



# **INFORME DE INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES DEL D.C., HASTA EL 28 DE FEBRERO DE 2006**

**ÓSCAR GONZÁLEZ ARANA**  
Contralor de Bogotá, D.C.

**GUILLERMO ERNESTO TUTA ALARCÓN**  
Contralor Auxiliar

**ÓSCAR ALBERTO MOLINA GARCÍA**  
Director de Economía y Finanzas Distritales

**ÉDGAR VERGARA FIGUEREDO**  
Subdirector de Análisis Económico y Estadísticas Fiscales

## **PROFESIONALES ANALISTAS**

Édgar Vergara Figueredo  
Jairo Hedilberto Latorre Ladino  
Ricardo Chía González  
Fabiola Gómez Vergara

Neyfy E. Castro Veloza  
Nidia Luz Ariza Rojas  
Héctor Ramírez Prieto  
Clara Mireya Torres Sabogal

**ESTADÍSTICAS FISCALES**  
Rubén Antonio González Gamba

**DIGITADORA**  
Amparo González Forero



# **INFORME DE INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES DEL D.C., HASTA EL 28 DE FEBRERO DE 2006**



**Control Fiscal con la Mano del Ciudadano**

---

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

## CONTENIDO

|                                                                                              | Página    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>INFORME DE INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES DEL D.C.<br/>HASTA EL 28 DE FEBRERO DE 2006</b> |           |
| <b>1. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LA ADMINISTRACIÓN<br/>CENTRAL</b>                            | <b>8</b>  |
| 1.1 ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO                                                                 | 9         |
| 1.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS                                                     | 10        |
| 1.3 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN                                           | 11        |
| <b>2. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LOS FONDOS DE<br/>DESARROLLO LOCAL</b>                       | <b>14</b> |
| 2.1 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS                                                     | 15        |
| 2.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INVERSIÓN                                                    | 16        |
| <b>3. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LOS ESTABLECIMIENTOS<br/>PÚBLICOS</b>                        | <b>17</b> |
| 3.1 SITUACIÓN PRESUPUESTAL                                                                   | 18        |
| 3.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS                                                     | 19        |
| 3.3 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN                                           | 20        |
| 3.4 PLAN DE DESARROLLO “BOGOTÁ SIN INDIFERENCIA”                                             | 20        |
| 3.5 VIGENCIAS FUTURAS                                                                        | 21        |
| <b>4. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LA CONTRALORÍA<br/>DE BOGOTÁ</b>                             | <b>22</b> |
| 4.1 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS                                                     | 23        |
| 4.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN                                           | 24        |

|                                                                                                               |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>5. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LA UNIVERSIDAD<br/>DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS</b>                     | <b>25</b> |
| 5.1 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS                                                                      | 26        |
| 5.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN                                                            | 27        |
| <b>6. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LAS EMPRESAS<br/>INDUSTRIALES Y COMERCIALES Y SOCIEDADES POR<br/>ACCIONES</b> | <b>28</b> |
| 6.1 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS                                                                      | 30        |
| 6.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN                                                            | 31        |
| <b>7. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LAS EMPRESAS SOCIALES<br/>DEL ESTADO DEL ORDEN DISTRITAL</b>                  | <b>33</b> |
| 7.1 SITUACIÓN PRESUPUESTAL                                                                                    | 34        |
| 7.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS                                                                      | 35        |
| 7.3 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN                                                            | 35        |
| <b>ANEXOS</b>                                                                                                 | <b>37</b> |
| <b>ESTUDIO: FINANCIACIÓN PARA EL MEJORAMIENTO DE LA<br/>MALLA VIAL EN BOGOTÁ</b>                              | <b>43</b> |

## INFORME DE INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES DEL DISTRITO CAPITAL HASTA EL 28 DE FEBRERO DE 2006

El análisis del presupuesto del Sector Público Consolidado, comprende los siguientes niveles: Administración Central; Establecimientos Públicos; los entes autónomos: Contraloría y Universidad Distrital; Empresas Industriales y Comerciales y Sociedades; y Empresas Sociales del Estado.

En la vigencia fiscal de 2006 se expidió y liquidó el presupuesto Anual<sup>1</sup> por \$9.1 billones<sup>2</sup>. Para las Empresas Industriales y Comerciales y las Sociales del Distrito se aprobó<sup>3</sup> por \$3.6 billones, para un total distrital por \$12.7 billones. Cuadro 1.

**Cuadro 1**  
**EJECUCIÓN ACTIVA Y PASIVA POR NIVELES DE GOBIERNO**

Millones de pesos

| Niveles                        | Presupuesto       | Recaudo          |             | Ejecución      |                  |                  |             |
|--------------------------------|-------------------|------------------|-------------|----------------|------------------|------------------|-------------|
|                                |                   | Total            | %           | Giros          | Compromisos      | Total            | %           |
| Administración Central         | 6.504.122         | 1.632.968        | 25,1        | 470.406        | 774.149          | 1.244.554        | 19,1        |
| Establecimientos Públicos      | 2.399.425         | 282.210          | 11,8        | 117.860        | 601.325          | 719.186          | 30,0        |
| Contraloría                    | 62.297            | 6.167            | 9,9         | 5.992          | 844              | 6.836            | 11,0        |
| Universidad                    | 164.756           | 19.010           | 11,5        | 12.113         | 15.355           | 27.468           | 16,7        |
| <b>Total Anual</b>             | <b>9.130.599</b>  | <b>1.940.356</b> | <b>21,3</b> | <b>606.371</b> | <b>1.391.673</b> | <b>1.998.044</b> | <b>21,9</b> |
| Empresas Indust. y Comerciales | 2.884.586         | 838.838          | 29,1        | 179.456        | 1.120.651        | 1.300.107        | 45,1        |
| Empresas Sociales del Estado   | 727.958           | 109.564          | 15,1        | 72.074         | 113.634          | 185.707          | 25,5        |
| <b>Total Empresas</b>          | <b>3.612.543</b>  | <b>948.402</b>   | <b>26,3</b> | <b>251.529</b> | <b>1.234.285</b> | <b>1.485.814</b> | <b>41,1</b> |
| <b>Total Distrital</b>         | <b>12.743.142</b> | <b>2.888.758</b> | <b>22,7</b> | <b>857.901</b> | <b>2.625.957</b> | <b>3.483.858</b> | <b>27,3</b> |

Fuente. Ejecuciones presupuestales Entidades.

El monto registrado es superior (a precios corrientes) en 17,3% al alcanzado el año anterior, lo que indica que Bogotá mejoró su poder adquisitivo, dado que la inflación del 2005 se ubicó en 4,8%. Como este índice es inferior en 0,54 puntos al presentado en el año 2004; resulta una coyuntura favorable, que podría aumentar la confianza de los diversos agentes económicos en la gestión del gobierno distrital, con efectos positivos en la actividad productiva local.

<sup>1</sup> El presupuesto Anual comprende: Administración Central, Establecimientos Públicos, Contraloría y Universidad.

<sup>2</sup> Aprobación según Acuerdo 198 del 28-12-06 y Decreto Distrital 480 del 30-12-05.

<sup>3</sup> El presupuesto es aprobado por el Consejo de Política Económica y Fiscal "CONFIS".

**Cuadro 2**  
**COMPARATIVO PRESUPUESTAL 2005 - 2006**

Millones de pesos corrientes

| Niveles                        | Presupuesto<br>2005 | Presupuesto<br>2006 | Variación<br>% |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Administración Central         | 5.389.112           | 6.504.122           | 20,7           |
| Establecimientos Públicos      | 2.013.751           | 2.399.425           | 19,2           |
| Contraloría                    | 57.276              | 62.297              | 8,8            |
| Universidad                    | 117.569             | 164.756             | 40,1           |
| <b>Total Anual</b>             | <b>7.577.708</b>    | <b>9.130.599</b>    | <b>20,5</b>    |
| Empresas Indust. y Comerciales | 2.629.384           | 2.884.586           | 9,7            |
| Empresas Sociales del Estado   | 657.614             | 727.958             | 10,7           |
| <b>Total Empresas</b>          | <b>3.286.998</b>    | <b>3.612.543</b>    | <b>9,9</b>     |
| <b>Total Distrital</b>         | <b>10.864.706</b>   | <b>12.743.142</b>   | <b>17,3</b>    |

Fuente: Ejecución presupuestal entidades.

El presupuesto aprobado representa el 19,4% del PIB de Bogotá y el 4,5% del PIB nacional<sup>4</sup>, señalando la contribución en la generación de riqueza. Es de resaltar, que la ciudad se financia en un 40% con rentas propias, 30% con transferencias de la Nación y 12,3% con recursos de capital sin incluir el crédito, escenario que certifica su sostenibilidad fiscal.

Con los resultados de la ejecución activa y pasiva al mes de febrero, se produce un superávit de operaciones efectivas por \$2.0 billones y un déficit presupuestal por \$0.6 billones. Déficit ocasionado, principalmente, por el alto nivel de compromisos que se constituyen para amparar la contratación pública, pero que deben materializarse y así evitar la asunción de reservas al finalizar el periodo. Cuadro 3.

**Cuadro 3**  
**SITUACIÓN PRESUPUESTAL ADMINISTRACIÓN DISTRITAL (EJECUCIÓN)**

Millones de pesos

| Concepto                                                      | Febrero<br>2006  |
|---------------------------------------------------------------|------------------|
| Ingresos Corrientes                                           | 777.473          |
| (+) Transferencias                                            | 382.132          |
| (-) Giros de funcionamiento                                   | 242.567          |
| (-) Intereses y comisiones                                    | 24.638           |
| (-) Bonos pensionales y Transferencia servicio de la deuda    | 42.680           |
| <b>(=) Ahorro Corriente</b>                                   | <b>849.721</b>   |
| (+) Recursos de Capital (sin Recursos del crédito)            | 1.135.729        |
| (-) Giros de Inversión                                        | 543.568          |
| <b>(=) Superávit Antes de Reservas</b>                        | <b>1.441.882</b> |
| (+) Recursos de crédito neto                                  | -3.388           |
| (+) Disponibilidad Inicial                                    | 592.363          |
| <b>(=) Superávit o déficit opera efectivas presupuestales</b> | <b>2.030.858</b> |
| (-) Compromisos                                               | 2.625.957        |
| <b>(=) Situación Presupuestal</b>                             | <b>-595.100</b>  |

Fuente: Ejecuciones presupuestales Entidades.

<sup>4</sup> PIB Distrital proyectado 2006 \$65.622.460 millones fuente Secretaría de Hacienda Distrital. PIB nacional 2005 \$280.493.455 millones.



Tradicionalmente, al inicio del año los recaudos y gastos no son significativos, no obstante, en el presente bimestre el nivel de ejecución pasiva, cambia el panorama, porque la Administración adquirió un gran volumen de compromisos.

Dentro de la estructura presupuestal pasiva, en el plan de desarrollo se prioriza la inversión en los ejes: Social con el 71,8%, básicamente en educación y salud y en el Urbano Regional con 18,3%.

De esta forma, se preserva la línea financiera de los últimos periodos, unos ingresos crecientes y un gasto en donde la mayor parte se orienta a inversión social, manteniéndose los de funcionamiento bajo control, en un nivel inferior al 3,5% del PIB.

Sin embargo, se considera que \$42.000 millones para generación de empleo no son suficientes, en consideración a que no se corrigen los problemas más sentidos de los bogotanos, como son: desempleo del 12,8%, tasa de subempleo del 38,8% y línea de pobreza del 57,0%.

Igualmente, se evidencian dificultades para atender la movilidad y el medio ambiente, reconocidas como los lunares de la Administración, que no están respaldadas, para una solución, en partidas presupuestales suficientes, dado el deterioro de la malla vial y la contaminación de la ciudad.

**Bogotá, D.C., 9 de mayo de 2006**

## SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL

## 1. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL

### 1.1 ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO

El Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones del Distrito Capital<sup>5</sup> para la vigencia fiscal de 2006 fue expedido y liquidado mediante Acuerdo 198 y Decreto 480 del 28 y 30 de diciembre de 2005, respectivamente. Se contempla para la Administración Central una asignación por valor de \$6.504.122 millones, es decir el 71,2% del cómputo total y equivalente al 9,9% del PIB de Bogotá<sup>6</sup>; distribuido entre las 17 entidades (21 dependencias) que conforman el sector.

El monto aprobado supera en el 13,6% el definitivo a febrero de 2005<sup>7</sup>, debido básicamente a los siguientes aspectos: programación de dos nuevos impuestos, Estampilla Procultura y Estampilla Pro-Personas, de cada uno se espera recaudar \$4.500 millones; registro y cobro del Impuesto al Deporte, que antes figuraba en el presupuesto del IDRD; incorporación en el rubro Cancelación de Reservas, de los

recursos que cubren el 70%<sup>8</sup> de las reservas presupuestales que se estimó constituir a diciembre 31 de 2005; proyección de mayor recaudo por Reducción de Capital de las Empresas, se presupuestó percibir \$125.938 millones más que lo proyectado en la vigencia anterior<sup>9</sup> y estimación del Superávit Fiscal en cuantía de \$49.081 millones<sup>10</sup>, entre otros.

