la CGR, gravamen a los movimientos financieros 4x1000.

ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS TOTALES DE INVERSIÓN AL CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024, RESPECTO A LA META TASADA PARA EL MISMO PERIODO:

La cuenta de gasto para el proyecto de inversión, tiene un presupuesto aprobado vigente para el año 2024, por valor de **\$4.000 millones**. La entidad en su ejercicio de planeación presupuestal, se tasó como meta de gasto para el presente concepto; al corte 30 de septiembre de 2024, un valor de **\$2.900 millones**. Ahora bien, con corte al periodo en cuestión, se han ejecutado gastos por valor de **\$2.943 millones**, lo cual representa una ejecución del **101%**. Respecto al total del presupuesto dispuesto para el año 2024 la ejecución es del **74%**. *Ver gráfico No.13*



Valores en millones de pesos
Gráfico No 13

Los **puntos** porcentuales por encima en la ejecución de la presente cuenta; respecto a la meta tasada, radica en uno de los objetivos de la nueva administración de seguir fortaleciendo la capacidad tecnológica de Coljuegos, de acuerdo con los lineamientos definidos en la Política de Gobierno Digital". No obstante, la Oficina de Tecnología de la Información de la entidad, proyecta ejecutar en el último trimestre de la vigencia el restante 26% de los recursos aprobados para el proyecto de inversión de la vigencia 2024.