Defensa Jurídica del Estado

INFORME EJECUTIVO
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL JUNIO DE 2025

CONCEPTO	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISO	CDP POR COMPROMETER	OBLIGACIONES	PAGOS	APROPIACIÓN DISPONIBLE	% DE EJECUCIÓN	% EJEC OBLIGACIONES
GASTOS DE PERSONAL	58.386.800.000	23.140.917.355	35.245.882.645	23.128.453.240	22.874.925.140	-	39,63%	39,61%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	18.832.000.000	15.041.010.452	3.568.259.451	6.943.142.644	6.934.010.737	222.730.096	79,87%	36,87%
TRANSFERENCIAS	56.273.092.999	34.937.749.297	20.159.176.951	15.672.197.838	15.672.197.838	1.176.166.751	62,09%	27,85%
DEFENSA DE LOS INTERESES DEL ESTADO EN CONTROVERSIAS INTERNACIONALES	51.736.700.000	30.682.195.519	19.959.124.562	11.425.656.477	11.425.656.477	1.095.379.919	59,30%	22,08%
PRESTACIONES SOCIALES RELACIONADAS CON EL EMPLEO	262.700.000	62.647.611	200.052.389	53.635.193	53.635.193	-	23,85%	20,42%
FALLOS INTERNACIONALES	4.273.692.999	4.192.906.168	0	4.192.906.168	4.192.906.168	80.786.831	98,11%	98,11%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	299.100.000	-	-	-	-	299.100.000	0,00%	0,00%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	**133.790.992.999**	**73.119.677.104**	**58.973.319.048**	**45.743.793.721**	**45.481.133.714**	**1.697.996.847**	**54,65%**	**34,19%**
IMPLEMENTACION DEL PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA AGENCIA DE DEFENSA JURIDICA A NIVEL NACIONAL	3.713.230.542	790.623.300	2.798.651.360	308.119.240	308.119.240	123.955.882	21,29%	8,30%
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DE LA ANDJE PARA MEJORAR LA EFICIENCIA DE LAS ENTIDADES DEL NIVEL NACIONAL QUE HACEN PARTE DEL SISTEMA DE DEFENSA JURIDICA.	8.553.096.458	7.566.932.995	120.000.000	1.652.908.558	1.652.908.558	866.163.463	88,47%	19,33%
TOTAL INVERSIÓN	**12.266.327.000**	**8.357.556.295**	**2.918.651.360**	**1.961.027.798**	**1.961.027.798**	**990.119.345**	**68,13%**	**15,99%**
TOTAL PRESUPUESTO CON APLAZAMIENTO	**146.057.319.999**	**81.477.233.399**	**61.891.970.408**	**47.704.821.519**	**47.442.161.512**	**2.688.116.192**	**55,78%**	**32,66%**
APROPIACIÓN BLOQUEADA	61.700.752.545							
TOTAL PRESUPUESTO	**207.758.072.544**	**81.477.233.399**	**61.891.970.408**	**47.704.821.519**	**47.442.161.512**	**2.688.116.192**	**39,22%**	**22,96%**

Tabla 1: Ejecución presupuestal a 30 de junio de 2025

Al cierre del mes de junio se presentó una asignación presupuestal total de $207.758 millones de pesos, con un incremento del 30,37% frente al mes anterior. Esto, como consecuencia de la asignación de $48.406 millones en el rubro Sentencias y Conciliaciones, sin embargo, el registro de esta apropiación se encuentra bloqueada presupuestalmente dado que la asignación de realizó en un rubro diferente al solicitado, por lo cual esta apropiación no se encuentra disponible para ejecución.

De este modo, el total de apropiación con bloqueo con corte a 30 de junio suma un total de $61.700 millones, distribuido de la siguiente manera: $8.294 millones en el rubro Gastos de Personal, $5.000 millones en el rubro Transferencias corrientes y $48.406 millones en el rubro Sentencias y conciliaciones. Con la expedición del Decreto 0722 del 25 de junio de 2025 se sustituyó el aplazamiento de $5.000 millones de Otras Transferencia Previo Concepto por $5.000 millones del rubro de gastos de personal con distribución previo concepto.

Con relación a la apropiación disponible, la distribución del presupuesto es la siguiente: $133.791 millones en Gastos de Funcionamiento y $12.266 millones en Gastos de Inversión.

Al cierre de mes la ejecución presupuestal por compromisos fue de $81.477 millones equivalentes al 55,78% del presupuesto disponible; en obligaciones, la ejecución fue de $47.704 millones correspondiente al 32,66%, sin tener en cuenta la apropiación bloqueada.

El detalle de la ejecución por rubros presupuestales se presenta a continuación:

GASTOS DE PERSONAL

La asignación presupuestal disponible en este rubro es de $58.386 millones de pesos. Se comprometieron recursos por $23.140 millones con una ejecución de 39,63%. En cuanto a las

obligaciones, estas sumaron $23.128 millones, con una ejecución de 39,61%. Como se mencionó anteriormente, este rubro presenta una asignación bloqueada por $8.294 millones de los cuales $5.000 millones se encuentran aplazados mediante Decreto 0722 de 2025.