En lo que respecta a los Gastos e Inversión, frente al mismo periodo de la vigencia precedente se registran incrementos del 4,7% en Funcionamiento, 16,8% en Servicio de la Deuda y 15,1% en Inversión.

Desde la aprobación del presupuesto hasta el cierre del mes de febrero no se han presentado modificaciones presupuestales.

<sup>5</sup> Se fijó en la suma de \$9.130.599 millones.

<sup>6</sup> PIB estimado 2006: \$65.622.460 millones.

<sup>7</sup> A precios de 2006 corresponde a \$5.725.267 millones.

<sup>8</sup> Equivalente a \$435.994 millones, en aplicación de la Ley 819 de 2003. En el presupuesto de 2005 se incluyó el 30% de la proyección de los recursos correspondientes a las Reservas Presupuestales que se constituirían al cierre de la vigencia 2004, es decir \$ 236.312 millones, cifra que a diferencia del 2006 fue contabilizada en el rubro Otros Recursos de Capital.

<sup>9</sup> Estimaciones presupuestales: 2006 \$412.514 millones y 2005 \$286.576 millones.

<sup>10</sup> Partida que frente al recaudo de 2005 \$182.368 millones, es inferior en \$133.287 millones. En la vigencia precedente no se programó ingreso alguno.

El Ente Central termina el primer bimestre de la vigencia 2006 con una gestión financiera que se refleja en el Cuadro 1, notoriamente inferior a la del año anterior en la misma fecha, debido

a la asunción de grandes compromisos.

**Cuadro 1**  
**SITUACIÓN PRESUPUESTAL EJECUCIÓN**

Millones de pesos

| Concepto                                                            | Febrero 2005(*) | Febrero 2006     |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Ingresos Corrientes                                                 | 418.762         | 456.917          |
| (+) Transferencias                                                  | 218.675         | 197.115          |
| (-) Giros de funcionamiento                                         | 111.077         | 109.583          |
| (-) Intereses y comisiones                                          | 19.589          | 14.857           |
| (-) Bonos pensionales, Fonpet y transferencias servicio de la deuda | 12.401          | 37.079           |
| <b>(=) Ahorro Corriente</b>                                         | <b>494.371</b>  | <b>492.513</b>   |
| (+) Recursos de Capital (Sin recursos del crédito)                  | 660.840         | 977.876          |
| (-) Giros de Inversión                                              | 227.469         | 307.595          |
| <b>(=) Superávit Antes de Reservas</b>                              | <b>927.742</b>  | <b>1.162.794</b> |
| (+) Recursos de crédito neto                                        | -1.851          | -232             |
| <b>(=) Superávit o déficit operac. efectivas presupuestales</b>     | <b>925.891</b>  | <b>1.162.563</b> |
| (-) Compromisos                                                     | 198.014         | 774.149          |
| <b>(=) Situación Presupuestal</b>                                   | <b>727.877</b>  | <b>388.414</b>   |

Fuente: Ejecuciones presupuestales Entidades Sector Central.

(\*) Valores a precios de 2006 (Factor 1,0419)

## 1.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS

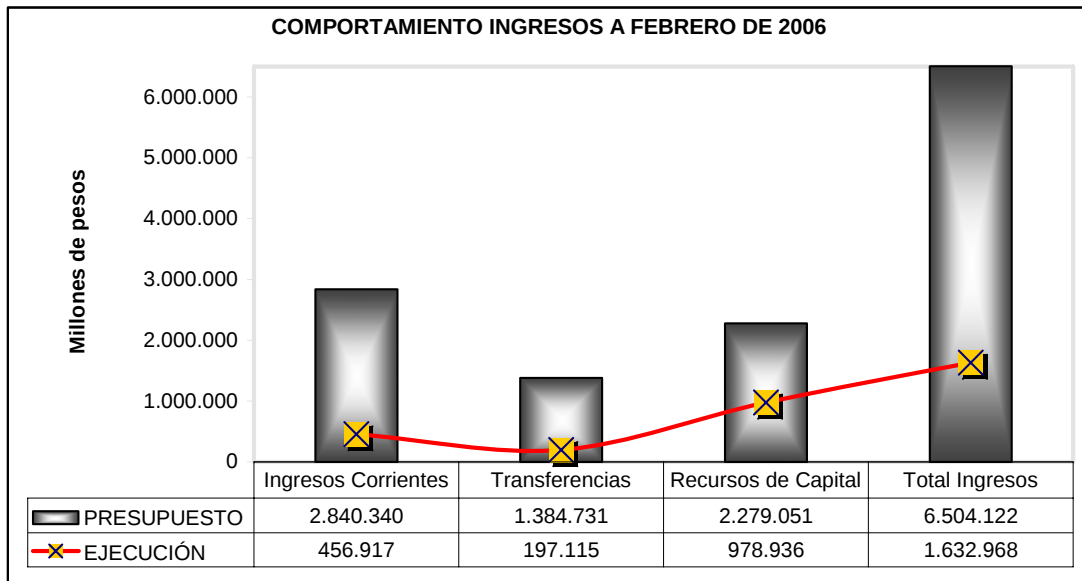
Los recaudos registran un cumplimiento del 25,1%, respecto a lo programado, que es satisfactorio, soportado en los Recursos de Capital, que aportaron el 60% del total ingresado en el bimestre. Gráfica 1

En segundo lugar de participación figuran los Ingresos Corrientes, con el 28% y un nivel de recaudo del 16,1% y en tercer puesto se ubican las Transferencias, rubro que situó el 12% de los recursos y

obtuvo un nivel de recaudo del 14,2%.

En términos generales, el monto recaudado que representa el 2,5% del PIB Distrital, registra un incremento real del 25,7% respecto del observado a febrero de 2005, debido básicamente al desempeño de los Recursos de Capital (no incluye los del crédito) y los Ingresos Corrientes, que crecieron en el 47,9% y 9,1%, respectivamente, en tanto que las Transferencias disminuyeron en un 9,9%.

Gráfica 1



Fuente. Ejecuciones presupuestales Secretaría de Hacienda Distrital.

### 1.3 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN

El presupuesto de gastos e inversión asignado en \$6.504.122 millones, se distribuyó así: 15,2% a Gastos de Funcionamiento, 13,1% al Servicio de la Deuda y 71,7% a Inversión.

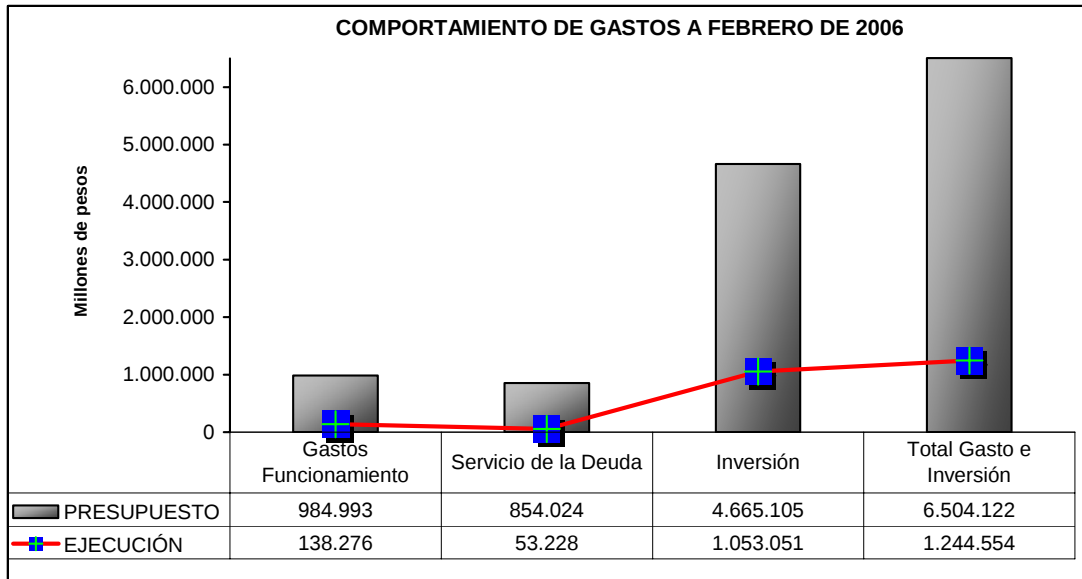
Al cierre del primer bimestre de 2006 la ejecución pasiva alcanzó un cumplimiento del 19,1%. Las mayores aplicaciones se reflejaron en Inversión, rubro que concentró el 84,6% del total de recursos utilizados, y en menor proporción a Funcionamiento y Servicio de la

Deuda, que absorbieron el 4,3% y el 11,1%, en su orden. (Gráfica 2)

Comparando los niveles de cumplimiento de los dos periodos, se observa un incremento de 9,1 puntos porcentuales.

Respecto a la Inversión Directa, hasta el mes de febrero registraba un cumplimiento de 22,5% frente a lo proyectado. Se están utilizando los recursos en el desarrollo de los proyectos incluidos en los tres Ejes Social, Urbano Regional y de Reconciliación y en el Objetivo Gestión Pública Admirable.

Gráfica 2



Fuente. Ejecuciones presupuestales entidades Administración Central a febrero de 2006

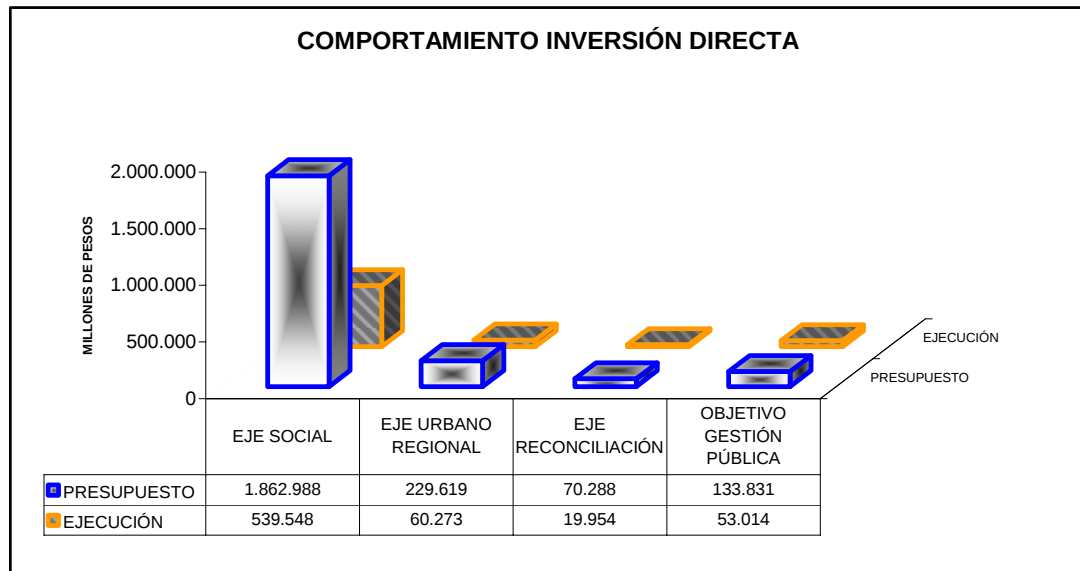
Como se observa en la Gráfica 3, el Eje Social participa en mayor proporción tanto presupuestal como de ejecución, al absorber el 81,1% y 80,2% respectivamente, de los recursos destinados a inversión directa. Lo ejecutado se orientó preferencialmente a los proyectos de nómina de centros educativos y subsidios a la demanda educativa.

El Eje Urbano Regional concentró sus recursos en los proyectos de ampliación, adecuación y operación de la planta de tratamiento PTAR Salitre en

Bogotá; y protección y manejo de ecosistemas estratégicos.

Por su parte, en el Eje de Reconciliación y el Objetivo de Gestión Pública Humana se destacan los proyectos de fortalecimiento del tejido local para la gestión local, ejecución de obra con participación ciudadana, fortalecimiento para la gestión pacífica de los conflictos de justicia comunitaria y alternativa; y fortalecimiento de la gestión pública del nuevo milenio, más y mejores servicios a la ciudadanía y fortalecimiento de la comunicación pública.

Gráfica 3



Fuente. Ejecuciones presupuestales entidades Administración Central a febrero de 2006

## SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LOS FONDOS DE DESARROLLO LOCAL

## 2. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LOS FONDOS DE DESARROLLO LOCAL

Cuadro 1  
SITUACIÓN PRESUPUESTAL COMPARADA A FEBRERO DE 2006

Millones de pesos a febrero de 2006

| Concepto                                           | Febrero           |                   | %Var.<br>2005-2006 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                                                    | 2005              | 2006              |                    |
| Ingresos Corrientes                                | 322,8             | 882,2             | 173,2              |
| (+) Transferencias                                 | 0,0               | 0,0               | 0,0                |
| (=) Ahorro corriente                               | 322,8             | 882,2             | 173,2              |
| (+) Recursos de Capital (sin recursos del crédito) | 9,1               | 87,1              | 853,8              |
| (+) Disponibilidad inicial                         | 0,0               | 0,0               | 0,0                |
| (-) Giros de Inversión                             | 26.521,8          | 21.505,6          | -18,9              |
| (=) Situación antes de compromisos                 | -26.512,6         | -21.418,5         | 19,2               |
| (=) Operaciones efectivas presupuestales           | -26.189,8         | -20.536,4         | -21,6              |
| (-) Compromisos                                    | 163.439,8         | 218.264,0         | 33,5               |
| <b>(=) Situación Presupuestal</b>                  | <b>-189.629,6</b> | <b>-238.800,3</b> | <b>25,9</b>        |

Fuente: Estadísticas Fiscales, Contraloría de Bogotá.

