



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

**Informe de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal**  
**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL**  
**Corte a diciembre 31 de 2019**

**INGRID MILAY LEON TOVAR**  
**Jefe Oficina de Control Interno**

**Bogotá D.C.**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

[www.prosperidadsocial.gov.co](http://www.prosperidadsocial.gov.co)



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

## OBJETIVO GENERAL

Realizar seguimiento a la Ejecución Presupuestal del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social – Prosperidad Social, con el fin de establecer el resultado de la ejecución de los recursos asignados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en el Presupuesto General de la Nación a diciembre del año 2019.

## OBJETIVO ESPECÍFICO

Analizar la ejecución presupuestal del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social- Prosperidad Social, en el periodo comprendido entre enero y diciembre de 2019.

## ALCANCE

Periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2019.

## CRITERIOS (NORMATIVIDAD)

- Ley 87 del 29 de noviembre de 1993, "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"
- Decreto 111 del 15 de Enero de 1996, "Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el estatuto orgánico del presupuesto"
- Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público"
- Ley 1940 del 26 de noviembre de 2018, "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 2019"
- Decreto 2467 del 28 de diciembre de 2018 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2019, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos"
- Decreto 648 del 19 de abril de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública..."
- Decreto 1499 del 11 de Septiembre de 2017, "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015"
- Resolución 01881 del 23 de junio de 2017 "Por medio de la cual se delega la ordenación del gasto del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social - Prosperidad Social y el Fondo de Inversión para la Paz - FIP y se dictan otras disposiciones"
- Resolución 693 del 6 de diciembre de 2016, de la Contaduría General de la Nación "Por el cual se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015, y la regulación emitida en concordancia con el cronograma de aplicación de dicho Marco Normativo..."
- Resolución 193 del 5 de mayo de 2016, de la Contaduría General de la Nación "Por la cual se incorpora, en los procedimientos transversales del régimen de contabilidad pública, el procedimiento para la evaluación del control interno contable"
- Guía Rol de las Unidades de Control Interno, Auditoría Interna o quien haga sus veces.

### OFICINA DE CONTROL INTERNO

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

[www.prosperidadsocial.gov.co](http://www.prosperidadsocial.gov.co)



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

- Demás normas internas y externas que regulan la ejecución presupuestal del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social – Prosperidad Social; que sustituyan, modifiquen o adicionen las Leyes, Decretos, Resoluciones, entre otras.

## METODOLOGÍA

El Grupo Interno de Trabajo de Presupuesto de la Subdirección Financiera de Prosperidad Social, remitió mediante correo electrónico el día 24 de enero de 2020, la información sobre la Ejecución Presupuestal con corte a 31 de diciembre de 2019, seguidamente la Oficina de Control Interno consultó el día 24 de enero de 2020, en el aplicativo "Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF - Nación", el reporte "Ejecución Presupuestal Agregada" y empleó la metodología de **Comparación** de valores que se observan en los rubros de funcionamiento e inversión de los anteriores insumos.

## DESARROLLO

Con la anterior información, la Oficina de Control Interno verificó los aspectos más relevantes que han afectado el presupuesto de la entidad entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019, así:

### RESUMEN DE LA AFECTACIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA ENTIDAD EN EL PERIODO 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

En la Ley 1940 del 26 de noviembre de 2018, "...Por la cual se decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropriaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019...", se observa la asignación presupuestal realizada al Departamento Administrativo para la Prosperidad Social- Prosperidad Social para la vigencia 2019, por valor de \$3.174.945.483.481,00 distribuidos de la siguiente manera:

Tabla No 1

Cifras en pesos

<b>SECCION 4101: DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL</b>	
<b>CONCEPTO</b>	<b>APROPIACIÓN INICIAL</b>
A. TOTAL FUNCIONAMIENTO	157.459.057.050,00
C. TOTAL INVERSION	3.017.486.426.431,00
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>3.174.945.483.481,00</b>

Fuente: SIIF Nación

De acuerdo con lo anterior, en el Decreto 2467 del 28 de diciembre de 2018 "...Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2019, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen gastos...", revela las apropiaciones asignadas a Prosperidad Social para atender los gastos de funcionamiento e inversión, durante la vigencia fiscal de enero 1 al 31 de diciembre de 2019, según el detalle que se muestra a continuación:

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

[www.prosperidadsocial.gov.co](http://www.prosperidadsocial.gov.co)

3



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

Tabla No 2

Cifras en pesos

SECCION 410101: DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL		
CONCEPTO	RUBRO	LLIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA PROSPERIDAD SOCIAL
<b>A. TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>		<b>157.459.057.050,00</b>
GASTOS DE PERSONAL	1	106.318.442.000,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2	42.289.342.050,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3	3.731.689.000,00
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	8	5.119.584.000,00
<b>C. TOTAL INVERSIÓN</b>		<b>3.017.486.426.431,00</b>
ATENCIÓN, ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VÍCTIMAS	4101	207.205.538.579,00
INCLUSIÓN SOCIAL Y PRODUCTIVA PARA LA POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD	4103	2.807.054.339.386,00
FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y DIRECCIÓN DEL SECTOR INCLUSIÓN SOCIAL Y RECONCILIACIÓN	4199	3.226.548.466,00
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>		<b>3.174.945.483.481,00</b>

Fuente: SIIF Nación

A 31 de diciembre de 2019, se presentan las siguientes situaciones que afectan algunos rubros en el presupuesto de Prosperidad Social para esta vigencia:

- En el mes de enero de 2019, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público al momento de asignar las apropiaciones descritas en el Decreto 2467 del 28 de Diciembre 2019 y por asuntos internos de liquidez, decide aplazar en el presupuesto de Gastos de Inversión de Prosperidad Social de la Dirección de Transferencias Monetarias Condicionadas, la suma de \$1.126.873.266.667,00; a fecha de corte del presente informe, se observa que de este valor se desbloquearon \$935.170.096.520,00 y el saldo de \$191.703.170.147,00 se redujo conforme a lo establecido en el Decreto 2412 del 31 de diciembre de 2019, para garantizar el cumplimiento de las metas de déficit establecidas por la regla fiscal de la presente vigencia.
- Se observa que Prosperidad Social realiza modificaciones al presupuesto de Funcionamiento (A) e Inversión (C) así:

#### TRASLADO QUE AFECTA GASTOS DE PERSONAL Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES (A)

Se reduce el rubro de Salarios en \$5.630.000.000,00, de los cuales \$4.900.000.000,00 se adicionaron a "Remuneraciones No Constitutivas de Factor Salarial" por insuficiencia de presupuesto para la vigencia 2019 y \$730.000.000,00 a Incapacidades y Licencias de Maternidad y Paternidad (No de Pensiones) dado que para el presupuesto de la entidad para la presente vigencia no se asignaron recursos por este concepto.

#### TRASLADO QUE AFECTA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS Y GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA (A)

Se reduce el rubro de Adquisiciones Diferentes de Activos en \$15.000.000,00 los cuales son adicionados a Impuestos, por insuficiencia en la apropiación inicial de este concepto.

#### TRASLADO QUE AFECTA A TRANSFERENCIAS CORRIENTES (A)

Se reduce el rubro de Sentencias en \$1.680.332.808,99 los cuales son adicionados a Conciliaciones, lo anterior, debido a la necesidad de amparar un gasto generado de un proceso

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

[www.prosperidadsocial.gov.co](http://www.prosperidadsocial.gov.co)



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

judicial contra la entidad referente a una conciliación que se generó por el proceso número 2500023360002017-0201-00 del tribunal administrativo de Cundinamarca.

### **TRASLADO QUE AFECTA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS Y GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA (A)**

Se reduce el rubro de Adquisiciones Diferentes de Activos en \$154.000.000,00 de los cuales se asignaron a Adquisición de Activos no Financieros \$152.000.000,00 para realizar adquisición de bienes y a Impuestos \$2.000.000,00 por insuficiencia en la apropiación presupuestal de este concepto.

### **TRASLADO QUE AFECTA A GASTOS DE PERSONAL (A)**

Se reduce el rubro de Salarios en \$1.500.000.000,00 los cuales son adicionados a Remuneraciones No Constitutivas de Factor Salarial, por insuficiencia en la apropiación inicial de este concepto.

### **TRASLADO QUE AFECTA A TRANSFERENCIAS CORRIENTES (A)**

Se reduce el rubro de Incapacidades y Licencias de Maternidad y Paternidad (No de Pensiones) en \$36.000.000,00 los cuales son adicionados a Indemnizaciones (No de Pensiones), lo anterior, con el fin de dar cumplimiento al fallo de tutela de segunda instancia Proferida por el Tribunal Administrativo de Boyacá – Sala de decisión No 2; lo anterior dentro de la tutela No 150013333013-2019-00058-00 promovida por el señor Héctor Osbaldo Ávila Rodríguez, en contra de la entidad.

### **TRASLADO QUE AFECTA A INCLUSIÓN SOCIAL Y PRODUCTIVA PARA POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD (C)**

Se reduce de la Dirección de Acompañamiento Social y Comunitario - UNIDOS, la suma de \$12.005.000.000,00 los cuales son adicionados a las Direcciones de: Infraestructura Social y Hábitat en \$2.005.000.000,00 e Inclusión Productiva en \$10.000.000.000,00, lo anterior debido a que el Departamento Administrativo para la Prosperidad Social ve la necesidad de realizar dicha modificación al presupuesto para el cumplimiento de sus programas "Fortalecimiento para el Desarrollo de Infraestructura Social y Hábitat para la Inclusión Social a Nivel Nacional – FIP Nacional" e "Implementación de Herramientas para la Inclusión Productiva de la Población en Situación de Pobreza Extrema, Vulnerabilidad y Víctimas del Desplazamiento Forzado por la Violencia FIP a Nivel Nacional".

### **TRASLADO QUE AFECTA A INCLUSIÓN SOCIAL Y PRODUCTIVA PARA POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD (C)**

Se reduce de la Dirección de Infraestructura Social y Hábitat, la suma de \$309.610.811.692,00 los cuales son adicionados a la Dirección de Transferencias Monetarias Condicionadas, lo anterior por déficit en el presupuesto asignado para cumplir con los programas Familias y Jóvenes en Acción.

Se reduce de la Dirección de Inclusión Productiva, la suma de \$2.464.280.965,00 y de la Dirección de Acompañamiento Familiar y Comunitario \$13.369.787.498,00, para un total de

#### **OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

[www.prosperidadsocial.gov.co](http://www.prosperidadsocial.gov.co)



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

\$15.834.068.463,00 los cuales son adicionados a la Dirección de Transferencias Monetarias Condicionadas, lo anterior por déficit en el presupuesto asignado para cumplir con los programas Familias y Jóvenes en Acción.

Se reduce de la Dirección de la Dirección de Infraestructura Social y Hábitat, la suma de \$176.561.003.186,00 los cuales son adicionados a la Dirección de Transferencias Monetarias Condicionadas, lo anterior por déficit en el presupuesto asignado para cumplir con los programas Familias y Jóvenes en Acción.