A nivel desagregado, el rubro Salarios presenta una ejecución de 40,00%, Contribuciones Inherentes a la Nómina una ejecución de 41,43% y Remuneraciones no constitutivas de factor Salarial del 30,78%.

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Con una apropiación presupuestal de $18.832 millones en este rubro, a nivel de compromisos al cierre del mes se presentó una ejecución de 79,87% con un monto total de $15.041 millones, y a nivel de obligaciones la ejecución fue del 36,87% y un monto total de $6.943 millones.

Recordemos que en este rubro se concentran los gastos de operación de la entidad suscritos con vigencias futuras, dentro de los cuales se encuentran los contratos de arrendamiento de la sede, el servicio de transporte automotor especial, vigilancia, aseo y cafetería, el contrato interadministrativo con la Unidad Nacional de Protección, así como los contratos relacionados con el servicio de conectividad y soporte tecnológico, entre otros.

Igualmente, en este rubro se encuentran los contratos de prestación de servicios profesionales de las diferentes áreas de la Agencia.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

La apropiación presupuestal de recursos de transferencia al cierre del mes de junio fue de $109.679 millones, de los cuales $53.406 millones se encuentran con bloqueo: $5.000 millones del rubro Otras Transferencias y $48.406 millones en el rubro Sentencias y Conciliaciones. De este modo, la apropiación disponible en el rubro Transferencias Corrientes fue de $56.273 millones.

De la apropiación disponible en el mes de junio, se presentó una ejecución a nivel de compromisos de $34.937 millones equivalente al 62,09% y de $15.672 millones en cuanto a obligaciones, con una ejecución del 27,85%. Este rubro lo representan principalmente los compromisos con el Centro Internacional de Arreglo de Diferencias Relativas a Inversiones – CIADI y los gastos de asesoría, defensa y representación del Estado por la suma de $24.757 millones, en los siguientes Casos No. ARB/18/13, ARB/21/30, ARB/23/1 y ARB/24/3 y el caso de Continental Gold Inc, incluyendo los costos asociados. Así como, $1.760 millones para sufragar los gastos administrativos ante la CPA en el caso No. 2023-37.

En el rubro de Defensa de los Intereses del Estado en Controversias Internacionales presentó una ejecución por compromisos de $30.682 millones equivalente al 59,30%, y de $11.425 millones equivalente al 22,08% en cuanto a obligaciones.

GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA

La apropiación presupuestal vigente en este rubro es de $299 millones correspondiente a la Cuota de Fiscalización y Auditaje; al cierre del mes de junio no se ejecutaron compromisos ni obligaciones por este concepto.

REZAGO PRESUPUESTAL

Con relación al rezago presupuestal de la vigencia 2024, se realizó el pago de 100% de las cuentas por pagar en el mes de enero. Las reservas presupuestales registran pagos por $17.965 millones con una ejecución de 98%, y un saldo por pagar de $90 millones correspondiente al rubro Fallos Judiciales y con programación de pago en el mes de julio. Los demás saldos se encuentran en proceso de liberación, conforme se van adelantando las liquidaciones contractuales correspondientes. El detalle del rezago se presenta a continuación:

Rezago Presupuestal							
Concepto	**No. Cuentas**	**Total**	**Pagado**	**Pendiente por pagar**	**Pendiente por liberar**	**No. De cuentas pendientes**	**% Pagado**
Cuentas por Pagar	131	6.446.919.235,62	6.446.919.235,62	-	-	0	100%
Reservas Presupuestales	42	18.322.015.929,85	17.965.968.050,95	90.000.000,00	266.047.878,90	2	98%
Total Rezago	**173**	**24.768.935.165,47**	**24.412.887.286,57**	**90.000.000,00**	**266.047.878,90**	**2**	

Tabla 2: Rezago Presupuestal a 30 de junio de 2025

INVERSIÓN

El presupuesto en el rubro Implementación del Programa de Fortalecimiento de la Agencia de Defensa Jurídica a Nivel Nacional de $12.266 millones para la actual vigencia, se encuentra distribuido de la siguiente manera: $8.553 millones corresponden a préstamos con destinación específica (recurso 14) y $3.713 millones a recursos corrientes (recurso 10).