A los Fondos de Desarrollo Local se les destinó un presupuesto de \$605.802 millones, superior en 12,8% con relación al periodo anterior<sup>11</sup>.

En el primer bimestre el recaudo fue de \$969 millones, mientras que los gastos de Inversión (giros y compromisos) ascendieron a \$218.264 millones. El balance presupuestal fue negativo desde todo punto de vista, pues hay déficits de Operaciones Efectivas y Presupuestal. Pero este resultado es transitorio, y es preciso señalar que se superará a medida que el año avance, cuando la Administración efectúe las

Transferencias a los Fondos. Cuadro 1.

### 2.1 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS

En la estructura presupuestal se nota la alta dependencia de recursos de la Administración Central, esto es 95,3%; en tanto que los Ingresos Corrientes y los Recursos de Capital aportan en conjunto 4,7% del total.

El recaudo acumulado estuvo por debajo del 1,0%, debido a que la Administración no reportó desembolsos, tal y como lo muestra el Cuadro 2.

<sup>11</sup> La asignación presupuestal para 2006 cumple con el artículo 89 del Decreto 1421 de 1993. La participación de las Localidades en el presupuesto Distrital no debe ser inferior al 10% de los ingresos corrientes del presupuesto de la administración central.

**Cuadro 2**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS POR GRANDES RUBROS**  
**FEBRERO DE 2006**

Millones de pesos

| Concepto               | Presupuesto<br>Definitivo | Recaudo    |            | % Rec.     | % Var.       | % Part.      |
|------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
|                        |                           | Feb./05    | Feb./06    |            |              |              |
| Disponibilidad Inicial | 232.637                   | 0          | -          | 0,0        | 0,0          | 38,4         |
| Ingresos Corrientes    | 1.485                     | 323        | 882        | 59,4       | 173,2        | 0,2          |
| Transferencias         | 344.571                   | 0          | 0          | 0,0        | 0,0          | 56,9         |
| Recursos de Capital    | 27.110                    | 9          | 87         | 0,3        | 853,8        | 4,5          |
| <b>TOTAL</b>           | <b>605.802</b>            | <b>332</b> | <b>969</b> | <b>0,2</b> | <b>192,0</b> | <b>100,0</b> |

Fuente: Ejecuciones presupuestales de las Localidades

## 2.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INVERSIÓN

Las apropiaciones están divididas  
en: Inversión Directa,

correspondiente al actual Plan de  
Desarrollo “Bogotá sin indiferencia,  
un compromiso social contra la  
pobreza y la exclusión” y  
Obligaciones por Pagar. Cuadro 3

**Cuadro 3**  
**PRESUPUESTO DE GASTO E INVERSIÓN POR GRANDES RUBROS**  
**FEBRERO DE 2006**

En millones de pesos

| Concepto                        | Presupuesto<br>Feb-06 | Ejecución      |                | % Ejec.     | % Var.       | % Partic.<br>Ppto |
|---------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|-------------------|
|                                 |                       | Feb-05         | Feb-06         |             |              |                   |
| <b>INVERSIÓN</b>                | <b>605.802</b>        | <b>163.440</b> | <b>218.264</b> | <b>36,0</b> | <b>33,5</b>  | <b>100,0</b>      |
| <b>Directa</b>                  | <b>339.165</b>        | <b>5.198</b>   | <b>10.927</b>  | <b>3,2</b>  | <b>110,2</b> | <b>56,0</b>       |
| Eje Social                      | 156.262               | 1.860          | 3.619          | 2,3         | 94,5         | 25,8              |
| Eje Urbano Regional             | 110.513               | 242            | 427            | 0,4         | 76,5         | 18,2              |
| Eje de Reconciliación           | 33.291                | -              | 158            | 0,5         | -            | 5,5               |
| Objetivo Gestión Pública Humana | 39.099                | 3.096          | 6.723          | 17,2        | 117,2        | 6,5               |
| <b>Obligaciones por Pagar</b>   | <b>266.637</b>        | <b>158.242</b> | <b>207.337</b> | <b>77,8</b> | <b>31,0</b>  | <b>44,0</b>       |
| Reservas Presupuestales         | 217.498               | 154.158        | 175.707        | 80,8        | 14,0         | 35,9              |
| Pasivos Exigibles               | 49.139                | 4.084          | 31.630         | 64,4        | 674,4        | 8,1               |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>605.802</b>        | <b>163.440</b> | <b>218.264</b> | <b>36,0</b> | <b>33,5</b>  | <b>100,0</b>      |

Fuente: Ejecuciones presupuestales Entidad.

Una característica importante del presupuesto, fue el incremento considerable de la asignación presupuestal para Inversión del 13,4%, con respecto a la vigencia precedente. Crecimiento dado gracias a lo proyectado por concepto de Ingresos Corrientes de la Administración Central.

La ejecución del bimestre, en valores absolutos, ascendió a \$218.264 millones, (36,0%),

distribuidos en giros 3,6% y compromisos 32,4%.

Es importante destacar que en la ejecución, la Inversión Directa participó únicamente en 5,0%; con mayor énfasis en el Objetivo Gestión Pública Humana, característica típica que se ha mantenido en todos los periodos analizados, debido a que con este renglón se pagan los gastos administrativos y honorarios de ediles.

## SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LOS ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS

### 3. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LOS ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS

El presupuesto autorizado a los Establecimientos Públicos para la actual vigencia se fijó en \$2.399.425 millones, monto aprobado por el Concejo de Bogotá<sup>12</sup> en el mes de diciembre del año anterior, igualmente en este mismo mes se estableció la liquidación correspondiente<sup>13</sup>.

El valor del presupuesto de los Establecimientos Públicos de la vigencia constituye 26,2% del Presupuesto Anual y frente al Presupuesto General del Distrito tiene una participación del 18,8%.

Comparativamente con el presupuesto del primer bimestre de la vigencia anterior, se registró un incremento del 15,6% en valores reales, este comportamiento obedece a los mayores ingresos presupuestados a través de recursos de capital por concepto de cancelación de reservas y otros ingresos en 211%.

El presupuesto de los Establecimientos Públicos lo constituyen 16 Entidades.<sup>14</sup>

#### 3.1 SITUACIÓN PRESUPUESTAL

En el Cuadro 1 se observa la situación presupuestal al final del primer bimestre de la vigencia. Al confrontar los recaudos obtenidos con los valores girados, se obtiene como resultado un superávit de operaciones efectivas por valor de \$164.350 millones.

La situación deficitaria del presupuesto de los Establecimientos Públicos, refleja los efectos de la Ley 819 del 2003 para el manejo de las reservas, la cual establece que el 70% de las constituidas en la vigencia anterior, deben involucrarse dentro del presupuesto del periodo siguiente. Como consecuencia de lo anterior, los compromisos por pagar superaron ampliamente los recaudos obtenidos al cierre del bimestre.

<sup>12</sup> Acuerdo 198 de diciembre 2817 del año 2005.

<sup>13</sup> Decreto de Liquidación No 480 de diciembre 30 del año 2005.

<sup>14</sup> Fondo Financiero Distrital de Salud, Instituto de Desarrollo Urbano, Fondo de Educación y Seguridad Vial, Instituto Distrital para la Recreación y el Deporte, Instituto Distrital para la Protección de la Niñez, Fondo de Vigilancia y Seguridad, Caja de Vivienda Popular, Fondo de Ahorro y Vivienda Distrital, Instituto Distrital de Cultura y Turismo, Fondo de Ventas Populares, Jardín Botánico, Instituto para la Investigación Educación y Desarrollo Pedagógico, Fundación Gilberto Alzate Avendaño, Orquesta Filarmónica de Bogotá, Corporación la Candelaria y Fondo para la Prevención y Atención de Emergencias.

**Cuadro 1**  
**SITUACIÓN PRESUPUESTAL**

Millones de pesos de 2006

| Concepto                                             | 2005           | 2006            | % Variación    |
|------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| Ingresos Corrientes                                  | 33.112         | 30.232          | -8,7           |
| (+) Transferencias                                   | 168.700        | 107.185         | -36,5          |
| (-) Giros de funcionamiento                          | 9.591          | 9.983           | 4,1            |
| (-) Intereses y Comisiones                           | 0              | 270             | 0,0            |
| (-) Pasivos Contingentes                             | 0              | 5.549           | 0,0            |
| <b>(=) Ahorro Corriente</b>                          | <b>192.220</b> | <b>121.615</b>  | <b>-36,7</b>   |
| (+) Recursos de Capital (sin recursos del crédito)   | 59.175         | 144.794         | 144,7          |
| (-) Giros de Inversión                               | 59.994         | 101.434         | 69,1           |
| <b>(=) Superávit o déficit antes de compromisos</b>  | <b>191.402</b> | <b>164.975</b>  | <b>-13,8</b>   |
| (+) Recursos del crédito neto                        | 0              | -625            | 0,0            |
| <b>(=) Superávit o déficit operaciones efectivas</b> | <b>191.402</b> | <b>164.350</b>  | <b>-14,1</b>   |
| (-) Compromisos por pagar                            | 226.123        | 601.325         | 165,9          |
| Funcionamiento                                       | 3.537          | 7.612           | 115,2          |
| Inversión                                            | 222.586        | 593.713         | 166,7          |
| <b>(=) Situación Presupuestal</b>                    | <b>-34.721</b> | <b>-436.975</b> | <b>1.158,5</b> |

Fuente: Ejecuciones presupuestales Entidades.

### 3.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS

La estructura de financiamiento del presupuesto para los Establecimientos Públicos se caracteriza por su dependencia de las Transferencias recibidas de la Nación y de Administración Central en 70,1%. La diferencia, la conforman los Ingresos Corrientes y los

Recursos de Capital en proporciones similares. Ver Cuadro 2.

En lo concerniente a la gestión presupuestal adelantada por algunas entidades, tales como: IDEP, FONDATT e IDRD, cuya ejecución no ha evolucionado con la dinámica requerida, se reflejan cumplimientos inferiores al 4%.

**Cuadro 2**  
**PRESUPUESTO Y RECAUDO DE INGRESOS POR GRANDES RUBROS**

Millones de pesos

| Concepto            | Febrero 2006     |                |             | % Partic.    |
|---------------------|------------------|----------------|-------------|--------------|
|                     | Presupuesto      | Recaudo        | %Ejec.      | Recaudo      |
| Ingresos Corrientes | 358.361          | 30.232         | 8,4         | 10,7         |
| Transferencias      | 1.681.064        | 107.185        | 6,4         | 38,0         |
| Recursos de Capital | 360.001          | 144.793        | 40,2        | 51,3         |
| <b>Total</b>        | <b>2.399.425</b> | <b>282.210</b> | <b>11,8</b> | <b>100,0</b> |

Fuente. Ejecuciones presupuestales Entidades.

### 3.3 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN

Dentro de la estructura del presupuesto de gastos por cuentas mayores, el rubro con participación

más alta corresponde a la inversión, cuyas apropiaciones llegan a 94,7% del total, le siguen, gastos de funcionamiento con 4,8% y la deuda con 0,5%.

**Cuadro 3**  
**PRESUPUESTO Y EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN POR GRANDES RUBROS A FEBRERO 2006.**  
**Millones de pesos**

| Concepto                    | Presupuest       | Giros          | Compromisos    | Total          | % Ejec.     | % Partic.  |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|------------|
| <b>Funcionamiento</b>       | <b>114.091</b>   | <b>9.983</b>   | <b>7.612</b>   | <b>17.595</b>  | <b>15,4</b> | <b>2,4</b> |
| Servicios Personales        | 60.846           | 6.444          | 2.698          | 9.142          | 15,0        | 1,3        |
| Gastos Generales            | 32.688           | 1.069          | 4.842          | 5.911          | 18,1        | 0,8        |
| Aportes Patronales          | 19.160           | 2.459          | 72             | 2.531          | 13,2        | 0,4        |
| Transferencias Func.        | 1.090            | 0              | 0              | 0              | 0,0         | 0,0        |
| Pasivos exigibles           | 307              | 11             | 0              | 11             | 3,6         | 0,0        |
| <b>Servicio de la Deuda</b> | <b>13.162</b>    | <b>6.444</b>   | <b>0</b>       | <b>6.444</b>   | <b>49,0</b> | <b>0,9</b> |
| <b>Inversión</b>            | <b>2.272.172</b> | <b>101.433</b> | <b>593.714</b> | <b>695.147</b> | <b>30,6</b> | <b>97</b>  |
| Directa                     | 1.740.686        | 16.926         | 220.041        | 236.967        | 13,6        | 32,9       |
| Transferencias Inv.         | 2.846            | 6              | 0              | 6              | 0,2         | 0,0        |
| Pasivos Exigibles           | 74.661           | 3.314          | 1.729          | 5.043          | 6,8         | 0,7        |
| Reservas                    | 453.979          | 81.187         | 371.944        | 453.131        | 99,8        | 63,0       |
| <b>Total</b>                | <b>2.399.425</b> | <b>117.860</b> | <b>601.326</b> | <b>719.186</b> | <b>30,0</b> | <b>100</b> |

Fuente. Ejecuciones presupuestales Entidades.