En ese orden de ideas a 31 de diciembre de 2019, Prosperidad Social presenta una Apropriación Vigente por valor total de \$2.983.242.313.334,00 como se observa en el siguiente cuadro:

Tabla No 3

Cifras en pesos

CONCEPTO	RUBRO	APROPIACIÓN INICIAL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL	APR. ADICIONADA	APR. REDUCIDA	APROPIACIÓN VIGENTE A DICIEMBRE 31 DE 2019	BLOQUEO DE APROPIACIÓN A DICIEMBRE 31 DE 2019	APROPIACIÓN DISPONIBLE A DICIEMBRE 31 DE 2019 (RESTANDO BLOQUEO Y ANTES DE CDPs)
<b>A. TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>		<b>157.459.057.050,00</b>	<b>9.015.332.808,99</b>	<b>9.015.332.808,99</b>	<b>157.459.057.050,00</b>	-	<b>157.459.057.050,00</b>
GASTOS DE PERSONAL	1	106.318.442.000,00	6.400.000.000,00	7.130.000.000,00	105.588.442.000,00		105.588.442.000,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2	42.289.342.050,00	152.000.000,00	169.000.000,00	42.272.342.050,00		42.272.342.050,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3	3.731.689.000,00	2.446.332.808,99	1.716.332.808,99	4.461.689.000,00		4.461.689.000,00
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	8	5.119.584.000,00	17.000.000,00		5.136.584.000,00		5.136.584.000,00
<b>C. TOTAL INVERSIÓN</b>		<b>3.017.486.426.431,00</b>	<b>514.010.883.341,00</b>	<b>705.714.053.488,00</b>	<b>2.825.783.256.284,00</b>	-	<b>2.825.783.256.284,00</b>
ATENCIÓN, ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VÍCTIMAS	4101	207.205.538.579,00		-	207.205.538.579,00		207.205.538.579,00
INCLUSIÓN SOCIAL Y PRODUCTIVA PARA LA POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD	4103	2.807.054.339.386,00	514.010.883.341,00	705.714.053.488,00	2.615.351.169.239,00		2.615.351.169.239,00
FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y DIRECCIÓN DEL SECTOR INCLUSIÓN SOCIAL Y RECONCILIACIÓN	4199	3.226.548.466,00		-	3.226.548.466,00		3.226.548.466,00
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>		<b>3.174.945.483.481,00</b>	<b>523.026.216.149,99</b>	<b>714.729.386.296,99</b>	<b>2.983.242.313.334,00</b>	-	<b>2.983.242.313.334,00</b>

Fuente: SIIF Nación

El análisis cuantitativo a la Ejecución Presupuestal de Prosperidad Social entre enero 1 y diciembre 31 de 2019, se realiza tomando los valores Comprometidos, Obligados y Pagados, para ser examinados frente a los de la **Apropriación Vigente**, antes de Apropriación Bloqueada y de CDPs como se muestra a continuación:

### EJECUCIÓN PRESUPUESTAL RECURSOS VIGENCIA 2019

El valor total de la **Apropriación Vigente** entre enero 1 y diciembre 31 de 2019, es de \$2.983.242.313.334,00, de la cual Prosperidad Social destino para Gastos de Funcionamiento \$157.459.057.050,00 lo cual representa un 5,28% y para Gastos de Inversión \$2.825.783.256.284,00 que equivale al 94,72% de esta apropiación. De lo anterior, se observó que por Gastos de Funcionamiento e Inversión se **Comprometió** el **99,07%** de los recursos, es decir \$2.955.632.605.778,35, se **Obligó** un **75,87%** igual a \$2.263.329.642.988,08 y se **Pagó** un **75,86%** siendo igual a \$2.263.166.726.587,08 (Ver Grafica 1).

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

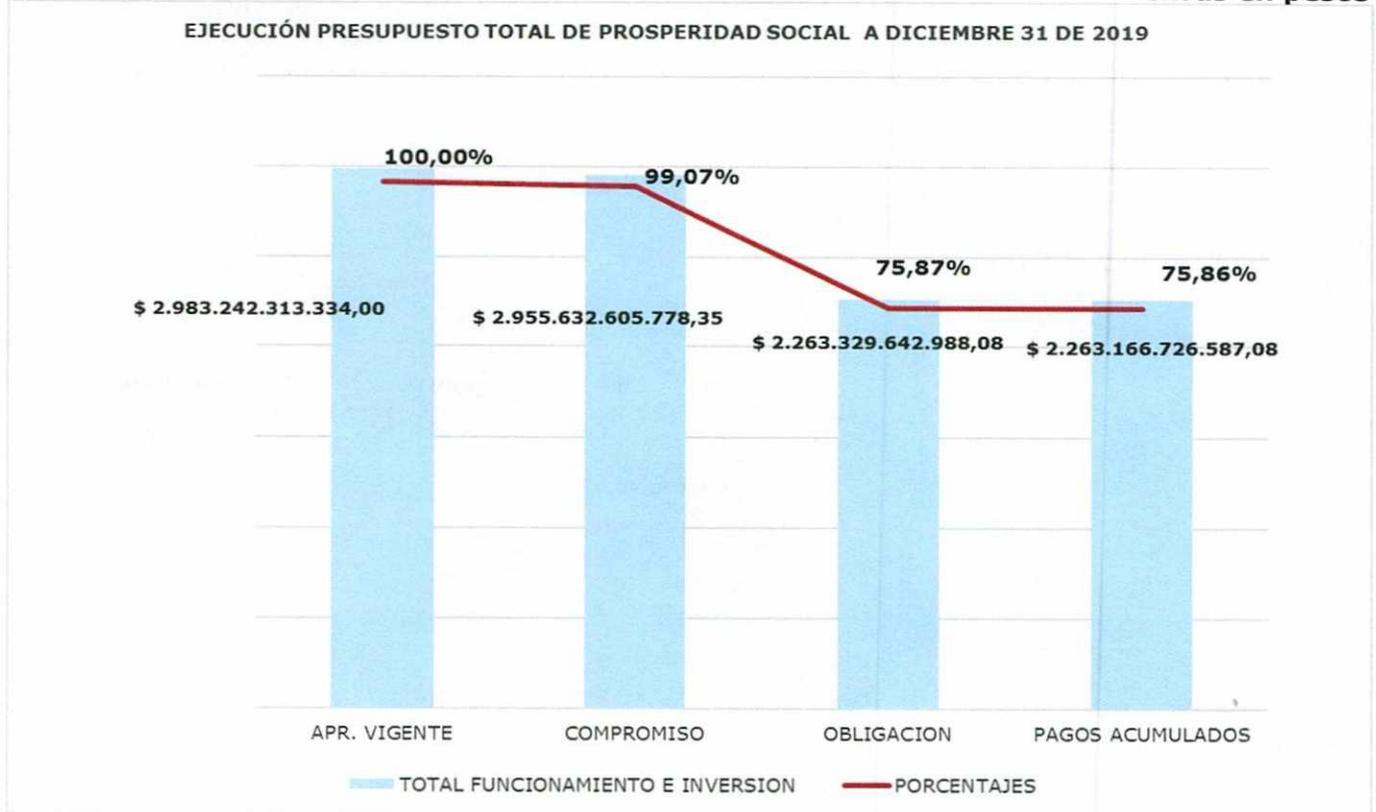
www.prosperidadsocial.gov.co

*Handwritten signature*



Gráfica No 1

Cifras en pesos



Fuente: SIIF Nación

### ANÁLISIS APROPIACIÓN VIGENTE DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN FRENTE A LOS COMPROMISOS, OBLIGACIONES Y PAGOS

#### PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

Funcionamiento presenta una Apropiación Vigente de \$157.459.057.050,00, de los cuales **Comprometió** recursos iguales al **92,04%**, **Obligó** un **90,37%** y **Pagó** el **90,36%** (Ver Grafica No 2).



Gráfica No 2

Cifras en pesos



Fuente: SIIF Nación

El presupuesto de Funcionamiento está conformado por los Gastos de Personal, Adquisición de Bienes y Servicios, Transferencias Corrientes y Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora, de los cuales se observó lo siguiente:

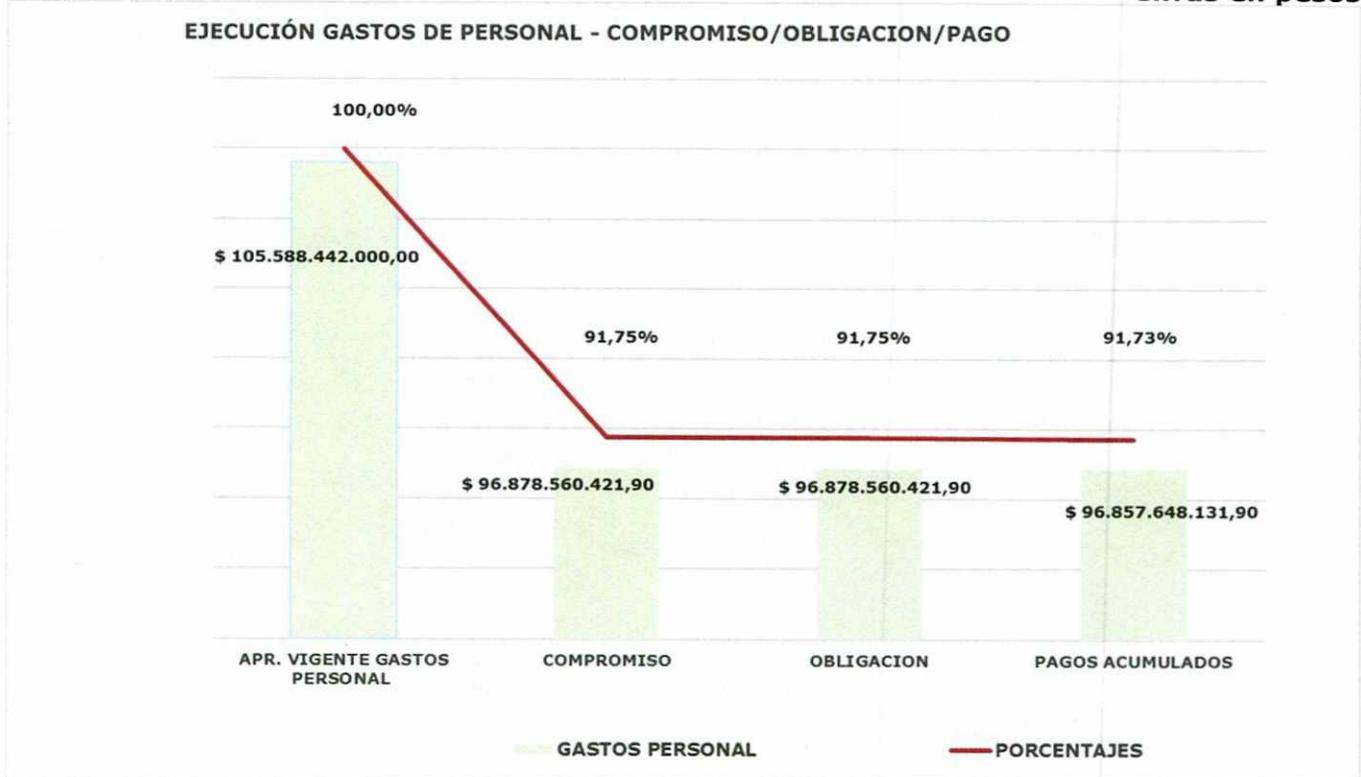
- **Gastos de Personal**

La Apropriación Vigente para Gastos de Personal es de \$105.588.442.000,00, de los cuales se **Comprometió** y **Obligó** el **91,75%** y se **Pagó** un **91,73%** (Ver Gráfica No 3).