Con relación a los recursos del Programa BID (inversión, recurso 14), con corte al 30 de junio de 2025 se logró comprometer la suma de $7.566.932.995 equivalentes al 88,47% de los recursos asignados ($8.553.096.458) para la vigencia 2025, correspondiente a 21 contratos vigentes, así:

- Fábrica de Software para desarrollo, implementación y mantenimiento correctivo, adaptativo y evolutivo del Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado (1)
- Interventoría de la Fábrica de Software
- Auditoría Externa del Programa BID
- Consultores Individuales (5) que integran la Unidad Ejecutora del Programa BID
- Consultor Individual (1) para la Evaluación Final del Programa BID
- Ejecutar el diseño de una estrategia integral, la creación de piezas gráficas y la diagramación de materiales de autoaprendizaje, orientados a fomentar el uso, la apropiación, el posicionamiento y la divulgación del Sistema eKOGUI, incluyendo sus nuevas funcionalidades
- Consultores Individuales (3) de la OASTI para la evolución y transformación del Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado eKOGUI
- Consultores Individuales (5) de la DGI para el diseño e implementación de iniciativas de analítica y ejecución de pruebas de los procesos de aseguramiento de la calidad del desarrollo de software
- Consultor Individual (1) de la DDJI para la generación de lineamientos, recomendaciones y espacios de formación que permitan potenciar la gestión del conocimiento en materia de derechos humanos de la ANDJE
- Implementación de la 2da. fase del plan piloto en entidades del Departamento del Chocó, relacionada con el levantamiento de información litigiosa y acompañamiento e intervención en defensa en procesos judiciales, en el marco de las competencias de la ANDJE

- Estructurar una propuesta normativa frente a las etapas del ciclo de defensa jurídica del Estado y generar mecanismos para la transferencia de conocimiento en las materias relacionadas

Con relación a los pagos, el Programa BID con corte al 30 de junio de 2025 a través del Grupo Interno de Trabajo de Gestión Administrativa y Financiera, ha pagado la suma de $1.652.908.558 equivalentes al 19,33% de los recursos asignados ($8.553.096.458) para la vigencia 2025, correspondientes a:

- Pago a Consultores Individuales correspondiente a honorarios de enero a mayo de 2025
- 2 pagos a favor de la Interventoría de la Fábrica de Software
- 1 pago a favor de la Firma de Auditoría Externa
- 1 pago a favor de la Fundación Universidad Claretiana
- 1 pago a favor de la empresa Háptica SAS e Iván Darío Gómez Lee SAS

Frente a los recursos del Tesoro se logró comprometer la suma de $790 millones, equivalentes al 21,29% de los recursos asignados: de los $286 millones comprometidos en tres (3) contratos de prestación de servicios para la actividad "Diagnóstico y Optimización del portafolio actual de productos y Servicios" se han pagado al corte $132 millones, de los $124 millones comprometidos en un contrato para el acompañamiento técnico, control y supervisión de la estrategia para elaborar los lineamientos en materia de prevención, conciliación y/o defensa judicial, a cargo de la Dirección de Políticas y Estrategias, se han pagado $64 millones, y de $380 millones comprometidos en cuatro (4) contratos de prestación de servicios para la actividad "Diseño e implementación del modelo de arquitectura de datos", se han pagado $111 millones.

A continuación, se presenta por actividad, los compromisos y pagos correspondientes al rubro de Inversión:

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL INVERSIÓN					
(cifras en COP)					
Rubro	**Producto**	**Actividad**	**Recurso**	**Compromisos**	**Pagos**
C-1205-0800-3-20110E-1205005-0201	Documentos de lineamientos técnicos	Realizar el diagnóstico y optimización del portafolio actual de productos y servicios	10	286.000.000,00	132.800.000,00
		Diseñar e implementar estrategias para fortalecer las diferentes etapas del ciclo de la defensa jurídica a nivel territorial	10	0,00	0,00
		Diseñar e implementar la herramienta para la gestión de grupos de interés	10	0,00	0,00
C-1205-0800-3-20110E-1205007-0201	Documentos de planeación	Diseñar e implementar el modelo integral de gestión por resultados para la prevención y la defensa jurídica	10	124.431.300,00	63.993.240,00
		Diseñar e implementar el modelo de arquitectura de datos	10	380.192.000,00	111.326.000,00
C-1205-0800-3-20110E-1205008-0202	Servicio de información en materia de defensa jurídica	Diseñar e implementar nuevos módulos de Ekogui	14	3.499.523.270,00	531.049.308,00
		Diseñar e implementar el tablero de control, modelo de analítica, calidad de datos y herramienta de georreferenciación	14	492.800.000,00	246.400.000,00

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL INVERSIÓN					
(cifras en COP)					
Rubro	**Producto**	**Actividad**	**Recurso**	**Compromisos**	**Pagos**
		Diagnosticar, optimizar e implementar la estrategia de conocimiento	14	2.386.674.415,00	421.409.883,00
C-1205-0800-3-20110E-1205007-0203	Documentos de planeación	Brindar soporte para la administración, evaluación y auditoria del programa	14	1.187.935.310,00	454.049.367,00
			Totales	**8.357.556.295,00**	**1.961.027.798,00**

Tabla 3: Ejecución presupuestal Inversión a 30 de junio de 2025

Elaboró: Daniel Gómez Forero
Revisó: Paola Andrea Rojas Mendieta