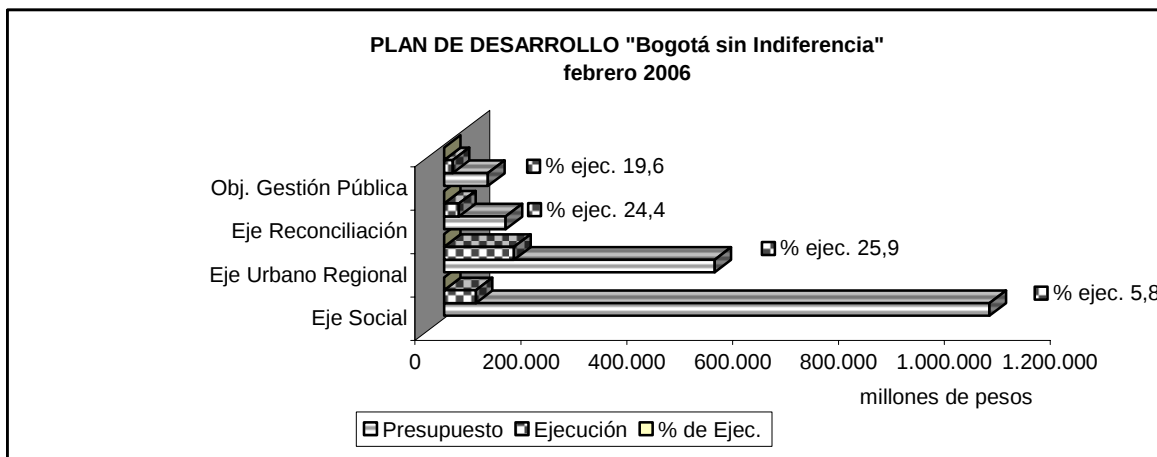
El total del porcentaje de ejecución (30%) que se observa en el Cuadro 3 para los gastos e inversión, esta influenciado por el efecto ejecutorio (99,8%) de las reservas de la vigencia anterior. Si se omitiera el porcentaje de ejecución de este rubro, el cumplimiento obtenido llegaría al 11,1%, el cual es congruente con el comportamiento observado en los recaudos.

### 3.4 PLAN DE DESARROLLO "BOGOTÁ SIN INDIFERENCIA"

En la Gráfica 1 se observa el cumplimiento alcanzado en la Inversión Directa. Las apropiaciones asignadas en la vigencia para

continuar con el Plan de Desarrollo, tienen una variación real del 3% con relación al primer bimestre del periodo anterior. Dentro de este incremento, se destacan las apropiaciones para los siguientes proyectos: renovación urbana y conservación del patrimonio cultural a cargo de la Corporación la Candelaria; malla vial, espacio público y vías regionales en el IDU y proyectos de uso sostenible de los recursos vegetales del distrito capital y la región y el proyecto Investigación y formación para el aprovechamiento de los usos potenciales de especies vegetales andinas exóticas de clima frío, a través de cultivos urbanos a cargo de Jardín Botánico.

Gráfica 1



Fuente: Ejecuciones presupuestales de los Establecimientos Públicos.

### 3.5 VIGENCIAS FUTURAS

En el acuerdo de aprobación del presupuesto expedido por el Concejo de Bogotá para la vigencia actual, se incluyeron las siguientes apropiaciones para la vigencia 2007:

-IDU por valor de \$133.198 millones, orientados al desarrollo y sostenibilidad de la infraestructura<sup>15</sup>.

- Fondo de Vigilancia y Seguridad por \$22.131 millones, para garantizar la implementación y desarrollo de infraestructura militar y de seguridad<sup>16</sup>.

<sup>15</sup>Proyecto 220: "Desarrollo y sostenibilidad de la infraestructura asociadas a la red de centralidades" Ciclo rutas y canales de mantenimiento vial de Bogotá. Proyecto 234 "Desarrollo y sostenibilidad de la infraestructura local, para el mejoramiento de los corredores de movilidad local".

247 "Desarrollo y sostenibilidad de la infraestructura rural". Para el mantenimiento de vías primarias de la zona rural.

Proyecto 7260 "Construcción de vías regionales" Construcción del tramo sur desde el río Bogotá hasta la calle 13.

<sup>16</sup>Proyecto 264, "Construcción de la Estación de policía de Puente Aranda. Proyecto 3666 "Contracción, dotación y sostenimiento de unidades permanente de justicia".

Proyecto 126 "Implementación y desarrollo de infraestructura militar para la seguridad de Bogotá". Proyecto 6049 "Adquisición y sostenibilidad de medios de transporte destinados a la prevención", se requiere comprometer las vigencias futuras 2007 y 2008 con la propuesta de rentig Arrendamiento de vehículos para la policía.

## SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

#### 4. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

**Cuadro 1**  
**SITUACIÓN PRESUPUESTAL**

Millones de pesos de 2006

| CONCEPTO                                        | Febrero      |             | % Variac.     |
|-------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------|
|                                                 | 2005         | 2006        | 2005-2006     |
| Ingresos Corrientes                             | 0            | 0           | N.A.          |
| (+) Transferencias                              | 7.145        | 6.167       | -13,7         |
| (-) Giros de Funcionamiento                     | 5.948        | 5.990       | 0,7           |
| <b>(=) Ahorro Corriente</b>                     | <b>1.197</b> | <b>177</b>  | <b>-85,2</b>  |
| (+) Recursos de Capital                         | 0            | 0           | N.A.          |
| (-) Giros de Inversión                          | 0            | 0           | N.A.          |
| <b>(=) Situación antes de Reservas</b>          | <b>1.197</b> | <b>177</b>  | <b>-85,2</b>  |
| <b>(=) Operaciones efectivas presupuestales</b> | <b>1.197</b> | <b>177</b>  | <b>-85,2</b>  |
| (-) Compromisos por pagar                       | 149          | 846         | 466,9         |
| <b>(=) Situación Presupuestal</b>               | <b>1.047</b> | <b>-669</b> | <b>-163,8</b> |

Fuente: Ejecuciones Presupuestales Entidad.

Para la vigencia 2006 al ente de control se le asignó un presupuesto de \$62.296 millones, superior en 11% respecto del año anterior. Al mes de febrero no se han presentado modificaciones.<sup>17</sup>

La situación presupuestal se refleja en el Cuadro 1, en donde se presenta un pequeño déficit que desaparece en el momento en que gire las transferencias la Administración Central.

##### 4.1 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS

La única fuente de recursos de la Contraloría son las Transferencias de la Administración Central, con una ejecución del 9,9%. Frente al

mismo periodo de la vigencia anterior el recaudo disminuyó en 14%.

La entidad recaudó ingresos extraordinarios, principalmente por concepto de intereses de cuentas de ahorro y otros ingresos no tributarios tales como multas, que no se reflejan en la ejecución presupuestal porque no se han incorporado al presupuesto.

**Cuadro 2**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

Millones de pesos

| Concepto       | Febrero de 2006 |              | % Rec.     |
|----------------|-----------------|--------------|------------|
|                | Definitivo      | Recaudo      |            |
| Transferencias | 62.297          | 6.167        | 9,9        |
| <b>Total</b>   | <b>62.297</b>   | <b>6.167</b> | <b>9,9</b> |

Fuente: Ejecuciones Presupuestales Entidad.

<sup>17</sup> Sin embargo se han presentado traslados internos.

#### 4.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN

Los gastos de Funcionamiento de la Contraloría representan el 89,3% del presupuesto, y se encaminaron principalmente al pago de nómina y aportes patronales.

En los gastos generales, los rubros más importantes fueron los siguientes: impresos y publicaciones que participa con el 15%, mantenimiento de la entidad 14% y materiales y suministros 12%.

**Cuadro 3**  
**PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIÓN POR GRANDES RUBROS**

Millones de pesos

| Concepto                        | Febrero de 2006     |              |             |              |             |
|---------------------------------|---------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                                 | Presupuesto Vigente | Giros        | Compromisos | Ejecución    | % Ejec.     |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b> | <b>55.614</b>       | <b>5.990</b> | <b>761</b>  | <b>6.751</b> | <b>12,1</b> |
| <b>Administrativos</b>          | <b>55.614</b>       | <b>5.990</b> | <b>761</b>  | <b>6.751</b> | <b>12,1</b> |
| Servicios Personales            | 38.479              | 4.353        | 227         | 4.580        | 11,9        |
| Gastos Generales                | 5.347               | 128          | 534         | 662          | 12,4        |
| Aportes Patronales              | 11.788              | 1.509        | 0           | 1.509        | 12,8        |
| <b>INVERSIÓN</b>                | <b>6.682</b>        | <b>0</b>     | <b>85</b>   | <b>85</b>    | <b>1,3</b>  |
| <b>Directa</b>                  | <b>6.682</b>        | <b>0</b>     | <b>85</b>   | <b>85</b>    | <b>1,3</b>  |
| Gestión Pública Humana          | 6.682               | 0            | 85          | 85           | 1,3         |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>62.296</b>       | <b>5.990</b> | <b>846</b>  | <b>6.836</b> | <b>11,0</b> |

Fuente: Ejecuciones Presupuestales Entidad.

La Inversión se enmarca en el objetivo Gestión Pública Humana, para el desarrollo de los proyectos denominados: “Dotar a la Contraloría de Bogotá del equipamiento para el

fortalecimiento de la territorialización del control fiscal” y “Promover la cultura de la participación y el control fiscal”, Sin embargo, la entidad no efectuó ningún giro en el primer bimestre.

# **SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS**

## 5. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL "FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS"

La Universidad Distrital cuenta con un presupuesto definitivo de \$164.755 millones, de los cuales se han recaudado \$19.010 millones, equivalente al 11,5% de lo programado, mientras que la ejecución total (giros más compromisos) representa el 16,7%.

En el Cuadro 1 se presenta la ejecución presupuestal, arrojando déficit, como consecuencia del bajo nivel de recaudo por concepto de transferencias y al alto volumen de contabilización de compromisos.

**Cuadro 1**  
**SITUACIÓN PRESUPUESTAL**

Millones de pesos 2006

| CONCEPTO                                           | Febrero       |               | % Variac.<br>2005-2006 |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|------------------------|
|                                                    | 2005          | 2006          |                        |
| Ingresos Corrientes                                | 4.568         | 4.102         | -10,2                  |
| (+) Transferencias                                 | 12.665        | 14.805        | 16,9                   |
| (-) Giros de Funcionamiento                        | 11.439        | 12.113        | 5,9                    |
| <b>(=) Ahorro Corriente</b>                        | <b>5.793</b>  | <b>6.793</b>  | <b>17,3</b>            |
| (+) Recursos de Capital (Sin recursos del Crédito) | 1.636         | 104           | -93,7                  |
| <b>(=) Situación antes de Reservas</b>             | <b>7.429</b>  | <b>6.897</b>  | <b>-7,2</b>            |
| <b>(=) Operaciones efectivas presupuestales</b>    | <b>7.429</b>  | <b>6.897</b>  | <b>-7,2</b>            |
| (-) Compromisos                                    | 10.443        | 15.355        | 47,0                   |
| <b>(=) Situación Presupuestal</b>                  | <b>-3.014</b> | <b>-8.458</b> | <b>180,6</b>           |

Fuente: Ejecuciones Presupuestales Entidad.

### 5.1 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS

Al analizar el Cuadro 2 se observa un bajo recaudo en todos los rubros de Ingresos, ya que el cobro

por concepto de matrículas se realiza en junio para el segundo semestre y en noviembre lo que corresponde al primer semestre de la siguiente vigencia.

**Cuadro 2**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS POR GRANDES RUBROS**  
Millones de pesos

| Concepto                 | Presupuesto a Febrero |               | % Recaudado |
|--------------------------|-----------------------|---------------|-------------|
|                          | Definitivo            | Recaudo       |             |
| Ingresos Corrientes      | 58.971                | 4.102         | 7,0         |
| Transferencias           | 102.238               | 14.805        | 14,5        |
| Recursos de Capital      | 3.546                 | 104           | 2,9         |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO</b> | <b>164.756</b>        | <b>19.010</b> | <b>11,5</b> |

Fuente: Ejecuciones Presupuestales Entidad.