Gráfica No 3

Cifras en pesos



Fuente: SIIF Nación

En el presupuesto Gastos de Personal, se evidenció que, a 31 de diciembre de 2019, los conceptos que lo componen se comportaron de la siguiente manera con relación al total de la Apropriación Vigente para cada uno de ellos: Salarios **Comprometi**ó y **Oblig**ó un **92,62%** y **Pag**ó el **92,59%**, Contribuciones Inherentes a la Nómina **Comprometi**ó, **Oblig**ó y **Pag**ó un **89,30%** y Remuneraciones No Constitutivas de Factor Salarial **Comprometi**ó, **Oblig**ó y **Pag**ó un **92,35%**, (Ver Anexo No 1).

- **Adquisición de Bienes y Servicios**

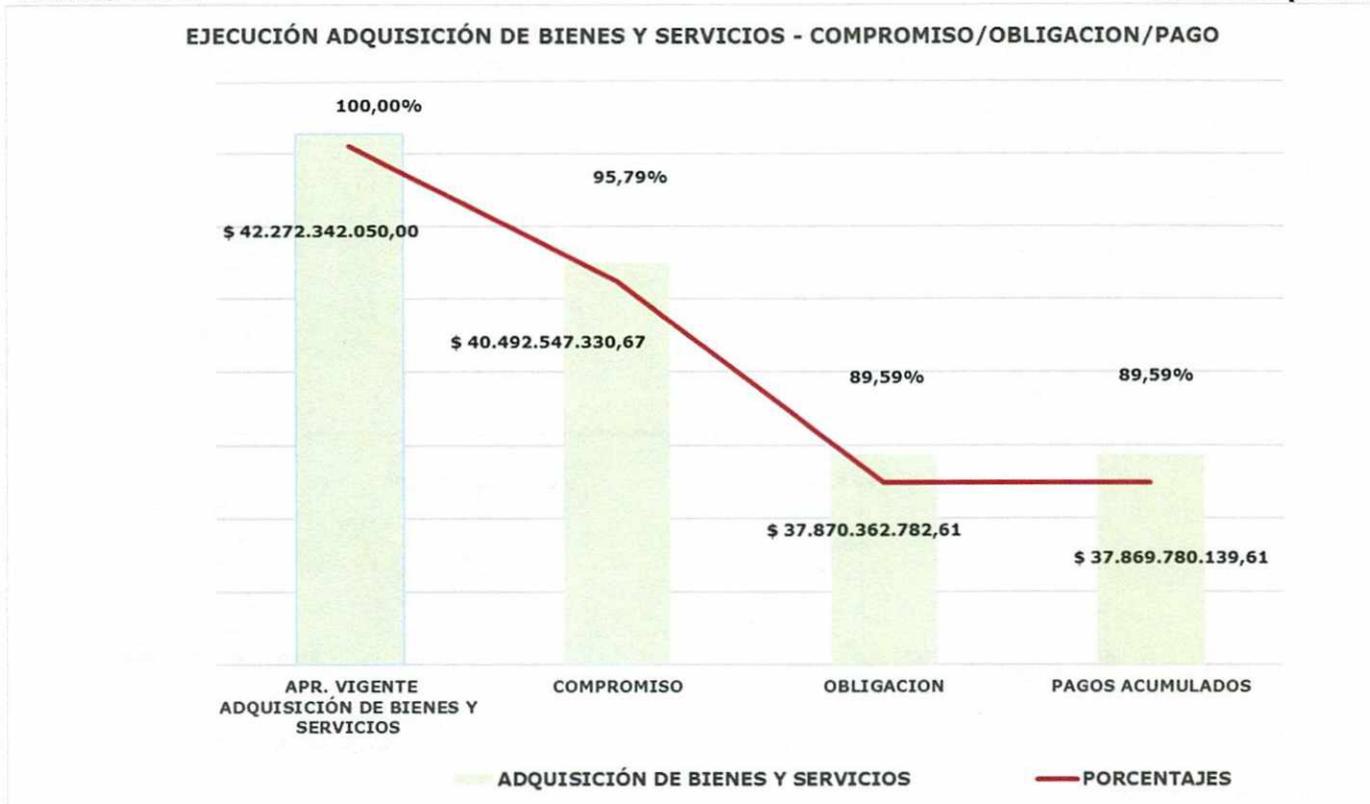
La Apropriación Vigente para Adquisición de Bienes y Servicios es de \$42.272.342.050,00, de los cuales se **Comprometi**ó un **95,79%**, **Oblig**ó y **Pag**ó el **89,59%**. (Ver Gráfica No 4).

2019



Gráfica No 4

Cifras en pesos



Fuente: SIIF Nación

Los conceptos que conforman Adquisición de Bienes y Servicios, a 31 de diciembre de 2019 se comportaron de la siguiente manera, con relación al total de la Apropriación Vigente para cada uno de ellos: Adquisición de Activos no Financieros **Comprometió un 62,45%**, no se observan **Obligaciones** ni **Pagos** por este concepto y Adquisiciones Diferentes de Activos **Comprometió un 95,91%**, Obligó y Pagó el **89,91%** (Ver Anexo No 1).

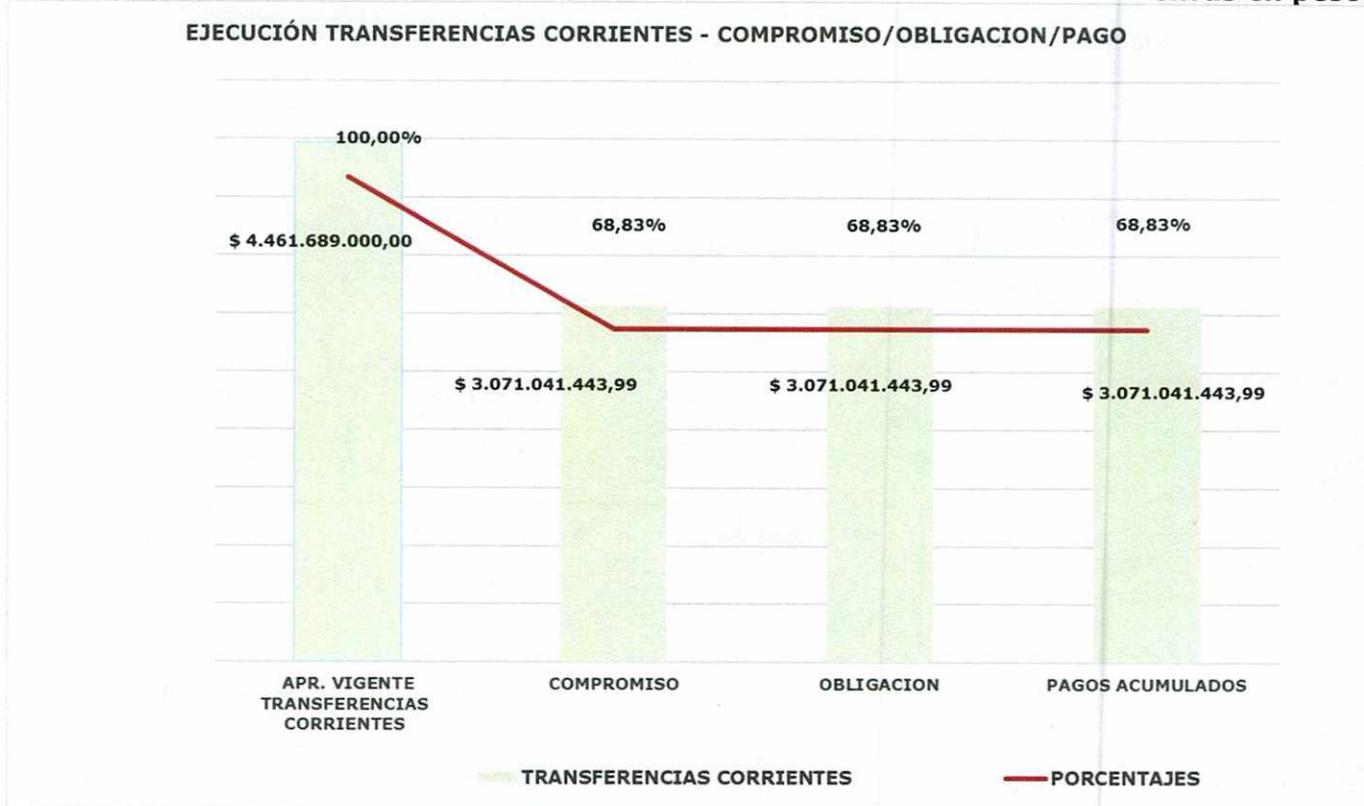
- **Transferencias Corrientes**

La Apropriación Vigente para Transferencias Corrientes es de \$4.461.689.000,00, de los cuales se **Comprometió, Obligó y Pagó el 68,83%** (Ver Gráfica No 5).



Gráfica No 5

Cifras en pesos



Fuente: SIIF Nación

En el presupuesto para Transferencias Corrientes, se evidenció que, a 31 de diciembre de 2019, los conceptos que la componen se comportaron de la siguiente manera con relación al total de la Apropriación Vigente para cada uno de ellos: Incapacidades y Licencias de Maternidad y Paternidad (No de Pensiones) **Comprometió, Obligó y Pagó un 52,42%**, Indemnizaciones (No de Pensiones) no presenta valores **Comprometidos, Obligados y Pagados**, Sentencias **Comprometió, Obligó y Pagó el 50,06%** y Conciliaciones **Comprometió, Obligó y Pagó el 100,00%** (Ver Anexo No 1).

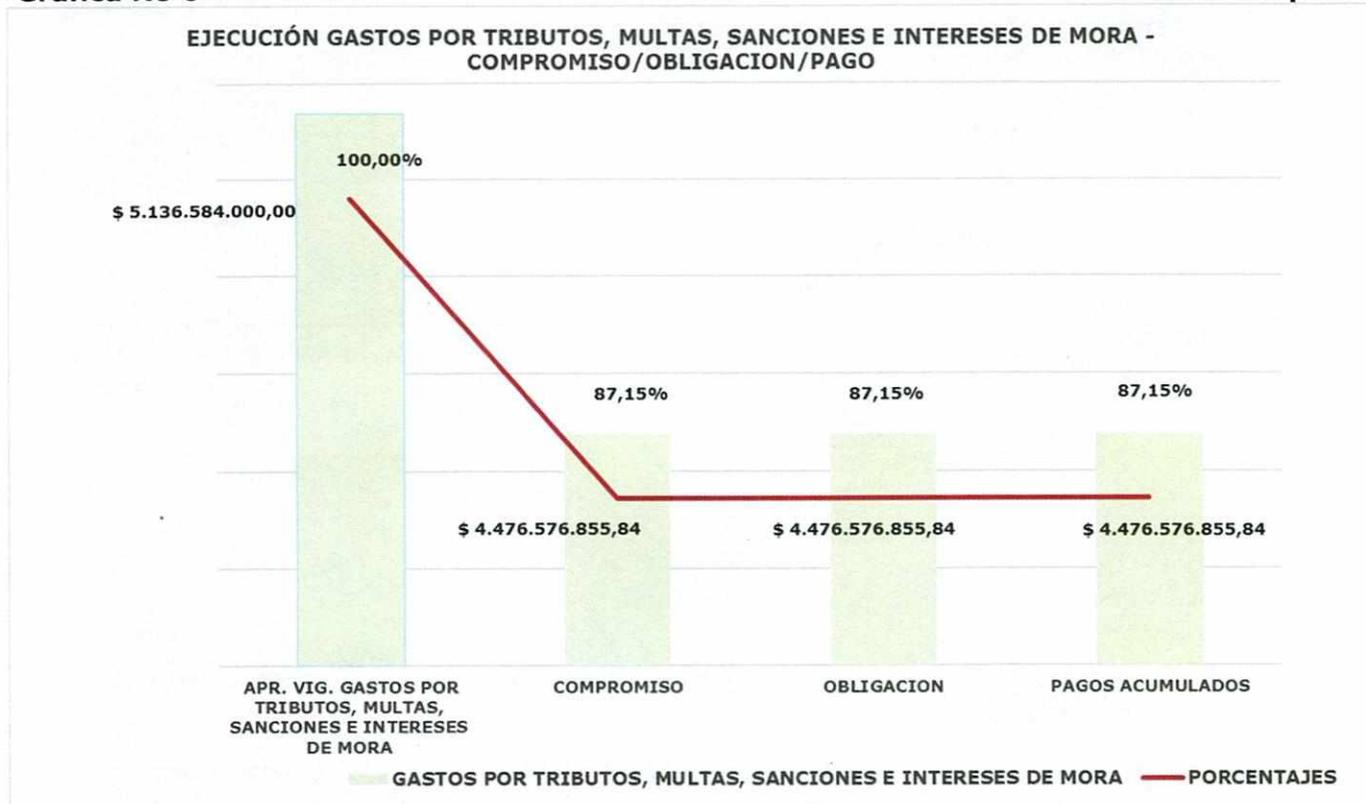
- **Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora**

La Apropriación Vigente para Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora es de \$5.136.584.000,00, de los cuales se **Comprometió, Obligó y Pagó el 87,15%** (Ver Gráfica No 6).