## 5.2. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN

**Cuadro 3**  
**PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIÓN A FEBRERO 2006**  
Millones de pesos

| CONCEPTO                            | Presupuesto Disponible | Giros         | Compromisos   | Ejecución     | % Ejc.      |
|-------------------------------------|------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>     | <b>121.784</b>         | <b>12.113</b> | <b>15.308</b> | <b>27.422</b> | <b>22,5</b> |
| <b>Administrativos</b>              | <b>27.161</b>          | <b>2.396</b>  | <b>1.732</b>  | <b>4.128</b>  | <b>15,2</b> |
| Servicios Personales                | 13.241                 | 1.450         | 1.339         | 2.789         | 21,1        |
| Gastos Generales                    | 9.740                  | 259           | 392           | 652           | 6,7         |
| Aportes Patronales                  | 4.180                  | 687           | 0             | 687           | 16,4        |
| <b>Operativos</b>                   | <b>58.141</b>          | <b>4.294</b>  | <b>13.576</b> | <b>17.871</b> | <b>30,7</b> |
| Servicios Personales                | 37.369                 | 2.719         | 9.426         | 12.144        | 32,5        |
| Gastos Generales                    | 15.031                 | 465           | 4.151         | 4.615         | 30,7        |
| Aportes Patronales                  | 5.741                  | 1.111         | 0             | 1.111         | 19,4        |
| <b>Transferencia Funcionamiento</b> | <b>36.482</b>          | <b>5.423</b>  | <b>0</b>      | <b>5.423</b>  | <b>14,9</b> |
| <b>INVERSIÓN</b>                    | <b>42.971</b>          | <b>0</b>      | <b>46</b>     | <b>46</b>     | <b>0,1</b>  |
| <b>Directa</b>                      | <b>39.618</b>          | <b>0</b>      | <b>46</b>     | <b>46</b>     | <b>0,1</b>  |
| Eje Social                          | 39.618                 | 0             | 46            | 46            | 0,1         |
| <b>Transferencia de Inversión</b>   | <b>3.353</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0,0</b>  |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>164.756</b>         | <b>12.113</b> | <b>15.355</b> | <b>27.468</b> | <b>16,7</b> |

Fuente: Ejecuciones Presupuestales Entidad.

Los gastos más representativos son los operacionales, (pago de nómina de profesores de cátedra y ocasionales) y los gastos de bienestar universitario.

En el rubro de Inversión se han comprometido solamente el 0,1% (\$46 millones) para el proyecto “Desarrollo y Fortalecimiento Institucional”, pero a la fecha no se ha realizado ningún giro.

# **SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LAS EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES Y SOCIEDADES POR ACCIONES**

## 6. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LAS EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES Y SOCIEDADES POR ACCIONES

Cuadro 1  
PRESUPUESTO EICE 2005 - 2006

Millones de pesos de 2006

| Presupuesto                     | EAAB      | AGUAS DE BOGOTÁ | LOTERÍA DE | TRANSMILENIO | CANAL CAPITAL | RENOV. URBANA | METROVIVIENDA | TOTAL SECTOR |
|---------------------------------|-----------|-----------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Definitivo a febrero 2005       | 2.218.056 | 20.810          | 130.762    | 452.493      | 9.557         | 7.918         | 71.776        | 2.911.372    |
| Definitivo a diciembre 2005     | 1.890.759 | 16.660          | 138.035    | 590.074      | 14.731        | 8.180         | 71.776        | 2.730.216    |
| Definitivo febrero 2006         | 2.000.082 | 12.054          | 117.289    | 655.882      | 18.510        | 19.589        | 61.180        | 2.884.586    |
| %Var febrero 2005 2006          | -9,8      | -42,1           | -10,3      | 44,9         | 93,7          | 147,4         | -14,8         | -0,9         |
| % Var. Diciembre/05 febrero/ 06 | 5,8       | -27,7           | -15,0      | 11,2         | 25,7          | 139,5         | -14,8         | 5,7          |

Fuente: Ejecuciones presupuestales entidades

Las Empresas Industriales y Comerciales del orden Distrital - EICE-<sup>18</sup> para el 2006 cuentan con un presupuesto de \$2.884.586 millones, que representa el 22,6% del Presupuesto General del Distrito Capital<sup>19</sup> y el 4,4% del PIB<sup>20</sup> estimado para Bogotá.

Frente al definitivo a diciembre 31 de 2005 (ver cuadro 1), en términos reales el presupuesto del sector aumentó en promedio el 5,7%, influenciado por las mayores asignaciones programadas en las empresas Renovación Urbana, Canal Capital, Transmilenio y Acueducto, incrementos que para cada una son muy representativos.

Comparado con el presupuesto a febrero de 2005 se observa una disminución del 0,9% con variaciones individuales dispares. Estas situaciones reflejan las debilidades existentes en el proceso de programación presupuestal y la flexibilidad para modificar las apropiaciones durante la ejecución.

Los resultados (Cuadro 2) del primer bimestre en las EICE son: un excedente en las operaciones efectivas presupuestales<sup>21</sup> de \$659.383 millones y un déficit presupuestal<sup>22</sup> de \$461.268 millones generados en el primer caso por la dinámica presentada recaudo-giros que para el período enero-febrero fue más favorable en los ingresos y en el segundo por el sistema de causación de compromisos en la contabilidad presupuestal.

<sup>18</sup> Las EICE del orden distrital con manejo presupuestal son: Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, Aguas de Bogotá, Lotería de Bogotá, Transmilenio S.A., Canal Capital, Renovación Urbana y Metrovivienda.

<sup>19</sup> El Presupuesto General del Distrito Capital contiene el Presupuesto Anual, más los presupuestos de las Empresas Industriales y Comerciales y el de las Empresas Sociales del Estado -ESE-.

<sup>20</sup> PIB Bogotá 2006 = \$ 65.622.460 millones. Proyección SDH.

<sup>21</sup> Operaciones Efectivas = Total Recaudos - Total Giros.

<sup>22</sup> Situación Presupuestal = Total Recaudos - (Giros + Reservas).

Cuadro 2  
**RESULTADOS POR ENTIDAD A FEBRERO 28 DE 2006**  
Millones de pesos corrientes

| Entidad           | Presupuesto Definitivo | Recaudo (1)    | Giros (2)      | Total Comprometido (3) | Operaciones Efectivas (1) - (2) | Situación Presupuestal (1) - (3) |
|-------------------|------------------------|----------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| EAAB              | 2.000.082              | 757.769        | 125.972        | 735.641                | 631.797                         | 22.128                           |
| Aguas de Bogotá   | 12.054                 | 48             | 421            | 4.709                  | -373                            | -4.660                           |
| Lotería de Bogotá | 117.289                | 20.260         | 15.490         | 24.467                 | 4.770                           | -4.207                           |
| Transmilenio      | 655.882                | 47.971         | 30.496         | 490.933                | 17.475                          | -442.962                         |
| Canal Capital     | 18.510                 | 609            | 2.099          | 7.078                  | -1.490                          | -6.469                           |
| Renovación Urbana | 19.589                 | 7.177          | 3.608          | 4.825                  | 3.569                           | 2.352                            |
| Metrovivienda     | 61.180                 | 5.003          | 1.368          | 32.454                 | 3.635                           | -27.450                          |
| <b>Total</b>      | <b>2.884.586</b>       | <b>838.838</b> | <b>179.456</b> | <b>1.300.107</b>       | <b>659.383</b>                  | <b>-461.268</b>                  |

Fuente: Ejecuciones Presupuestales entidades

## 6.1 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS

La ejecución activa fue del 29,1% respecto al presupuesto (Cuadro 3). Durante el primer bimestre del año los ingresos se caracterizaron

por ser prácticamente los recursos de tesorería de 2005, toda vez que de los \$838.837 millones percibidos, el 68,4% corresponde a la Disponibilidad Inicial registrada por la empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá.

Cuadro 3  
**EJECUCIÓN DE INGRESOS A FEBRERO**

Millones de pesos de 2006

| Concepto               | 2005           | 2006           | % variac    |
|------------------------|----------------|----------------|-------------|
| Disponibilidad Inicial | 554.842        | 577.267        | 4,0         |
| Corrientes             | 164.167        | 192.252        | 17,1        |
| Transferencias         | 8.132          | 56.802         | 598,5       |
| Recursos de Capital    | 12.482         | 12.516         | 0,3         |
| <b>Total</b>           | <b>739.623</b> | <b>838.837</b> | <b>13,4</b> |
| % de Ejecución         | 25,4           | 29,1           |             |

Fuente: Ejecuciones Presupuestales

Se complementan los recaudos con los Ingresos Corrientes, representados por las tasas<sup>23</sup> cobradas por el Acueducto, y la venta de billetes y apuestas permanentes de la Lotería de Bogotá, así como con las

Transferencias en donde se destacan las recibidas por Transmilenio correspondientes a la vigencia 2005. En cuanto a los Recursos de Capital, tienen poca significación en el financiamiento presupuestal.

<sup>23</sup> Tasas: Recuperación del costo de servicios prestados por el sector público.

## 6.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN

Cuadro 4  
**EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIONES A FEBRERO**

Millones de pesos de 2006

| Concepto            | 2005             | 2006             | % de var.   |
|---------------------|------------------|------------------|-------------|
| Funcionamiento      | 298.686          | 363.196          | 21,6        |
| Servicio Deuda      | 23.527           | 16.109           | -31,5       |
| Inversión:          | 759.246          | 920.802          | 21,3        |
| - Directa           | 225.656          | 413.246          | 83,1        |
| - Transf. Inversión | 17.026           | 15.827           | -7,0        |
| - Cuentas por pagar | 516.564          | 491.729          | -4,8        |
| <b>Total</b>        | <b>1.081.459</b> | <b>1.300.107</b> | <b>20,2</b> |
| % de Ejecución      | 37,1             | 45,1             |             |

Fuente: Ejecuciones presupuestales entidades

Del presupuesto de gastos de las EICE se suspendieron<sup>24</sup> apropiaciones por \$3.919 millones, ante la ausencia de fuente de financiación en la Empresa Aguas de Bogotá, es decir, casi la mitad (47,5%) del presupuesto de inversión en esa entidad fue afectado. Dicho de otra forma, la inversión directa programada para el 2006 está supeditada a la consecución de los recursos por venta de servicios de acueducto, rubro que a la fecha no reporta ejecución alguna.

La ejecución pasiva alcanzó el 45,1%, es decir \$1.300.107 millones<sup>25</sup>, de los cuales el 13,8% fueron giros y el 86,2% compromisos. Esto quiere decir, que lo reportado por compromisos acumulados a la fecha, son básicamente el reflejo de la

contabilización de compromisos adquiridos como consecuencia del proceso contractual llevado a cabo. Por lo tanto, la ejecución real del gasto en el bimestre sólo llegó al 6,2% del presupuesto (Cuadro 4).

Los gastos realizados se incrementaron entre 2005 y 2006 en promedio el 20,2%. Al analizar puntualmente las cifras (Cuadro 5), se observan incrementos sensibles tanto en Funcionamiento como en Inversión, por la normalización de las plantas de personal<sup>26</sup> y la expansión de las nuevas entidades<sup>27</sup> que implicaron fortalecimiento de la parte administrativa y respuesta al Plan de Desarrollo.

<sup>24</sup> Decreto 714 de 1996, artículo 64.

<sup>25</sup> Presupuesto: \$2.884.586 millones. Giros \$179.456 millones. Compromisos \$1.120.651 millones.

<sup>26</sup> Aguas de Bogotá: incluyó 8 funcionarios a los que se les pagaba por honorarios. Transmilenio: vinculó funcionarios por ampliación de servicios (nuevas troncales). Renovación Urbana Incluyó en nómina a los contratistas.

<sup>27</sup> Aguas de Bogotá, Renovación urbana.

Cuadro 5  
**EJECUCIÓN DE EGRESOS A FEBRERO 28 DE 2005 - 2006**  
Millones de pesos de 2006

| CONCEPTO          | EAAB    |         |       | Aguas de Bogotá |       |         | Lotería de Bogotá |         |         | Transmilenio |         |         | Canal Capital |       |       | Renovación |        |         | Metrovivienda |         |         | total     |           |       |
|-------------------|---------|---------|-------|-----------------|-------|---------|-------------------|---------|---------|--------------|---------|---------|---------------|-------|-------|------------|--------|---------|---------------|---------|---------|-----------|-----------|-------|
|                   | 2005    | 2006    | % var | 2005            | 2006  | % var   | 2005              | 2006    | % var   | 2005         | 2006    | % var   | 2005          | 2006  | % var | 2005       | 2006   | % var   | 2005          | 2006    | % var   | 2005      | 2006      | % var |
| Funcionamiento    | 280.541 | 342.179 | 22,0  | 471             | 674   | 43,2    | 13.920            | 13.622  | -2,1    | 2.085        | 3.821   | 83,3    | 548           | 840   | 53,2  | 192        | 1.015  | 430,0   | 930           | 1.045   | 12,3    | 298.686   | 363.196   | 21,6  |
| Servicio Deuda    | 23.527  | 16.109  | -31,5 | 0               | 0     | 0       | 0                 | 0       | 0       | 0            | 0       | 0       | 0             | 0     | 0     | 0          | 0      | 0       | 0             | 0       | 0       | 23.527    | 16.109    | -31,5 |
| Inversión         | 504.939 | 377.354 | -25,3 | 100             | 4.035 | 3.932,5 | 12.165            | 10.845  | -10,9   | 221.139      | 487.112 | 120,3   | 2.634         | 6.238 | 136,8 | 0          | 3.810  | 100,0   | 18.270        | 31.409  | 71,9    | 759.246   | 920.802   | 21,3  |
| Directa           | 203.748 | 95.629  | -53,1 | 100             | 9     | -90,7   | 7                 | 18      | 167,6   | 20.974       | 309.087 | 1.373,6 | 631           | 4.918 | 679,4 | 0          | 3.420  | 100,0   | 197           | 164     | -16,6   | 225.656   | 413.246   | 83,1  |
| Transf. Inversión | 5.210   | 5.000   | -4,0  | 0               | 0     | 0       | 11.816            | 10.827  | -8,4    | 0            | 0       | 0       | 0             | 0     | 0     | 0          | 0      | 0       | 0             | 0       | 0       | 17.026    | 15.827    | -7,0  |
| Cuentas por pagar | 295.982 | 276.725 | -6,5  | 0               | 4.026 | 342     | -100,0            | 200.165 | 178.024 | -11,1        | 2.003   | 1.320   | -34,1         | 0     | 390   | 100,0      | 18.073 | 31.245  | 72,9          | 516.564 | 491.729 | -4,8      |           |       |
| Total             | 809.006 | 735.641 | -9,1  | 571             | 4.709 | 725,0   | 26.085            | 24.467  | -6,2    | 223.224      | 490.933 | 119,9   | 3.182         | 7.078 | 122,4 | 192        | 4.825  | 2.419,0 | 19.200        | 32.454  | 69,0    | 1.081.459 | 1.300.107 | 20,2  |

Fuente: Ejecuciones presupuestales entidades

En el caso de la inversión ejecutada a febrero 2006, es evidente su alta realización por la constitución de compromisos (\$840.409 millones), siendo entonces la ejecución real de la inversión el 5,2%.

Más de la mitad (53,4%) de la inversión del bimestre está constituida por Cuentas por Pagar

de 2005 (Cuadro 6). Este hecho corrobora la presión que ejerce la no ejecución de las apropiaciones presupuestales de una vigencia sobre el año siguiente, dando lugar al traslado de los giros y por consiguiente, no se cumple el principio de anualidad consagrado en el estatuto del Presupuesto de Bogotá D.C.

Cuadro 6  
**EJECUCIÓN DE LA INVERSIÓN A FEBRERO**

Millones de pesos de 2006

| Concepto                          | 2005           | 2006           | %vari.      |
|-----------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| Directa (Bogotá sin Indiferencia) | 225.656        | 413.246        | 83,1        |
| Transferencias                    | 17.026         | 15.827         | -7,0        |
| Cuentas por pagar                 | 516.564        | 491.729        | -4,8        |
| <b>TOTAL INVERSION</b>            | <b>759.246</b> | <b>920.802</b> | <b>21,3</b> |

Fuente: Ejecuciones presupuestales entidades

La Inversión Directa por \$920.802 millones, muestra los avances del Plan de Desarrollo Bogotá sin indiferencia, en los Ejes Urbano Regional y Social adelantados básicamente por Transmilenio y la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, a través

de los programas: Red de Centralidades Distritales, Sostenibilidad Urbano-Rural y Bogotá Productiva en los cuales se han comprometido \$309.087 millones y Salud para la Vida Digna con \$71.748 millones.

## SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LAS EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO DEL ORDEN DISTRITAL

## 7. SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE LAS EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO

**Cuadro 1**  
**SITUACIÓN PRESUPUESTAL A 28 DE FEBRERO DE CADA AÑO**

Millones de pesos de 2006

| Concepto                                               | 2005           | 2006           | Var. %       |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Ingresos Corrientes                                    | 52.175         | 94.028         | 80,2         |
| (-) Giros de funcionamiento                            | 14.569         | 17.928         | 23,1         |
| <b>(=) Ahorro Corriente</b>                            | <b>37.606</b>  | <b>76.100</b>  | <b>102,4</b> |
| (+ ) Recursos de Capital (1)                           | 6.152          | 15.536         | 152,5        |
| ( - ) Giros de Inversión                               | 38.004         | 54.146         | 42,5         |
| <b>(=) Superávit o déficit oper. efectivas ptales.</b> | <b>5.754</b>   | <b>37.490</b>  | <b>551,5</b> |
| (- ) Compromisos por pagar                             | 63.391         | 113.634        | 79,3         |
| Funcionamiento                                         | 20.741         | 30.735         | 48,2         |
| Inversión                                              | 42.650         | 82.899         | 94,4         |
| <b>(=) Situación Presupuestal</b>                      | <b>-57.637</b> | <b>-76.144</b> | <b>32,1</b>  |

Fuente: Ejecuciones presupuestales hospitalares.

(1) Incluye la disponibilidad inicial.

El presupuesto de los 22 hospitales que conforman la red del Distrito, se programó para el año 2006 en \$727.958 millones, lo que equivale al 6% de crecimiento real<sup>28</sup> en comparación con el presupuesto definitivo del año anterior<sup>29</sup>. En relación con el PIB proyectado para Bogotá en 2005 y 2006 la participación aumentó del 1,07% al 1,11%.

### 7.1 SITUACIÓN PRESUPUESTAL

Al finalizar el primer bimestre del año se presenta un déficit presupuestal de \$76.144 millones, que es superior en 32,1% frente al resultado del primer bimestre de la vigencia 2005 (Cuadro 1). Aunque los ingresos tienen un

importante incremento y se duplicó el Ahorro Corriente, esto es insuficiente para cubrir la totalidad de los compromisos que fueron asumidos durante este periodo, los cuales también crecieron casi duplicándose entre las dos vigencias.

El recaudo registra un 15,1% de cumplimiento, mientras que el presupuesto de egresos se comprometió en 25,5%, este desequilibrio generalmente se va atenuando durante el año haciendo que el déficit se reduzca. Al final de la vigencia los hospitales reciben recursos adicionales del Fondo Financiero Distrital de Salud a través de los convenios de desempeño, que les ayudan a cubrir sus gastos de insumos y nómina.

<sup>28</sup> Considerando una inflación proyectada para el año 2006 del 4,5%

<sup>29</sup> Si se realiza la comparación entre el presupuesto vigente en febrero de 2005 y el vigente en febrero de 2006, el crecimiento fue del 44,6% en términos reales.

## 7.2 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS

El monto del ingreso a febrero fue de \$109.564 millones, recursos derivados en su mayoría de los convenios y contratos que tiene el Fondo Financiero Distrital de Salud-FFDS con las ESE, que en promedio representan el 65%, y de la atención

en el régimen subsidiado que genera alrededor del 20% (Cuadro 2). Frente a la vigencia anterior el ingreso creció en 87,8% debido a que se incrementaron los recaudos que provienen del FFDS para la atención de la población participante vinculada y se registran aumentos en la recuperación de cartera de vigencias anteriores.

**Cuadro 2**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS POR GRANDES RUBROS**

Millones de pesos

| Concepto               | A Febrero de 2006 |                |             | % Partic.    |
|------------------------|-------------------|----------------|-------------|--------------|
|                        | Presupuesto       | Recaudo        | %Ejec.      | Recaudo      |
| Disponibilidad Inicial | 17.467            | 15.096         | 86,4        | 13,8         |
| Ingresos Corrientes    | 708.659           | 94.028         | 13,3        | 168,0        |
| Recursos de Capital    | 1.832             | 440            | 24,0        | 0,8          |
| <b>Total</b>           | <b>727.958</b>    | <b>109.564</b> | <b>15,1</b> | <b>195,7</b> |

Fuente: Ejecuciones Presupuestales de Hospitales a Febrero de 2006.

Además, en el año anterior solo dos hospitales habían registrado su Disponibilidad Inicial a febrero, mientras que en la vigencia actual seis presentan este ingreso. Sin embargo, aún en la mayoría de las ESE no se ha hecho el ajuste por este concepto, que generalmente requiere una adición al presupuesto.

## 7.3 ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN

El Cuadro 3 resume el comportamiento de la ejecución de egresos. Se puede observar que la cuarta parte del presupuesto fue comprometida en los dos primeros

meses del año, con un nivel de giros del 9,9%. En Funcionamiento el porcentaje de ejecución es del 27,9%; en donde se destacan los gastos generales, aunque su nivel de giros es bajo.

Frente al año anterior, los gastos de Funcionamiento crecieron el 37,8% en términos reales. Se destaca dentro de este grupo la variación de los gastos generales del 43,7%, en razón al crecimiento de los gastos de mantenimiento de los hospitales y el aumento de los servicios personales en 23,6%, debido a una mayor contratación de personal por prestación de servicios.

**Cuadro 3**  
**PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRANDES RUBROS A FEBRERO DE 2006**

Millones de pesos

| Concepto                    | Presupuesto    | Giros         | Compro-<br>misos | Total<br>Ejecución | % de<br>Ejec. | % Part.<br>Ejec. | giros/<br>ppto |
|-----------------------------|----------------|---------------|------------------|--------------------|---------------|------------------|----------------|
| <b>Funcionamiento</b>       | 174.495        | 17.928        | 30.735           | 48.663             | 27,9          | 26,2             | 10,3           |
| Servicios Personales        | 62.999         | 6.992         | 7.319            | 14.311             | 22,7          | 7,7              | 11,1           |
| Gastos Generales            | 85.650         | 3.904         | 20.170           | 24.075             | 28,1          | 13,0             | 4,6            |
| Aportes Patronales          | 12.795         | 1.239         | 183              | 1.422              | 11,1          | 0,8              | 9,7            |
| Cuentas por pagar           | 13.050         | 5.793         | 3.062            | 8.855              | 67,9          | 4,8              | 44,4           |
| <b>Inversión</b>            | 509.523        | 54.146        | 82.899           | 137.045            | 26,9          | 73,8             | 10,6           |
| Directa                     | 467.432        | 34.016        | 70.756           | 104.772            | 22,4          | 56,4             | 7,3            |
| Cuentas por pagar           | 42.091         | 20.130        | 12.143           | 32.273             | 76,7          | 17,4             | 47,8           |
| <b>Disponibilidad Final</b> | 43.940         |               |                  |                    |               |                  |                |
| <b>Total</b>                | <b>727.958</b> | <b>72.074</b> | <b>113.634</b>   | <b>185.707</b>     | <b>25,5</b>   | <b>100,0</b>     | <b>9,9</b>     |

Fuente: Ejecuciones presupuestales Hospitales 2006.

La Inversión presenta una ejecución del 26,9%, pero los giros equivalen al 10,6% del presupuesto. Frente al año anterior la inversión directa creció en 50,5%, como consecuencia del aumento en la contratación de personal por prestación de servicios y en la adquisición de materiales e insumos asistenciales y medio ambientales.

La puesta en marcha del modelo de atención primaria APS mediante la estrategia de Salud a su Hogar, ha implicado ajustes institucionales en las ESE, dado el trabajo que deben desarrollar los equipos de salud familiar y comunitaria, lo cual se está reflejando principalmente en una mayor contratación de personal.

La composición de la inversión directa de los hospitales muestra que el 67,2% se dedicó al pago de servicios personales y aportes del personal asistencial, el 31,2% a la compra de materiales y suministros, el 0,4% al mejoramiento de la infraestructura y el 0,9% al apoyo logístico, para un total del 99,7% en el Eje Social. En el Eje de Reconciliación no hubo inversión y al Objetivo de Gestión Pública Humana se destinó el 0,3%.

A pesar del incremento en los ingresos, la inversión para mejorar infraestructura y dotación, promover la participación ciudadana y actualizar los sistemas de información, no muestra gestión en la mayoría de los hospitales en el primer bimestre.