Gráfica No 6

Cifras en pesos



Fuente: SIIF Nación

En el presupuesto para Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora, se evidenció que, a 31 de diciembre de 2019, los conceptos que la componen se comportaron de la siguiente manera con relación al total de la Apropriación Vigente para cada uno de ellos: Impuestos **Comprometió, Obligó y Pagó el 98,88%** y Cuota de Fiscalización y Auditoraje **Comprometió, Obligó y Pagó el 86,92%**. (Ver Anexo No 1).

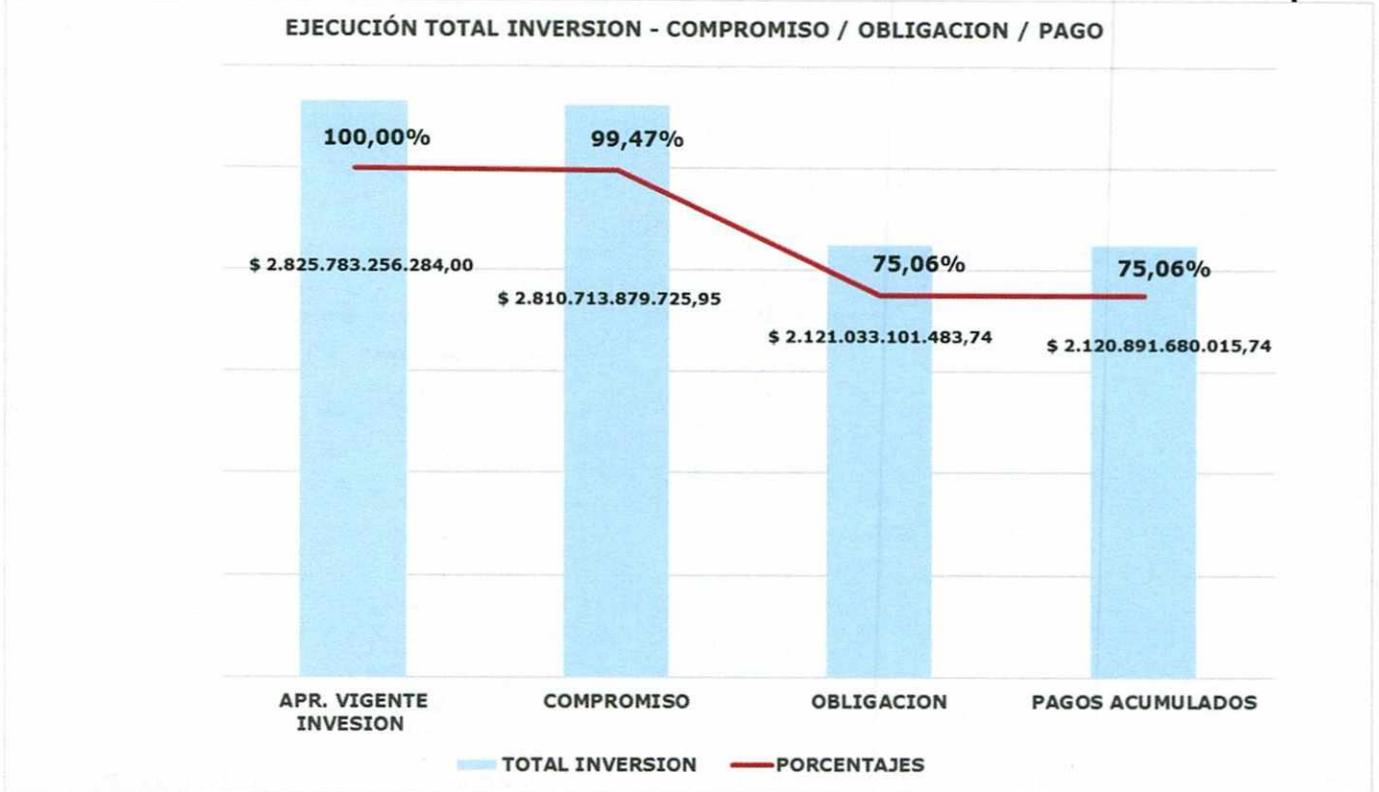


### PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

Inversión presenta una Apropriación Vigente de \$2.825.783.256.284,00, de los cuales **Comprometió** recursos iguales al **99,47%**, **Obligó** y **Pagó** el **75,06%** (Ver Grafica No 7).

Gráfica No 7

Cifras en pesos



Fuente: SIIF Nación

El análisis al presupuesto de Inversión se realizará comparando el comportamiento de los compromisos, obligaciones y pagos frente al valor de la Apropriación Vigente por **Programa** y por **Dirección** así:

### PRESUPUESTO DE INVERSIÓN POR PROGRAMA

El presupuesto de Inversión está conformado por tres (3) Programas, **Inclusión Social y Productiva para la Población en Situación de Vulnerabilidad, Atención Asistencia y Reparación Integral a las Víctimas y Fortalecimiento de la Gestión y Dirección del Sector Inclusión Social y Reconciliación**; de los cuales a 31 de diciembre de 2019 se observa lo siguiente:

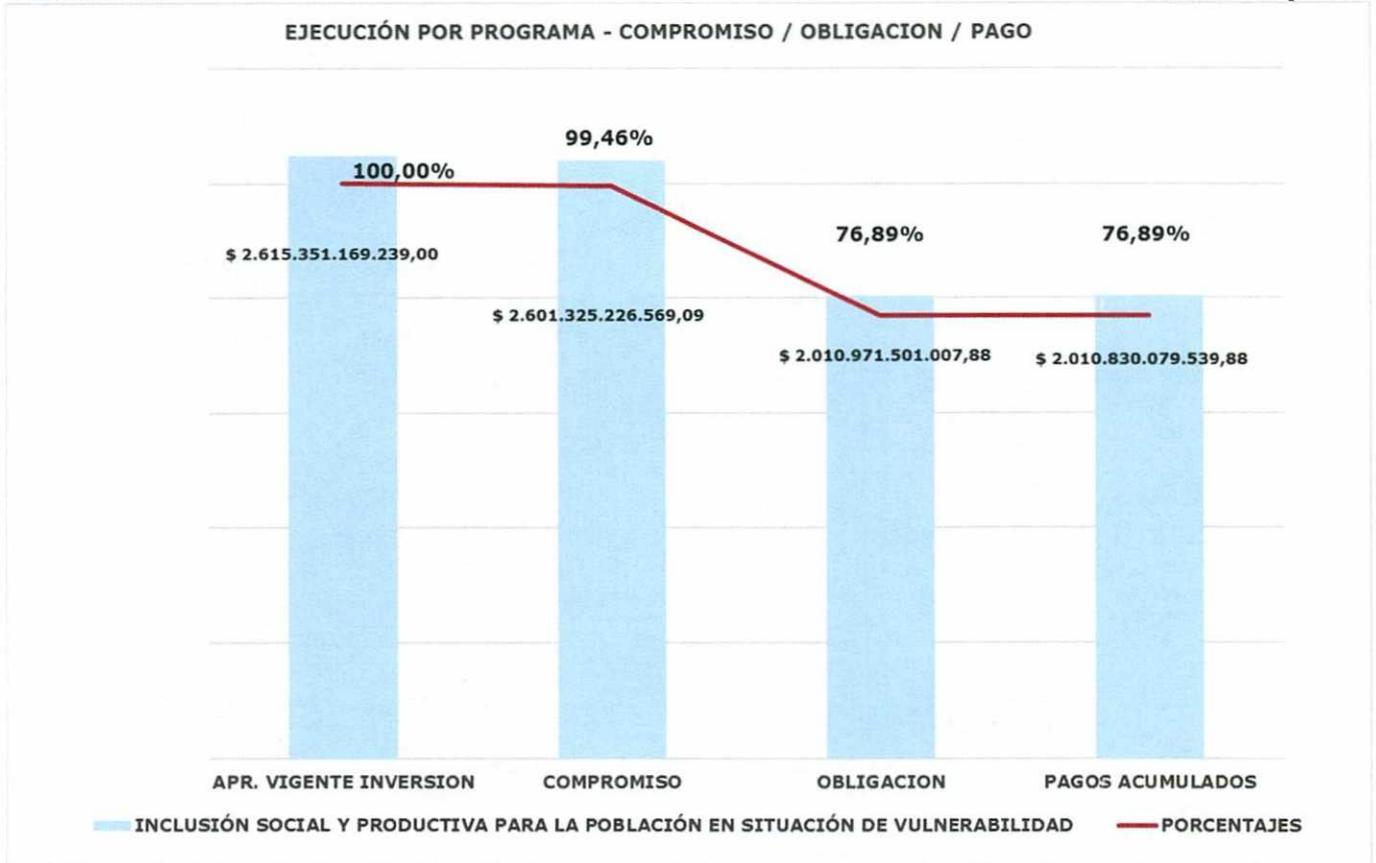


- **Inclusión Social y Productiva para la Población en Situación de Vulnerabilidad.**

Este programa presenta una Apropiación de \$2.615.351.169.239,00, de los cuales **Comprometió un 99,46%, Obligó y Pagó el 76,89%**. (Ver Gráfica No 8).

**Gráfica No 8**

**Cifras en pesos**



Fuente: SIIF Nación

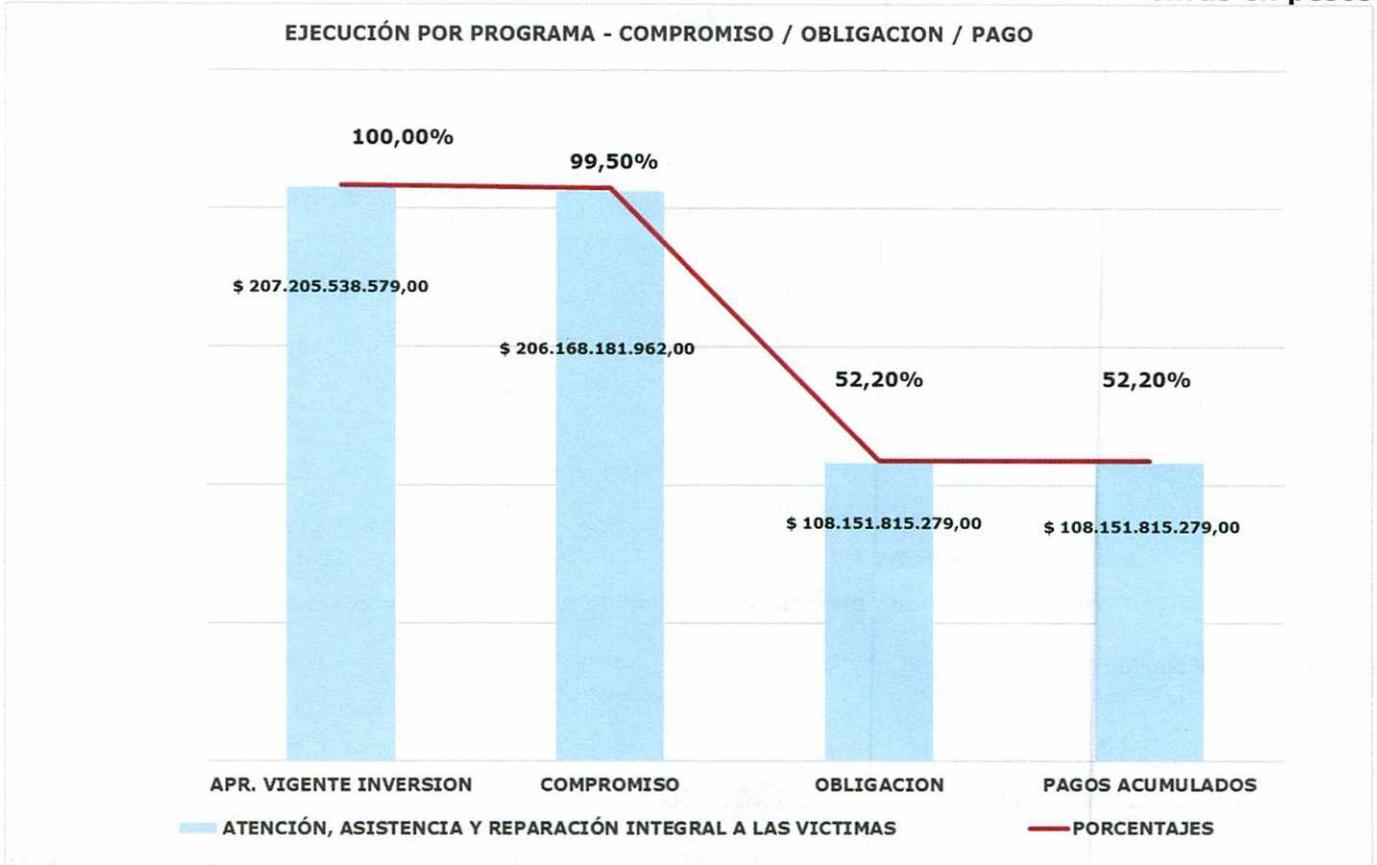


- **Atención, Asistencia y Reparación Integral a las Víctimas.**

Este programa presenta una Apropiación de \$207.205.538.579,00, de los cuales se **Comprometió** un **99,50%**, **Obligó** y **Pagó** el **52,20%**. (Ver Gráfica No 9).

Gráfica No 9

Cifras en pesos



Fuente: SIIF Nación

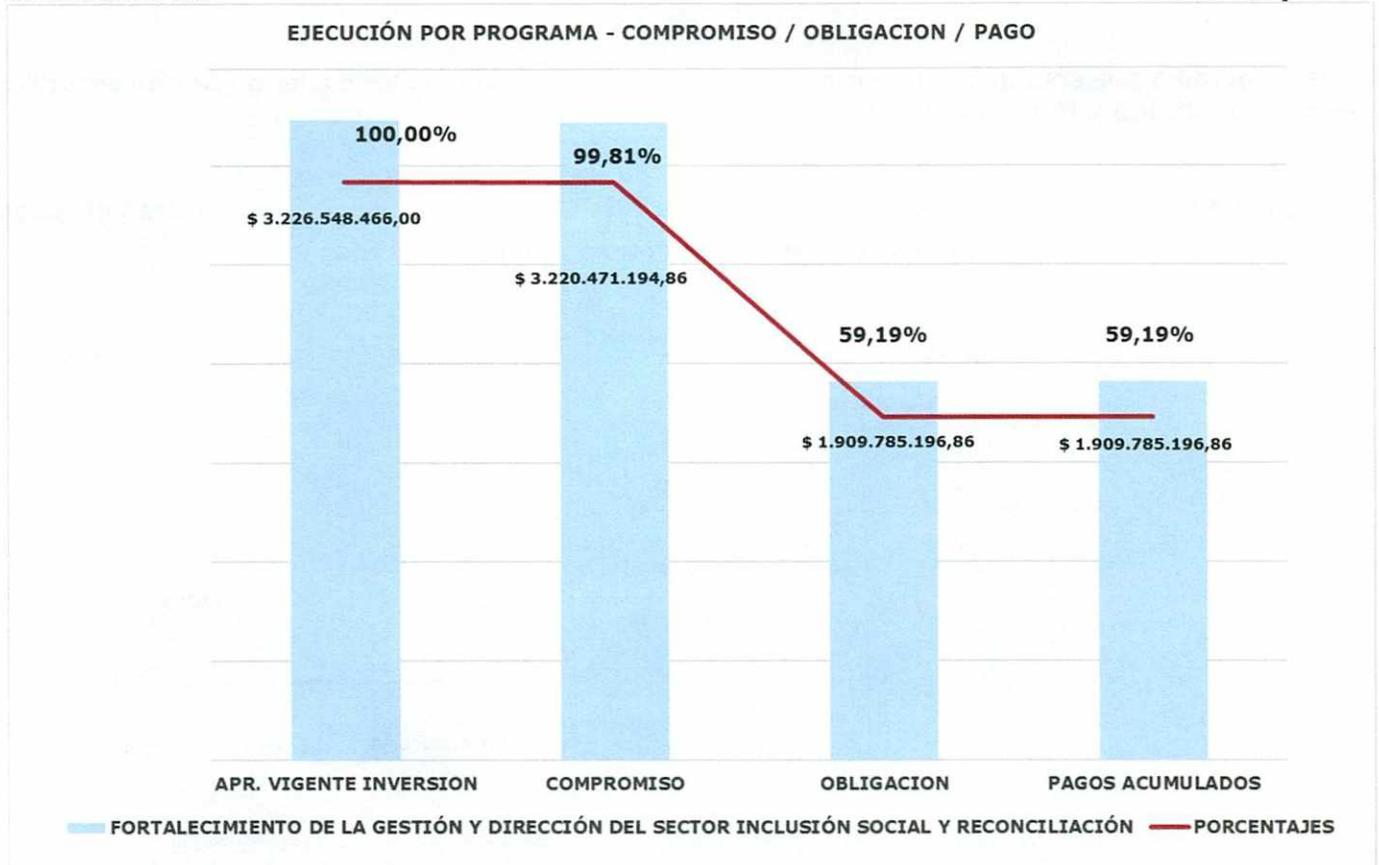
- **Fortalecimiento de la Gestión y Dirección del Sector Inclusión Social y Reconciliación.**

Este programa presenta una Apropiación Vigente de \$3.226.548.466,00, de los cuales se **Comprometió** un **99,81%**, **Obligó** y **Pagó** el **59,19%**. (Ver Gráfica No 10).



Gráfica No 10

Cifras en pesos



Fuente: SIIF Nación

### PRESUPUESTO DE INVERSIÓN POR DIRECCIÓN

Como ya se informó anteriormente el presupuesto de Inversión se compone de tres (3) Programas y estos a su vez están conformados por unas Direcciones, de las cuales en términos de ejecución presupuestal a fecha corte 31 de diciembre de 2019, se observa lo siguiente con relación a la Apropriación Vigente de cada una de ellas:

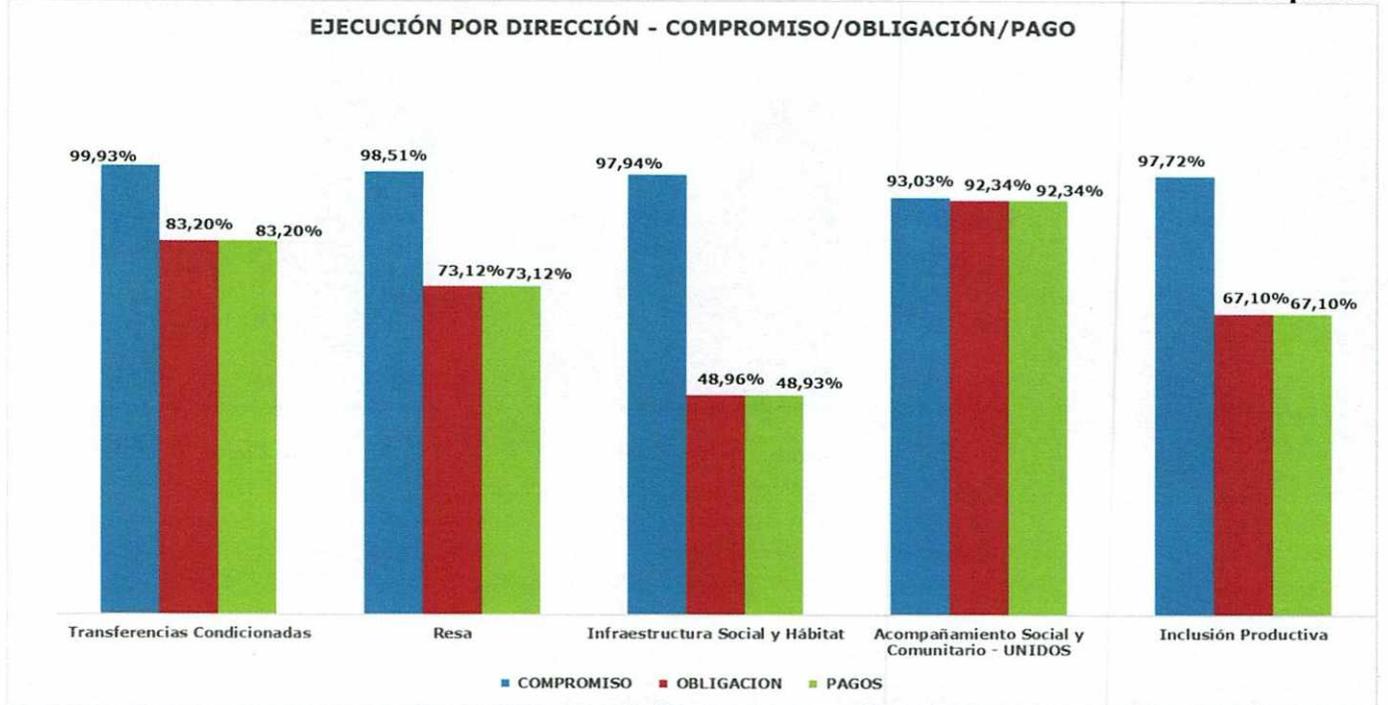
- **Inclusión Social y Productiva para la Población en Situación de Vulnerabilidad.**

Transferencias Condicionadas, con la mayor asignación presupuestal presenta un **Comprometido** igual al **99,93%**, un **Obligado** y **Pagado** del **83,20%**, seguidamente tenemos a Infraestructura con un **Comprometido** del **97,94%**, un **Obligado** del **48,96%** y un **Pagado** igual al **48,93%**, la dirección de Acompañamiento Social y Comunitario **Comprometió** el **93,03%**, **Obligó** y **Pagó** el **92,34%**, Inclusión Productiva presenta un **Comprometido** del **97,72%**, un **Obligado** y **Pagado** igual al **67,10%** y finalizamos con Resa la cual **Comprometió** un **98,51%**, **Obligó** y **Pagó** un **73,12%**. (Ver Gráfica No 11).