## **ANEXOS**

- 1. Composición general del presupuesto del  
Distrito Capital**
- 2. Ejecución de Ingresos por niveles**
- 3. Ejecución de Gastos e Inversión por  
niveles**
- 4. Presupuesto y Ejecución de Ingresos y  
Gastos consolidado por entidades**



**CONTRALORÍA**  
DE BOGOTÁ, D.C.

COMPOSICIÓN GENERAL DEL PRESUPUESTO DEL DISTRITO CAPITAL  
A FEBRERO 28 DE 2006  
Miles de pesos

| CONCEPTO                                                       | Anexo 1        |              |                | EJECUCION     |               |               |
|----------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                | Inicial        | Modificación | Definitivo     | Recaudos      | Giros         | Total gastos  |
| <b>CONTRALORIA</b>                                             |                |              |                |               |               |               |
| Ingresos                                                       | 62.296.698     | 0            | 62.296.698     | 6.167.496     |               |               |
| Corrientes                                                     |                |              | 0              |               |               |               |
| Transferencias                                                 | 62.296.698     |              | 62.296.698     | 6.167.496     |               |               |
| Recursos de capital                                            |                |              | 0              |               |               |               |
| Gastos                                                         | 62.296.698     | 0            | 62.296.698     | 0             | 5.991.957     | 844.250       |
| Funcionamiento                                                 | 55.614.498     |              | 55.614.498     |               | 5.991.957     | 759.530       |
| Deuda                                                          |                |              | 0              |               |               | 0             |
| Inversión                                                      | 6.682.200      |              | 6.682.200      |               |               | 84.714        |
| <b>ADMINISTRACIÓN CENTRAL</b>                                  |                |              |                |               |               |               |
| Ingresos                                                       | 6.504.121.665  | 0            | 6.504.121.665  | 1.632.968.217 |               |               |
| Corrientes                                                     | 2.840.339.934  | 0            | 2.840.339.934  | 456.917.313   |               |               |
| Tributarios                                                    | 2.731.511.658  |              | 2.731.511.658  | 433.341.858   |               |               |
| No tributarios                                                 | 108.828.276    |              | 108.828.276    | 23.575.455    |               |               |
| Transferencias                                                 | 1.384.730.774  | 0            | 1.384.730.774  | 107.115.136   |               |               |
| De la nación                                                   | 1.364.004.449  |              | 1.364.004.449  | 194.511.897   |               |               |
| Entidades distritales                                          | 1.863.932      |              | 1.863.932      | 434.793       |               |               |
| Otras transferencias                                           | 18.825.393     |              | 18.825.393     | 2.169.445     |               |               |
| Recursos de capital                                            | 2.279.050.957  | 0            | 2.279.050.957  | 978.935.768   |               |               |
| Recursos del balance                                           | 505.074.877    |              | 505.074.877    | 460.370.165   |               |               |
| Recursos del crédito                                           | 648.671.191    |              | 648.671.191    | 1.060.087     |               |               |
| Rendimientos por operaciones financieras                       | 117.181.150    |              | 117.181.150    | 19.680.586    |               |               |
| Diferencial cambiario                                          |                |              | 0              | -337.513      |               |               |
| Excedentes financieros y utilidades Estable. públicos-Empresas | 362.209.000    |              | 362.209.000    | 61.638.420    |               |               |
| Donaciones                                                     | 4.053.950      |              | 4.053.950      | 1.698.326     |               |               |
| Otros recursos de capital                                      | 229.346.789    |              | 229.346.789    | 204.435.032   |               |               |
| Reducción capital de empresas                                  | 412.514.000    |              | 412.514.000    | 230.390.664   |               |               |
| Ingresos adicionales                                           |                |              | 0              |               |               |               |
| Gastos                                                         | 6.504.121.663  | 0            | 6.504.121.663  | 470.405.620   | 774.148.715   | 1.244.554.335 |
| Funcionamiento                                                 | 984.992.955    |              | 984.992.955    | 109.582.763   | 28.693.042    | 138.275.805   |
| Administrativos y Operativos                                   | 435.943.728    |              | 435.943.728    | 40.479.760    | 28.693.042    | 69.172.802    |
| Transferencias para funcionamiento                             | 548.941.227    |              | 548.941.227    | 69.103.003    | 0             | 69.103.003    |
| Establecimientos públicos                                      | 76.567.001     |              | 76.567.001     | 3.816.000     |               | 3.816.000     |
| Otras transferencias                                           | 334.139.852    |              | 334.139.852    | 46.488.680    |               | 46.488.680    |
| Organismos de control                                          | 55.614.498     |              | 55.614.498     | 6.164.496     |               | 6.164.496     |
| Ente autónomo universitario                                    | 82.619.876     |              | 82.619.876     | 12.633.827    |               | 12.633.827    |
| Pasivos exigibles                                              | 109.000        |              | 109.000        |               |               | 0             |
| Servicio de la deuda                                           | 854.023.756    | 0            | 854.023.756    | 53.227.968    | 0             | 53.227.968    |
| Interna                                                        | 256.387.653    | 0            | 256.387.653    | 11.631.031    | 0             | 11.631.031    |
| Capital                                                        | 78.159.685     |              | 78.159.685     |               |               | 0             |
| Intereses                                                      | 176.983.963    |              | 176.983.963    | 11.607.680    |               | 11.607.680    |
| Comisiones y otros                                             | 1.244.005      |              | 1.244.005      | 23.351        |               | 23.351        |
| Externa                                                        | 462.717.884    | 0            | 462.717.884    | 4.517.645     | 0             | 4.517.645     |
| Capital                                                        | 338.402.185    |              | 338.402.185    | 1.291.588     |               | 1.291.588     |
| Intereses                                                      | 104.505.258    |              | 104.505.258    | 3.003.123     |               | 3.003.123     |
| Comisiones y otros                                             | 19.810.441     |              | 19.810.441     | 222.934       |               | 222.934       |
| Bonos Pensionales                                              | 102.852.406    |              | 102.852.406    | 33.522.443    |               | 33.522.443    |
| Transferencia Fondo de pensiones territoriales -FONPET-        | 9.516.240      |              | 9.516.240      | 2.662.100     |               | 2.662.100     |
| Transferencia servicio de la deuda                             | 12.549.573     |              | 12.549.573     | 894.750       |               | 894.750       |
| Pasivos contingentes                                           | 10.000.000     |              | 10.000.000     |               |               | 0             |
| Inversión                                                      | 4.665.104.952  | 0            | 4.665.104.952  | 307.594.889   | 745.455.673   | 1.053.050.562 |
| Directa                                                        | 2.311.725.191  |              | 2.311.725.191  | 109.861.410   | 562.926.816   | 672.788.226   |
| Transferencias para inversión                                  | 2.143.700.153  |              | 2.143.700.153  | 155.608.649   |               | 155.608.649   |
| Reservas Presupuestales                                        | 209.679.608    |              | 209.679.608    | 42.124.830    | 182.528.857   | 224.653.687   |
| Pasivos exigibles                                              |                |              | 0              |               |               | 0             |
| <b>ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS Y FONDOS ROTATORIOS</b>           |                |              |                |               |               |               |
| Ingresos                                                       | 2.399.425.118  | 0            | 2.399.425.118  | 282.208.403   |               |               |
| Corrientes                                                     | 358.360.599    |              | 358.360.599    | 30.229.919    |               |               |
| Transferencias                                                 | 1.681.063.877  |              | 1.681.063.877  | 107.184.852   |               |               |
| Recursos de capital                                            | 360.000.642    |              | 360.000.642    | 144.793.632   |               |               |
| Gastos                                                         | 2.399.425.118  | 0            | 2.399.425.118  | 0             | 117.860.302   | 601.325.457   |
| Funcionamiento                                                 | 114.090.941    |              | 114.090.941    | 9.982.679     | 7.612.404     | 17.595.083    |
| Deuda                                                          | 13.161.920     |              | 13.161.920     | 6.443.819     |               | 6.443.819     |
| Inversión                                                      | 2.272.172.257  |              | 2.272.172.257  | 101.433.804   | 593.713.053   | 695.146.857   |
| <b>UNIVERSIDAD FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS</b>                    |                |              |                |               |               |               |
| Ingresos                                                       | 164.755.545    | 0            | 164.755.545    | 19.010.346    |               |               |
| Corrientes                                                     | 58.971.243     |              | 58.971.243     | 4.101.568     |               |               |
| Transferencias                                                 | 102.238.254    |              | 102.238.254    | 14.805.100    |               |               |
| Recursos de capital                                            | 3.546.048      |              | 3.546.048      | 103.678       |               |               |
| Gastos                                                         | 164.755.544    | 0            | 164.755.544    | 0             | 12.113.425    | 15.354.518    |
| Funcionamiento                                                 | 121.784.266    |              | 121.784.266    | 12.113.425    | 15.308.169    | 27.421.594    |
| Deuda                                                          |                |              | 0              |               |               | 0             |
| Inversión                                                      | 42.971.278     |              | 42.971.278     |               | 46.349        | 46.349        |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO ANUAL</b>                                 |                |              |                |               |               |               |
| INGRESOS                                                       | 9.130.599.026  | 0            | 9.130.599.026  | 1.940.354.462 |               |               |
| Corrientes                                                     | 3.257.671.776  | 0            | 3.257.671.776  | 491.248.800   |               |               |
| Transferencias                                                 | 3.230.329.603  | 0            | 3.230.329.603  | 325.272.584   |               |               |
| Recursos de capital                                            | 2.642.597.647  | 0            | 2.642.597.647  | 1.123.833.078 |               |               |
| GASTOS                                                         | 9.130.599.023  | 0            | 9.130.599.023  | 606.371.304   | 1.391.672.940 | 3.483.858.152 |
| Funcionamiento                                                 | 1.276.482.660  | 0            | 1.276.482.660  | 137.670.824   | 52.373.151    | 190.043.975   |
| Deuda                                                          | 867.185.676    | 0            | 867.185.676    | 59.671.787    | 0             | 59.671.787    |
| Inversión                                                      | 6.986.930.687  | 0            | 6.986.930.687  | 409.028.693   | 1.339.299.789 | 1.748.328.482 |
| <b>EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES</b>                     |                |              |                |               |               |               |
| Ingresos                                                       | 2.884.585.834  | 0            | 2.884.585.834  | 838.838.091   |               |               |
| Disponibilidad inicial                                         | 628.446.304    |              | 628.446.304    | 577.267.149   |               |               |
| Corrientes                                                     | 1.150.868.985  |              | 1.150.868.985  | 102.194.598   |               |               |
| Transferencias                                                 | 689.786.866    |              | 689.786.866    | 56.859.508    |               |               |
| Recursos de capital                                            | 415.483.679    |              | 415.483.679    | 12.516.836    |               |               |
| Gastos                                                         | 2.884.585.833  | 0            | 2.884.585.833  | 179.455.517   | 1.120.650.985 | 1.300.106.502 |
| Funcionamiento                                                 | 797.935.501    |              | 797.935.501    | 86.967.715    | 276.227.977   | 363.195.692   |
| Deuda                                                          | 524.766.624    |              | 524.766.624    | 12.094.542    | 4.013.979     | 16.108.521    |
| Inversión                                                      | 1.552.434.875  |              | 1.552.434.875  | 80.393.260    | 840.409.029   | 920.802.289   |
| Disponibilidad final                                           | 8.448.833      |              | 8.448.833      |               |               | 0             |
| <b>EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO</b>                            |                |              |                |               |               |               |
| Ingresos                                                       | 727.957.547    | 0            | 727.957.547    | 109.563.566   |               |               |
| Disponibilidad inicial                                         | 17.467.036     |              | 17.467.036     | 15.096.175    |               |               |
| Corrientes                                                     | 708.658.541    |              | 708.658.541    | 94.027.665    |               |               |
| Transferencias                                                 |                |              | 0              |               |               |               |
| Recursos de capital                                            | 1.831.970      |              | 1.831.970      | 439.726       |               |               |
| Gastos                                                         | 727.957.548    | 0            | 727.957.548    | 72.073.869    | 113.633.537   | 185.707.406   |
| Funcionamiento                                                 | 174.494.548    |              | 174.494.548    | 17.928.124    | 30.734.523    | 48.662.647    |
| Deuda                                                          |                |              | 0              |               |               | 0             |
| Inversión                                                      | 509.523.428    |              | 509.523.428    | 54.145.745    | 82.899.014    | 137.044.759   |
| Disponibilidad final                                           | 43.939.572     |              | 43.939.572     |               |               | 0             |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO GENERAL</b>                               |                |              |                |               |               |               |
| INGRESOS                                                       | 12.743.142.407 | 0            | 12.743.142.407 | 2.888.756.119 |               |               |
| Disponibilidad inicial                                         | 645.913.340    | 0            | 645.913.340    | 592.363.324   |               |               |
| Corrientes                                                     | 5.117.199.302  | 0            | 5.117.199.302  | 777.471.063   |               |               |
| Transferencias                                                 | 3.920.116.469  | 0            | 3.920.116.469  | 382.132.092   |               |               |
| Recursos de capital                                            | 3.059.913.296  | 0            | 3.059.913.296  | 1.136.789.640 |               |               |
| EGRESOS                                                        | 12.743.142.404 | 0            | 12.743.142.404 | 857.900.690   | 2.625.957.462 | 3.483.858.152 |
| Funcionamiento                                                 | 2.248.912.709  | 0            | 2.248.912.709  | 242.566.663   | 359.335.651   | 601.902.314   |
| Deuda                                                          | 1.391.952.300  | 0            | 1.391.952.300  | 71.766.329    | 4.013.979     | 75.780.308    |
| Inversión                                                      | 9.048.888.990  | 0            | 9.048.888.990  | 543.567.698   | 2.262.607.832 | 2.806.175.530 |
| Disponibilidad final                                           | 53.388.405     | 0            | 53.388.405     | 0             | 0             | 0             |