Gráfica No 11

Cifras en pesos



DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
Transferencias Condicionadas	\$ 2.071.389.746.192,00	\$ 2.069.858.873.741,02	\$ 1.723.371.665.245,40	\$ 1.723.371.665.245,40
Resa	\$ 16.000.000.000,00	\$ 15.761.541.081,00	\$ 11.698.614.142,00	\$ 11.698.614.142,00
Infraestructura Social y Hábitat	\$ 468.287.706.164,00	\$ 458.617.623.719,25	\$ 229.262.426.259,67	\$ 229.121.004.791,67
Acompañamiento Social y Comunitario - UNIDOS	\$ 26.137.997.848,00	\$ 24.316.972.006,27	\$ 24.134.763.406,26	\$ 24.134.763.406,26
Inclusión Productiva	\$ 33.535.719.035,00	\$ 32.770.216.021,55	\$ 22.504.031.954,55	\$ 22.504.031.954,55

Fuente: SIIF Nación

- **Atención, Asistencia y Reparación Integral a las Víctimas.**

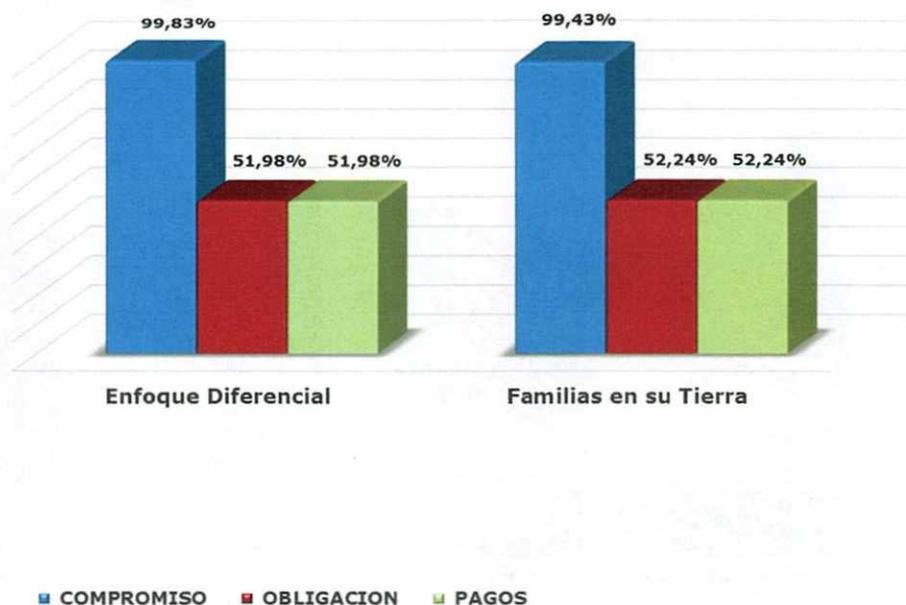
Familias en su Tierra, presenta un **Comprometido** igual al **99,43%**, un **Obligado** y **Pagado** del **52,24%**, y la dirección de Enfoque Diferencial **Comprometió** un **99,83%**, **Obligó** y **Pagó** un **51,98%** (Ver Gráfica No 12).



Gráfica No 12

Cifras en pesos

EJECUCIÓN POR DIRECCIÓN - COMPROMISO/OBLIGACIÓN/PAGO



DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
Enfoque Diferencial	\$ 37.000.000.000,00	\$ 36.937.197.247,00	\$ 19.231.039.455,00	\$ 19.231.039.455,00
Familias en su Tierra	\$ 170.205.538.579,00	\$ 169.230.984.715,00	\$ 88.920.775.824,00	\$ 88.920.775.824,00

Fuente: SIIF Nación

- Fortalecimiento de la Gestión y Dirección del Sector Inclusión Social y Reconciliación.

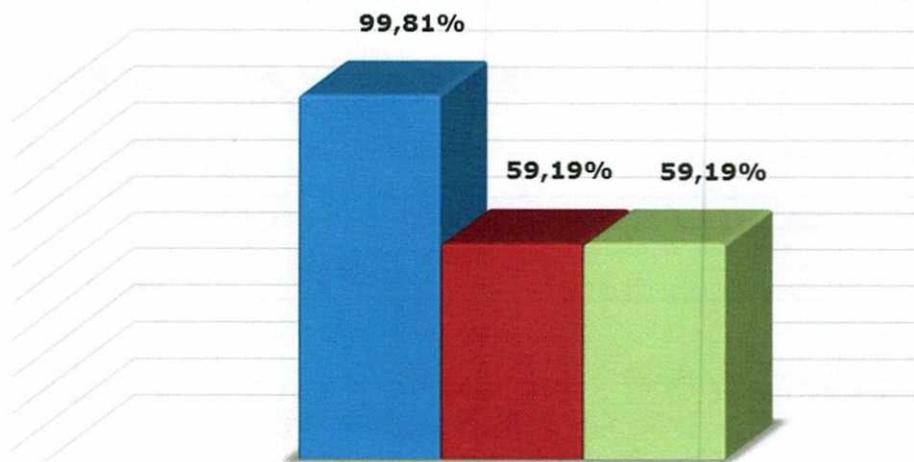
Los recursos de este programa se destinaron para Tecnologías de Información – SG, la cual presenta un **Comprometido** igual al **99,81%**, un **Obligado** y **Pagado** del **59,19%** (Ver Gráfica No 13).



Gráfica No 13

Cifras en pesos

EJECUCIÓN POR DIRECCIÓN - COMPROMISO/OBLIGACIÓN/PAGO



Tecnologías de Información - SG

■ COMPROMISO ■ OBLIGACION ■ PAGOS

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
Tecnologías de Información - SG	\$ 3.226.548.466,00	\$ 3.220.471.194,86	\$ 1.909.785.196,86	\$ 1.909.785.196,86

Fuente: SIIF Nación

VIGENCIAS EXPIRADAS Vs PRESUPUESTO 2019

Para el periodo comprendido entre el 1 de enero a 31 de diciembre de 2019, Prosperidad Social expidió CDP´s para el reconocimiento y posterior pago de pasivos exigibles de vigencias expiradas, por un valor de \$3.119.597.360,56, con el propósito de pagar Obligaciones legalmente contraídas en vigencias anteriores.

Es de aclarar que los pasivos exigibles son compromisos que deben asumirse con cargo al Presupuesto Disponible de la vigencia en que se pagan, por cuanto la reserva presupuestal o cuenta por pagar que los respaldó en su oportunidad feneció por términos, es decir, por no haberse pagado en el transcurso de la misma vigencia fiscal en que se constituyó o por no haberse constituido una reserva presupuestal o cuenta por pagar que respaldara dicha obligación.





La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

En ese orden de ideas a continuación se observa en detalle el valor establecido para cada uno de los conceptos, el presupuesto de gastos afectado y el porcentaje de afectación en los recursos asignados al presupuesto de la Vigencia 2019 (Ver tabla No 4):

**Tabla No 4**

**Cifras en pesos**

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - PROSPERIDAD SOCIAL							
VIGENCIAS EXPIRADAS A DICIEMBRE 31 DE 2019							
PRESUPUESTO	DIRECCIÓN	RUBRO	OBJETO DEL GASTO	APR. VIGENTE A DICIEMBRE 31 DE 2019	VALOR CDP VIGENCIA EXPIRADA A DICIEMBRE 31 DE 2019		PORCENTAJE DE APR. VIGENTE UTILIZADA PARA CUBRIR LA VIGENCIA EXPIRADA
INVERSIÓN	ACOMPAÑAMIENTO SOCIAL Y COMUNITARIO - UNIDOS	C-4103-1500-15-0-4103052-02	PAGO PASIVO EXIGIBLE VIGENCIAS EXPIRADA CONTRATO 251/2018 CONTRATISTA ANA LUCIA PARRA MONROY, - SOLICITUD 000201719001	\$ 26.137.997.848,00	\$ 7.105.000,00	\$ 7.105.000,00	0,027%
	INFRAESTRUCTURA SOCIAL Y HÁBITAT	C-4103-1500-14-0-4103016-02	AMPARAR TRÁMITE DE VIGENCIAS EXPIRADAS FONDECUN CONTRATO 232 DE 2016 SOLICITUD 131101919001	\$ 468.287.706.164,00	\$ 207.900.000,00	\$ 3.095.677.768,56	0,66%
		C-4103-1500-14-0-4103016-03	AMPARAR TRÁMITE DE VIGENCIAS EXPIRADAS CONVENIO 244 DE 2016 - UNOPS DESEMBOLSO DEL HITO No, 8 - SOLICITUD 131102119001		\$ 2.460.000.000,00		
			AMPARAR TRÁMITE DE VIGENCIAS EXPIRADAS FONADE CONVENIO 069 DE 2012 SOLICITUD 131103719001		\$ 427.777.768,56		
TRANSFERENCIA MONETARIA CONDICIONADAS	C-4103-1500-12-0-4103006-02	PAGO PASIVO EXIGIBLE VIGENCIA EXPIRADA CONTRATO 252 de 2017, SOLICITUD 001104619001	\$ 2.071.389.746.192,00	\$ 16.814.592,00	\$ 16.814.592,00	0,00081%	
<b>TOTALES</b>					<b>\$ 3.119.597.360,56</b>		

Fuente: SIIF Nación

### SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO EN 2018

El Departamento Administrativo para la Prosperidad Social – Prosperidad Social constituyo las reservas presupuestales en la vigencia 2018, por un valor total de \$355.701.893.520,64 las cuales se deben pagar antes de diciembre 31 de 2019; de dicho valor le corresponde a Gastos de Funcionamiento la suma de \$1.842.124.073,05 y a Gastos de Inversión \$353.859.769.447,59 (Ver detalle en Anexo No 2).

A 31 de diciembre de 2019, se observan cancelaciones del saldo de compromisos de la reserva presupuestal por un total de \$6.664.865.690,66, afectando el Rubro de Funcionamiento en \$134.066.228,97 e Inversión en \$6.530.799.461,69; así las cosas, el valor total de la reserva presupuestal, descontadas estas cancelaciones es de \$349.037.027.829,98, de los cuales \$1.708.057.844,08 corresponden a funcionamiento y \$347.328.969.985,90 a Inversión (Ver detalle en Anexo No 2).

A fecha corte del presente informe se observa que la reserva presupuestal de **Funcionamiento** se **Obligó y Pagó** en su totalidad, por el contrario, la reserva de **Inversión** demuestra **Obligaciones y Pagos** iguales al **86,82%**, dejando como resultado una reserva por pagar de \$45.764.646.173,37 un **13,18%** del valor total de sus compromisos restando las cancelaciones. (Ver Tabla 5).

#### OFICINA DE CONTROL INTERNO

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

[www.prosperidadsocial.gov.co](http://www.prosperidadsocial.gov.co)



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

Tabla No 5

Cifras en pesos

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL- PROSPERIDAD SOCIAL										
EJECUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES A DICIEMBRE 31 DE 2019										
DESCRIPCION	COMPROMISO INICIAL	TOTAL CANCELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2019	%	COMPROMISO A DICIEMBRE 31 DE 2019	OBLIGACION	%	PAGOS	%	RESERVA POR PAGAR A DICIEMBRE 31 DE 2019	%
TOTAL FUNCIONAMIENTO E INVERSION	\$ 355.701.893.520,64	\$ 6.664.865.690,66	1,87%	\$ 349.037.027.829,98	\$ 303.272.381.656,60	86,89%	\$ 303.272.381.656,60	86,89%	\$ 45.764.646.173,38	13,11%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	\$ 1.842.124.073,05	\$ 134.066.228,97	7,28%	\$ 1.708.057.844,08	\$ 1.708.057.844,07	100,00%	\$ 1.708.057.844,07	100,00%	\$ 0,01	0,00%
TOTAL INVERSION	\$ 353.859.769.447,59	\$ 6.530.799.461,69	1,85%	\$ 347.328.969.985,90	\$ 301.564.323.812,53	86,82%	\$ 301.564.323.812,53	86,82%	\$ 45.764.646.173,37	13,18%

Fuente: SIIF Nación

Teniendo en cuenta lo anterior, de la reserva por pagar o fenecida del presupuesto de **Inversión** le corresponden a la Dirección de Infraestructura Social y Hábitat la suma de \$44.554.479.211,37 los cuales hacen referencia a 114 convenios suscritos con diferentes terceros en las vigencias 2013, 2015, 2016 y 2017, el valor restante de \$1.210.166.962,00 es de la Dirección de Inclusión Productiva de convenios suscritos con la Fundación Social Mejores Días para Colombia y la Unión Temporal Qualitas-Corsodimarp. (Ver Tabla 6).

Tabla No 6

Cifras en pesos

RELACION CONTRATOS / CONVENIOS - RESERVA FENECIDA PRESUPUESTO DE INVERSIÓN		
DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL Y HÁBITAT	CANTIDAD	VALOR TOTAL
CONVENIOS VIGENCIA 2013	1	\$ 529.189.233,50
CONVENIOS VIGENCIA 2015	1	\$ 300.000.000,00
CONVENIOS VIGENCIA 2016	109	\$ 43.677.680.390,42
CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS VIGENCIA 2017	2	\$ 38.529.759,23
CONTRATO DE FIDUCIA- ENCARGO FIDUCIARIO 714 FIP 2017	1	\$ 9.079.828,22
<b>TOTAL DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL Y HÁBITAT</b>	<b>114</b>	<b>\$ 44.554.479.211,37</b>
DIRECCIÓN DE INCLUSIÓN PRODUCTIVA	CANTIDAD	VALOR TOTAL
CONVENIOS	2	\$ 1.210.166.962,00
<b>TOTAL DIRECCIÓN DE INCLUSIÓN PRODUCTIVA</b>	<b>2</b>	<b>\$ 1.210.166.962,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>116</b>	<b>\$ 45.764.646.173,37</b>

Fuente: SIIF Nación

El Departamento Administrativo para la Prosperidad Social – Prosperidad Social constituyo las cuentas por pagar de la vigencia 2018, por un valor total de \$114.238.042,14; de dicho valor le corresponde a Gastos de Funcionamiento la suma de \$72.285.054,14 y a Gastos de Inversión \$41.952.988,00.

A diciembre 31 de 2019, no se presentan cancelaciones de cuentas por pagar y los anteriores valores se pagaron en su totalidad.

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

www.prosperidadsocial.gov.co

*Handwritten signature*



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

## REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO PARA EJECUTAR EN LA VIGENCIA 2020

De conformidad con el artículo 2.8.1.7.3.2, del Decreto 1068 de 2015, la constitución de las reservas presupuestales y cuentas por pagar se debe realizar a más tardar el 20 de enero de cada año, los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación constituyen las reservas presupuestales y las cuentas por pagar de la respectiva sección presupuestal correspondientes a la vigencia fiscal anterior, de conformidad con los saldos registrados a 31 de diciembre a través del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.

La administración SIIF Nación, emitió la circular 032 de 2019 "Aspectos a considerar para el cierre de la vigencia 2019 y apertura del año 2020" para dar estricto cumplimiento al cierre presupuestal y con el fin de garantizar la legalidad en la constitución de las Reservas Presupuestales y en aplicación de los procedimientos internos establecidos, Prosperidad Social constituyo como reservas presupuestales inducidas por ley (artículo 28 ley 2008 de 2019), por ausencia de PAC, la suma de \$436.681.176.548,84 y por reservas presupuestales autorizadas la suma de \$255.621.786.241,43 para un total de reserva presupuestal para la vigencia 2019 de \$692.302.962.790,27 como se observa en la siguiente tabla:

Tabla No 7

Cifras en pesos

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL- PROSPERIDAD SOCIAL			
RESERVA PRESUPUESTAL CONSTITUIDA VIGENCIA 2019			
DESCRIPCION	RESERVA PRESUPUESTAL JUSTIFICADA (CXP)	RESERVA PRESUPUESTAL AUTORIZADA	TOTAL RESERVA PRESUPUESTAL 2019
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO E INVERSION</b>	<b>\$ 436.681.176.548,84</b>	<b>\$ 255.621.786.241,43</b>	<b>\$ 692.302.962.790,27</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 2.399.410.411,36</b>	<b>\$ 222.774.136,70</b>	<b>\$ 2.622.184.548,06</b>
<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>\$ 2.399.410.411,36</b>	<b>\$ 222.774.136,70</b>	<b>\$ 2.622.184.548,06</b>
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 94.925.954,00	\$ -	\$ 94.925.954,00
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 2.304.484.457,36	\$ 222.774.136,70	\$ 2.527.258.594,06
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 434.281.766.137,48</b>	<b>\$ 255.399.012.104,73</b>	<b>\$ 689.680.778.242,21</b>
<b>ATENCIÓN, ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VICTIMAS</b>	<b>\$ 58.105.115.234,00</b>	<b>\$ 39.911.251.449,00</b>	<b>\$ 98.016.366.683,00</b>
ENFOQUE DIFERENCIAL	\$ 17.628.916.895,00	\$ 77.240.897,00	\$ 17.706.157.792,00
FAMILIAS EN SU TIERRA	\$ 40.476.198.339,00	\$ 39.834.010.552,00	\$ 80.310.208.891,00
<b>INCLUSIÓN SOCIAL Y PRODUCTIVA PARA LA POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD</b>	<b>\$ 374.942.069.809,48</b>	<b>\$ 215.411.655.751,73</b>	<b>\$ 590.353.725.561,21</b>
TRANSFERENCIAS MONETARIAS CONDICIONADAS	\$ 328.935.712.989,62	\$ 17.551.495.506,00	\$ 346.487.208.495,62
RESA	\$ 1.710.909.937,00	\$ 2.352.017.002,00	\$ 4.062.926.939,00
INFRAESTRUCTURA SOCIAL Y HÁBITAT	\$ 38.105.547.802,85	\$ 191.249.649.656,73	\$ 229.355.197.459,58
ACOMPANIAMIENTO SOCIAL Y COMUNITARIO - UNIDOS	\$ 165.180.428,01	\$ 17.028.172,00	\$ 182.208.600,01
INCLUSIÓN PRODUCTIVA	\$ 6.024.718.652,00	\$ 4.241.465.415,00	\$ 10.266.184.067,00
<b>FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y DIRECCIÓN DEL SECTOR INCLUSIÓN SOCIAL Y RECONCILIACIÓN</b>	<b>\$ 1.234.581.094,00</b>	<b>\$ 76.104.904,00</b>	<b>\$ 1.310.685.998,00</b>
TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN - SG	\$ -	\$ -	\$ 1.310.685.998,00
	<b>\$ 436.681.176.548,84</b>	<b>\$ 255.621.786.241,43</b>	<b>\$ 692.302.962.790,27</b>

Fuente: SIIF Nación

### OFICINA DE CONTROL INTERNO

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

[www.prosperidadsocial.gov.co](http://www.prosperidadsocial.gov.co)

*Handwritten signature or mark.*



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

De otra parte, La entidad constituyó para la vigencia 2019, cuentas por pagar por valor total de \$162.916.401,00, las cuales deben ser pagadas en la vigencia 2020, como se muestra en la siguiente tabla:

Tabla No 8

Cifras en pesos

<b>DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL- PROSPERIDAD SOCIAL</b>	
<b>CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS VIGENCIA 2019</b>	
<b>DESCRIPCION</b>	<b>VALOR CUENTA POR PAGAR</b>
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO E INVERSION</b>	<b>\$ 162.916.401,00</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 21.494.933,00</b>
<b>GASTOS PERSONAL</b>	<b>\$ 20.912.290,00</b>
SALARIO	\$ 20.912.290,00
<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>\$ 582.643,00</b>
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 582.643,00
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 141.421.468,00</b>
<b>INCLUSIÓN SOCIAL Y PRODUCTIVA PARA LA POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD</b>	<b>\$ 141.421.468,00</b>
INFRAESTRUCTURA SOCIAL Y HÁBITAT	\$ 141.421.468,00
	<b>\$ 162.916.401,00</b>

Fuente: SIIF Nación

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

[www.prosperidadsocial.gov.co](http://www.prosperidadsocial.gov.co)

*Jul 23*



La equidad  
es de todos

Prosperidad  
Social

## CONCLUSIONES

**1.** La Ejecución Presupuestal para la vigencia 2019, del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social – Prosperidad Social, a fecha corte diciembre 31 de 2019, refleja del total de su Apropriación Vigente un comprometido del **99,07%**, un obligado del **75,87%** y un pagado del **75,86%**.

A diciembre 31 de 2019 de la Apropriación Vigente para **Funcionamiento** se comprometió el **92,04%**, obligó el **90,37%** y se pagó un **90,36%**; de la Apropriación por **Inversión** se comprometió el **99,47%**, se obligó y pagó un **75,06%**.

**2.** A fecha corte 31 de diciembre de 2019, Prosperidad Social tramita CDP's para el reconocimiento y posterior pago de pasivos exigibles de vigencias expiradas por un valor de \$3.119.597.360,56, dicho valor afecta el Presupuesto de inversión de la Vigencia 2019 (Apropriación Vigente).

**3.** La Ejecución de la Reserva Presupuestal de la vigencia 2018 de la entidad, a fecha corte 31 de diciembre de 2019, refleja del total de sus compromisos un obligado y pagado del **86,89%**, observando una reserva fenecida del **13,11%** la cual corresponde en su gran mayoría a la Dirección de Infraestructura Social y Hábitat.

**4.** La Ejecución de las Cuentas por Para de la vigencia 2018 de la entidad, a fecha corte 31 de diciembre de 2019, se pagaron en su totalidad.

**5.** Prosperidad Social, constituye la reserva presupuestal de la vigencia 2019, mediante acto administrativo para ser ejecutadas en la vigencia 2020, por un valor total de \$692.302.962.790,27, de este valor \$436.681.176.548,84 corresponden a reservas inducidas por la ley (artículo 28 ley 2008 de 2019) por ausencia de PAC y \$255.621.786.241,43 a reservas presupuestales autorizadas.

**6.** La Entidad constituyó las cuentas por pagar de la vigencia 2019 mediante acto administrativo, por un valor total de \$162.916.401,00, para ser ejecutadas en la vigencia 2020.



**INGRID MILAY LEON TOVAR**  
Jefe Oficina de Control Interno.

Elaboró: Wilson A.

Revisó: Liz G.