Fuente: Ejecuciones presupuestales Entidades  
Elaboró: Estadísticas Fiscales

**Anexo 2**  
**ADMINISTRACIÓN DISTRITAL**  
**EJECUCIÓN DE INGRESOS POR NIVELES A FEBRERO 28 DE 2006**

Miles de pesos

| Cuentas                                                                | Niveles | Administración Central | Establecimientos Públicos | Contraloría      | Universidad Distrital | Entidades del Presupuesto Anual | Empresas Industriales y Comerciales del Estado | Empresas Sociales del Estado | Totales              |
|------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                                             |         | 456.917.313            | 30.232.005                | 0                | 4.101.568             | 491.250.886                     | 192.194.598                                    | 94.027.665                   | 777.473.149          |
| <b>TRIBUTARIOS</b>                                                     |         | 433.341.858            | 0                         | 0                | 0                     | 433.341.858                     | 0                                              | 0                            | 433.341.858          |
| Predial unificado                                                      |         | 28.804.007             |                           |                  |                       | 28.804.007                      |                                                |                              | 28.804.007           |
| Industria, comercio y avisos                                           |         | 288.729.835            |                           |                  |                       | 288.729.835                     |                                                |                              | 288.729.835          |
| Azar y espectáculos públicos                                           |         | 439.436                |                           |                  |                       | 439.436                         |                                                |                              | 439.436              |
| Unificado de vehículos                                                 |         | 14.899.244             |                           |                  |                       | 14.899.244                      |                                                |                              | 14.899.244           |
| Delineación urbana                                                     |         | 6.965.404              |                           |                  |                       | 6.965.404                       |                                                |                              | 6.965.404            |
| Cigarillos extranjeros                                                 |         | 3.034.683              |                           |                  |                       | 3.034.683                       |                                                |                              | 3.034.683            |
| Consumo de cerveza                                                     |         | 41.679.732             |                           |                  |                       | 41.679.732                      |                                                |                              | 41.679.732           |
| Sobretasa a la gasolina                                                |         | 48.532.511             |                           |                  |                       | 48.532.511                      |                                                |                              | 48.532.511           |
| Impuesto a la publicidad exterior visual                               |         | 225.832                |                           |                  |                       | 225.832                         |                                                |                              | 225.832              |
| Estampilla pro - cultura                                               |         | 14.490                 |                           |                  |                       | 14.490                          |                                                |                              | 14.490               |
| Estampilla pro - personas mayores                                      |         | 14.490                 |                           |                  |                       | 14.490                          |                                                |                              | 14.490               |
| Otros ingresos tributarios                                             |         | 2.194                  |                           |                  |                       | 2.194                           |                                                |                              | 2.194                |
| <b>NO TRIBUTARIOS</b>                                                  |         | 23.575.455             | 30.232.005                | 0                | 4.101.568             | 57.909.028                      | 192.194.598                                    | 94.027.665                   | 344.131.291          |
| Tasas                                                                  |         |                        |                           |                  |                       | 0                               | 159.969.877                                    |                              | 159.969.877          |
| Multas                                                                 |         |                        | 3.323.822                 |                  |                       | 3.323.822                       |                                                |                              | 3.323.822            |
| Rentas contractuales                                                   |         |                        | 7.295.184                 |                  | 4.101.568             | 11.396.752                      | 32.224.721                                     | 94.027.665                   | 137.649.138          |
| Contribuciones                                                         |         |                        | 2.708.741                 |                  |                       | 2.708.741                       |                                                |                              | 2.708.741            |
| Participaciones                                                        |         | 17.678.983             | 13.628.000                |                  |                       | 31.306.983                      |                                                |                              | 31.306.983           |
| Peajes y Concesiones                                                   |         |                        | 600.973                   |                  |                       | 600.973                         |                                                |                              | 600.973              |
| Otras                                                                  |         |                        | 725.267                   |                  |                       | 725.267                         |                                                |                              | 725.267              |
| Derechos                                                               |         | 508.352                |                           |                  |                       | 508.352                         |                                                |                              | 508.352              |
| Otros ingresos no tributarios                                          |         | 5.388.120              | 1.950.019                 |                  |                       | 7.338.139                       |                                                |                              | 7.338.139            |
| <b>TRANSFERENCIAS</b>                                                  |         | 197.115.136            | 107.184.851               | 6.167.496        | 14.805.100            | 325.272.584                     | 56.859.508                                     | 0                            | 382.132.091          |
| NACIÓN                                                                 |         | 194.511.897            | 620.000                   |                  | 1.733.889             | 196.865.786                     | 57.193                                         |                              | 196.922.979          |
| ENTIDADES DISTRITALES                                                  |         | 434.793                |                           |                  |                       | 434.793                         | 4.745.546                                      |                              | 5.180.340            |
| ADMINISTRACIÓN CENTRAL                                                 |         |                        | 104.695.273               | 6.167.496        | 13.071.211            | 123.933.980                     | 51.217.430                                     |                              | 175.151.410          |
| OTRAS TRANSFERENCIAS                                                   |         | 2.168.445              | 1.869.578                 |                  |                       | 4.038.024                       | 839.338                                        |                              | 4.877.362            |
| <b>RECURSOS DE CAPITAL</b>                                             |         | 978.935.768            | 144.793.204               | 0                | 103.678               | 1.123.832.650                   | 12.516.836                                     | 439.726                      | 1.136.789.212        |
| RECURSOS DEL BALANCE                                                   |         | 460.370.165            | 100.330.106               |                  |                       | 560.700.271                     | 3.528.899                                      |                              | 564.229.170          |
| RECURSOS DEL CRÉDITO                                                   |         | 1.060.088              | 0                         | 0                | 0                     | 1.060.088                       | 0                                              | 0                            | 1.060.088            |
| Externo                                                                |         | 1.060.088              |                           |                  |                       | 1.060.088                       |                                                |                              | 1.060.088            |
| RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS                               |         | 19.680.586             | 3.437.749                 |                  | 64.088                | 23.182.423                      | 7.381.762                                      |                              | 30.564.185           |
| DIFERENCIAL CAMBIARIO                                                  |         | -337.513               |                           |                  |                       | -337.513                        |                                                |                              | -337.513             |
| EXCEDENTES FINANCIEROS ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS Y UTILIDADES EMPRESAS |         | 61.638.420             |                           |                  |                       | 61.638.420                      |                                                |                              | 61.638.420           |
| DONACIONES                                                             |         | 1.698.326              |                           |                  |                       | 1.698.326                       |                                                |                              | 1.698.326            |
| REDUCCIÓN DE CAPITAL DE EMPRESAS                                       |         | 230.390.664            |                           |                  |                       | 230.390.664                     |                                                |                              | 230.390.664          |
| OTROS RECURSOS DE CAPITAL                                              |         | 204.435.032            | 41.025.349                |                  | 39.590                | 245.499.970                     | 1.606.175                                      | 439.726                      | 247.545.871          |
| INGRESOS ADICIONALES                                                   |         |                        |                           |                  |                       | 0                               |                                                |                              | 0                    |
| DISPONIBILIDAD INICIAL                                                 |         |                        |                           |                  |                       | 0                               | 577.267.149                                    | 15.096.175                   | 592.363.324          |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                                  |         | <b>1.632.968.217</b>   | <b>282.210.061</b>        | <b>6.167.496</b> | <b>19.010.346</b>     | <b>1.940.356.120</b>            | <b>838.838.090</b>                             | <b>109.563.566</b>           | <b>2.888.757.776</b> |

**Anexo 3**  
**ADMINISTRACIÓN DISTRITAL**  
**EJECUCIÓN DE GASTOS E INVERSIÓN POR NIVELES A FEBRERO 28 DE 2006**

Miles de pesos

| Cuentas                                   | Niveles | Administración Central | Establecimientos Públicos | Contraloría      | Universidad Distrital | Entidades del Presupuesto Anual | Empresas Industriales y Comerciales del Estado | Empresas Sociales del Estado | Totales              |
|-------------------------------------------|---------|------------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>           |         | <b>138.275.805</b>     | <b>17.595.084</b>         | <b>6.751.493</b> | <b>27.421.595</b>     | <b>190.043.976</b>              | <b>363.195.692</b>                             | <b>48.662.647</b>            | <b>601.902.315</b>   |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS                    |         | 69.172.802             | 17.584.584                | 6.751.493        | 4.128.077             | 97.636.956                      | 75.554.426                                     | 39.807.527                   | 212.998.909          |
| Servicios personales                      |         | 36.211.785             | 9.141.887                 | 4.580.316        | 2.789.122             | 52.723.110                      | 20.551.733                                     | 14.310.720                   | 87.585.562           |
| Gastos generales                          |         | 20.777.962             | 5.911.355                 | 662.134          | 651.835               | 28.003.287                      | 49.292.210                                     | 24.074.764                   | 101.370.260          |
| Aportes patronales                        |         | 12.183.055             | 2.531.342                 | 1.509.043        | 687.120               | 16.910.559                      | 5.710.484                                      | 1.422.043                    | 24.043.086           |
| GASTOS OPERATIVOS                         |         | 0                      | 0                         | 0                | 17.870.754            | 17.870.754                      | 201.813.992                                    | 0                            | 219.684.747          |
| Servicios personales                      |         |                        |                           |                  | 12.144.360            | 12.144.360                      |                                                |                              | 12.144.360           |
| Gastos generales                          |         |                        |                           |                  | 4.615.395             | 4.615.395                       |                                                |                              | 4.615.395            |
| Aportes patronales                        |         |                        |                           |                  | 1.110.999             | 1.110.999                       |                                                |                              | 1.110.999            |
| Gastos comerciales y de producción        |         |                        |                           |                  |                       | 0                               | 201.813.992                                    |                              | 201.813.992          |
| PASIVOS EXIGIBLES                         |         |                        | 10.500                    |                  |                       | 10.500                          |                                                |                              | 10.500               |
| CUENTAS POR PAGAR                         |         |                        |                           |                  |                       | 0                               | 55.230.583                                     | 8.855.120                    | 64.085.703           |
| TRANSFERENCIAS                            |         | 69.103.003             | 0                         | 0                | 5.422.763             | 74.525.766                      | 30.596.692                                     | 0                            | 105.122.457          |
| Establecimientos públicos                 |         | 3.816.000              |                           |                  |                       | 3.816.000                       |                                                |                              | 3.816.000            |
| Otras transferencias                      |         | 65.287.003             |                           |                  | 5.422.763             | 70.709.766                      | 119.501                                        |                              | 70.829.267           |
| Transf. Prevención y seguridad            |         |                        |                           |                  |                       | 0                               | 30.477.190                                     |                              | 30.477.190           |
| <b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>               |         | <b>53.227.968</b>      | <b>6.443.819</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>              | <b>59.671.787</b>               | <b>16.108.521</b>                              | <b>0</b>                     | <b>75.780.308</b>    |
| INTERNA                                   |         | 11.631.031             | 894.750                   |                  |                       | 12.525.781                      | 15.411.164                                     |                              | 27.936.944           |
| EXTERNA                                   |         | 4.517.645              |                           |                  |                       | 4.517.645                       | 113                                            |                              | 4.517.757            |
| BONOS PENSIONALES                         |         | 33.522.443             |                           |                  |                       | 33.522.443                      |                                                |                              | 33.522.443           |
| TRANSFERENCIA FONPET                      |         | 2.662.100              |                           |                  |                       | 2.662.100                       |                                                |                              | 2.662.100            |
| <b>TRANSFERENCIA SERVICIO DE LA DEUDA</b> |         | <b>894.750</b>         | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>              | <b>894.750</b>                  | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                     | <b>894.750</b>       |
| Establecimientos públicos                 |         | 894.750                |                           |                  |                       | 894.750                         |                                                |                              | 894.750              |
| Otras transferencias                      |         |                        |                           |                  |                       | 0                               |                                                |                              | 0                    |
| CUENTAS POR PAGAR                         |         |                        |                           |                  |                       | 0                               | 697.245                                        |                              | 697.245              |
| PASIVOS CONTINGENTES                      |         |                        | 5.549.069                 |                  |                       | 5.549.069                       |                                                |                              | 5.549.069            |
| <b>INVERSIÓN</b>                          |         | <b>1.053.050.560</b>   | <b>695.146.857</b>        | <b>84.714</b>    | <b>46.349</b>         | <b>1.748.328.480</b>            | <b>920.802.288</b>                             | <b>137.044.759</b>           | <b>2.806.175.527</b> |
| INVERSIÓN DIRECTA                         |         | 672.788.224            | 236.966.887               | 84.714           | 46.349                | 909.886.174                     | 413.245.884                                    | 104.771.787                  | 1.427.903.845        |
| TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN             |         | 155.608.649            | 6.355                     | 0                | 0                     | 155.615.004                     | 15.827.427                                     | 0                            | 171.442.430          |
| Establecimientos públicos                 |         | 63.815.987             |                           |                  |                       | 63.815.987                      |                                                |                              | 63.815.987           |
| Otras transferencias                      |         | 91.792.662             | 6.355                     |                  |                       | 91.799.017                      | 15.827.427                                     |                              | 107.626.444          |
| DÉFICIT COMPROMISO VIGENCIA ANTERIOR      |         |                        |                           |                  |                       | 0                               |                                                |                              | 0                    |
| PASIVOS EXIGIBLES                         |         |                        | 5.043.114                 |                  |                       | 5.043.114                       |                                                |                              | 5.043.114            |
| CUENTAS POR PAGAR                         |         |                        |                           |                  |                       | 0                               | 491.728.977                                    | 32.272.972                   | 524.001.949          |
| RESERVAS PRESUPUESTALES                   |         | 224.653.687            | 453.130.500               |                  |                       | 677.784.188                     |                                                |                              | 677.784.188          |
| DISPONIBILIDAD FINAL                      |         |                        |                           |                  |                       | 0                               |                                                |                              | 0                    |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                      |         | <b>1.244.554.333</b>   | <b>719.185.760</b>        | <b>6.836.207</b> | <b>27.467.943</b>     | <b>1.998.044.243</b>            | <b>1.300.106.501</b>                           | <b>185.707.406</b>           | <b>3.483.858.150</b> |

Fuente: Ejecuciones presupuestales Entidades.

Elaboró: Estadísticas Fiscales