ANEXO: Dos (2) Folios

### OFICINA DE CONTROL INTERNO

Conmutador (57 1) 5960800 \* Carrera 7ª. No. 32 - 12 Local 216 CC San Martín - Código Postal 110231 \* Bogotá D.C. - Colombia

[www.prosperidadsocial.gov.co](http://www.prosperidadsocial.gov.co)

## ANEXO No 1

## DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL- PROSPERIDAD SOCIAL

## EJECUCIÓN PRESUPUESTAL FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019

DESCRIPCIÓN	APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	COMPROMISO	%	OBLIGACION	%	PAGOS	%
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN</b>	<b>\$ 2.983.242.313.334,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2.955.632.605.778,35</b>	<b>99,07%</b>	<b>\$ 2.263.329.642.988,08</b>	<b>75,87%</b>	<b>\$ 2.263.166.726.587,08</b>	<b>75,86%</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 157.459.057.050,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 144.918.726.052,40</b>	<b>92,04%</b>	<b>\$ 142.296.541.504,34</b>	<b>90,37%</b>	<b>\$ 142.275.046.571,34</b>	<b>90,36%</b>
<b>GASTOS PERSONAL</b>	<b>\$ 105.588.442.000,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 96.878.560.421,90</b>	<b>91,75%</b>	<b>\$ 96.878.560.421,90</b>	<b>91,75%</b>	<b>\$ 96.857.648.131,90</b>	<b>91,73%</b>
SALARIO	\$ 70.836.111.000,00	\$ -	\$ 65.605.604.969,90	92,62%	\$ 65.605.604.969,90	92,62%	\$ 65.584.692.679,90	92,59%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	\$ 26.882.538.000,00	\$ -	\$ 24.004.992.024,00	89,30%	\$ 24.004.992.024,00	89,30%	\$ 24.004.992.024,00	89,30%
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	\$ 7.869.793.000,00	\$ -	\$ 7.267.963.428,00	92,35%	\$ 7.267.963.428,00	92,35%	\$ 7.267.963.428,00	92,35%
<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>\$ 42.272.342.050,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 40.492.547.330,67</b>	<b>95,79%</b>	<b>\$ 37.870.362.782,61</b>	<b>89,59%</b>	<b>\$ 37.869.780.139,61</b>	<b>89,59%</b>
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 152.000.000,00	\$ -	\$ 94.925.954,00	62,45%	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 42.120.342.050,00	\$ -	\$ 40.397.621.376,67	95,91%	\$ 37.870.362.782,61	89,91%	\$ 37.869.780.139,61	89,91%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>\$ 4.461.689.000,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 3.071.041.443,99</b>	<b>68,83%</b>	<b>\$ 3.071.041.443,99</b>	<b>68,83%</b>	<b>\$ 3.071.041.443,99</b>	<b>68,83%</b>
INCAPACIDADES Y LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	\$ 694.000.000,00	\$ -	\$ 363.807.335,00	52,42%	\$ 363.807.335,00	52,42%	\$ 363.807.335,00	52,42%
INDEMNIZACIONES (NO DE PENSIONES)	\$ 36.000.000,00	\$ -	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
SENTENCIAS	\$ 2.051.356.191,01	\$ -	\$ 1.026.901.300,00	50,06%	\$ 1.026.901.300,00	50,06%	\$ 1.026.901.300,00	50,06%
CONCILIACIONES	\$ 1.680.332.808,99	\$ -	\$ 1.680.332.808,99	100,00%	\$ 1.680.332.808,99	100,00%	\$ 1.680.332.808,99	100,00%
<b>GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>\$ 5.136.584.000,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 4.476.576.855,84</b>	<b>87,15%</b>	<b>\$ 4.476.576.855,84</b>	<b>87,15%</b>	<b>\$ 4.476.576.855,84</b>	<b>87,15%</b>
IMPUESTOS	\$ 98.370.000,00	\$ -	\$ 97.269.255,84	98,88%	\$ 97.269.255,84	98,88%	\$ 97.269.255,84	98,88%
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	\$ 5.038.214.000,00	\$ -	\$ 4.379.307.600,00	86,92%	\$ 4.379.307.600,00	86,92%	\$ 4.379.307.600,00	86,92%
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 2.825.783.256.284,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2.810.713.879.725,95</b>	<b>99,47%</b>	<b>\$ 2.121.033.101.483,74</b>	<b>75,06%</b>	<b>\$ 2.120.891.680.015,74</b>	<b>75,06%</b>
<b>ATENCIÓN, ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VÍCTIMAS</b>	<b>\$ 207.205.538.579,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 206.168.181.962,00</b>	<b>99,50%</b>	<b>\$ 108.151.815.279,00</b>	<b>52,20%</b>	<b>\$ 108.151.815.279,00</b>	<b>52,20%</b>
ENFOQUE DIFERENCIAL	\$ 37.000.000.000,00	\$ -	\$ 36.937.197.247,00	99,83%	\$ 19.231.039.455,00	51,98%	\$ 19.231.039.455,00	51,98%
FAMILIAS EN SU TIERRA	\$ 170.205.538.579,00	\$ -	\$ 169.230.984.715,00	99,43%	\$ 88.920.775.824,00	52,24%	\$ 88.920.775.824,00	52,24%
<b>INCLUSIÓN SOCIAL Y PRODUCTIVA PARA LA POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD</b>	<b>\$ 2.615.351.169.239,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2.601.325.226.569,09</b>	<b>99,46%</b>	<b>\$ 2.010.971.501.007,88</b>	<b>76,89%</b>	<b>\$ 2.010.830.079.539,88</b>	<b>76,89%</b>
TRANSFERENCIAS MONETARIAS CONDICIONADAS	\$ 2.071.389.746.192,00	\$ -	\$ 2.069.858.873.741,02	99,93%	\$ 1.723.371.665.245,40	83,20%	\$ 1.723.371.665.245,40	83,20%
RESA	\$ 16.000.000.000,00	\$ -	\$ 15.761.541.081,00	98,51%	\$ 11.698.614.142,00	73,12%	\$ 11.698.614.142,00	73,12%
INFRAESTRUCTURA SOCIAL Y HÁBITAT	\$ 468.287.706.164,00	\$ -	\$ 458.617.623.719,25	97,94%	\$ 229.262.426.259,67	48,96%	\$ 229.121.004.791,67	48,93%
ACOMPANAMIENTO SOCIAL Y COMUNITARIO - UNIDOS	\$ 26.137.997.848,00	\$ -	\$ 24.316.972.006,27	93,03%	\$ 24.134.763.406,26	92,34%	\$ 24.134.763.406,26	92,34%
INCLUSIÓN PRODUCTIVA	\$ 33.535.719.035,00	\$ -	\$ 32.770.216.021,55	97,72%	\$ 22.504.031.954,55	67,10%	\$ 22.504.031.954,55	67,10%
<b>FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y DIRECCIÓN DEL SECTOR INCLUSIÓN SOCIAL Y RECONCILIACIÓN</b>	<b>\$ 3.226.548.466,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 3.220.471.194,86</b>	<b>99,81%</b>	<b>\$ 1.909.785.196,86</b>	<b>59,19%</b>	<b>\$ 1.909.785.196,86</b>	<b>59,19%</b>
TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN - SG	\$ 3.226.548.466,00	\$ -	\$ 3.220.471.194,86	99,81%	\$ 1.909.785.196,86	59,19%	\$ 1.909.785.196,86	59,19%
	<b>\$ 2.983.242.313.334,00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2.955.632.605.778,35</b>	<b>99,07%</b>	<b>\$ 2.263.329.642.988,08</b>	<b>75,87%</b>	<b>\$ 2.263.166.726.587,08</b>	<b>75,86%</b>

ANEXO No 2										
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - PROSPERIDAD SOCIAL										
EJECUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES A DICIEMBRE 31 DE 2019										
DESCRIPCION	COMPROMISO INICIAL	TOTAL CANCELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2019	%	COMPROMISO A DICIEMBRE 31 DE 2019	OBLIGACION	%	PAGOS	%	RESERVA POR PAGAR A DICIEMBRE 31 DE 2019	%
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO E INVERSION</b>	\$ 355.701.893.520,64	\$ 6.664.865.690,66	1,87%	\$ 349.037.027.829,98	\$ 303.272.381.656,60	86,89%	\$ 303.272.381.656,60	86,89%	\$ 45.764.646.173,38	13,11%
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	\$ 1.842.124.073,05	\$ 134.066.228,97	7,28%	\$ 1.708.057.844,08	\$ 1.708.057.844,07	100,00%	\$ 1.708.057.844,07	100,00%	\$ 0,01	0,00%
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	\$ 1.500.000,00	\$ -	0,00%	\$ 1.500.000,00	\$ 1.500.000,00	100,00%	\$ 1.500.000,00	100,00%	\$ -	0,00%
ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 632.682.947,40	\$ -	0,00%	\$ 632.682.947,40	\$ 632.682.947,40	100,00%	\$ 632.682.947,40	100,00%	\$ -	0,00%
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 1.207.941.125,65	\$ 134.066.228,97	11,10%	\$ 1.073.874.896,68	\$ 1.073.874.896,67	100,00%	\$ 1.073.874.896,67	100,00%	\$ 0,01	0,00%
<b>TOTAL INVERSION</b>	\$ 353.859.769.447,59	\$ 6.530.799.461,69	1,85%	\$ 347.328.969.985,90	\$ 301.564.323.812,53	86,82%	\$ 301.564.323.812,53	86,82%	\$ 45.764.646.173,37	13,18%
ENFOQUE DIFERENCIAL	\$ 10.588.510.899,00	\$ -	0,00%	\$ 10.588.510.899,00	\$ 10.588.510.899,00	100,00%	\$ 10.588.510.899,00	100,00%	\$ -	0,00%
FAMILIAS EN SU TIERRA	\$ 32.059.267.156,00	\$ 72.600.000,00	0,23%	\$ 31.986.667.156,00	\$ 31.986.667.156,00	100,00%	\$ 31.986.667.156,00	100,00%	\$ -	0,00%
TRANSFERENCIAS MONETARIAS	\$ 143.347.263.712,74	\$ 6.205.739.648,74	4,33%	\$ 137.141.524.064,00	\$ 137.141.524.064,00	100,00%	\$ 137.141.524.064,00	100,00%	\$ -	0,00%
CONDICIONADAS	\$ 152.873.632.675,13	\$ -	0,00%	\$ 152.873.632.675,13	\$ 108.319.153.463,76	70,86%	\$ 108.319.153.463,76	70,86%	\$ 44.554.479.211,37	29,14%
INFRAESTRUCTURA SOCIAL Y HABITAT	\$ 68.087.922,18	\$ 11.742,18	0,02%	\$ 68.076.180,00	\$ 68.076.180,00	100,00%	\$ 68.076.180,00	100,00%	\$ -	0,00%
ACOMPANIAMIENTO SOCIAL Y COMUNITARIO - UNIDOS	\$ 12.052.255.022,83	\$ 244.055.477,00	2,02%	\$ 11.808.199.545,83	\$ 10.598.032.583,83	89,75%	\$ 10.598.032.583,83	89,75%	\$ 1.210.166.962,00	10,25%
INCLUSION PRODUCTIVA	\$ 2.870.752.059,71	\$ 8.392.593,77	0,29%	\$ 2.862.359.465,94	\$ 2.862.359.465,94	100,00%	\$ 2.862.359.465,94	100,00%	\$ -	0,00%
TECNOLOGIAS DE INFORMACION - SG	\$ 355.701.893.520,64	\$ 6.664.865.690,66	1,87%	\$ 349.037.027.829,98	\$ 303.272.381.656,60	86,89%	\$ 303.272.381.656,60	86,89%	\$ 45.764.646.173,38	13,11%

\$

*Handwritten signature*