

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

CIERRE 2013

AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURÍDICA DEL ESTADO
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN | CARRERA 7 # 75 – 66 P2



Agencia Nacional de
Defensa Jurídica del
Estado

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURÍDICA DEL ESTADO

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

DICIEMBRE DE 2013

**AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURÍDICA DEL ESTADO
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN
BOGOTÁ, ENERO DE 2013**



TABLA DE CONTENIDO

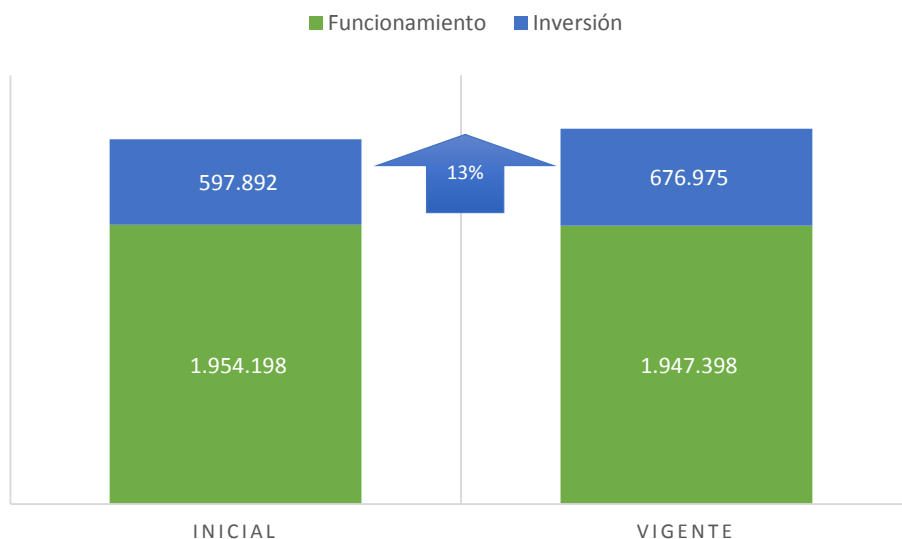
1. ANÁLISIS GENERAL SECTORIAL.....	3
1.1. Aspectos generales del presupuesto del Sector	3
1.2. Acuerdo de desempeño (Avance Vs. Meta de inversión)	5
1.3. Ranking de ejecución Sectorial	7
2. ANÁLISIS EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA ANDJE 2013	9
2.1. Aspectos generales del presupuesto del la ANDJE.....	9
2.2. Análisis de ejecución del presupuesto de inversión (+Acuerdo de Desempeño) .	10
2.3. Análisis de ejecución por actividades	12

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

1. ANÁLISIS GENERAL SECTORIAL

1.1. Aspectos generales del presupuesto del Sector

Con Ley 1593 de 2012 se decretó el presupuesto de rentas y recursos de capital y Ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2013; en la cual aprobó para el 2013 en el presupuesto del sector **Justicia y del Derecho** una apropiación inicial de \$2.552.090 millones, de los cuales \$1.954.198 millones (77%) correspondieron a recursos de funcionamiento y \$597.892 millones (23%) a inversión. Esta apropiación aumentó con respecto a la apropiación final del 2012 en un 20% (en funcionamiento del 82% y en inversión del 43%).



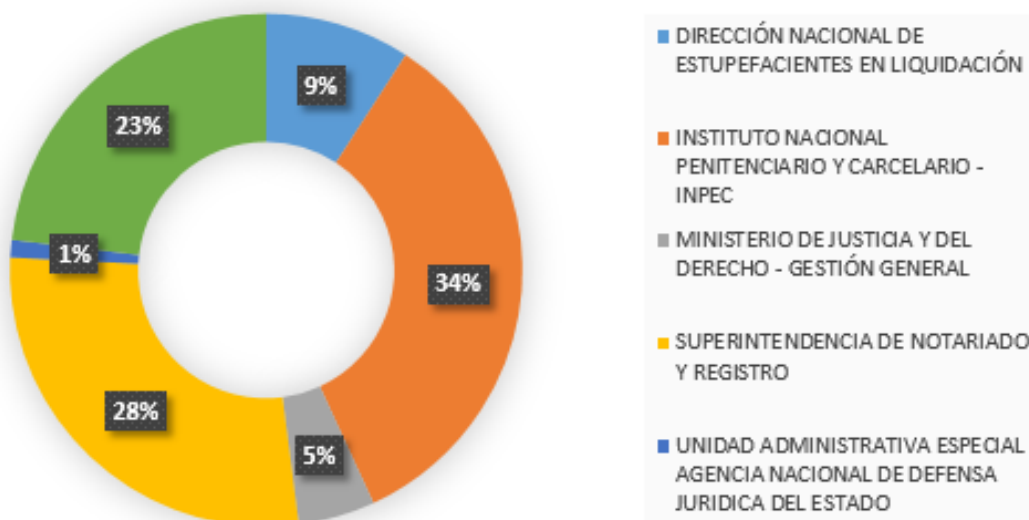
Fuente: SIIF
Cifras en millones

En lo corrido de la vigencia 2013, las modificaciones que tuvieron lugar durante la ejecución llevaron el presupuesto total a \$2.624.373 millones, presentando un incremento del 3% frente al presupuesto inicialmente programado. Estos ajustes se explican por un



incremento del 13% en los recursos de inversión y responden al apoyo que el Gobierno ha dado a los programas y proyectos bajo la administración de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios.

La proporción de la totalidad de los recursos apropiados al final de la vigencia del sector fueron:

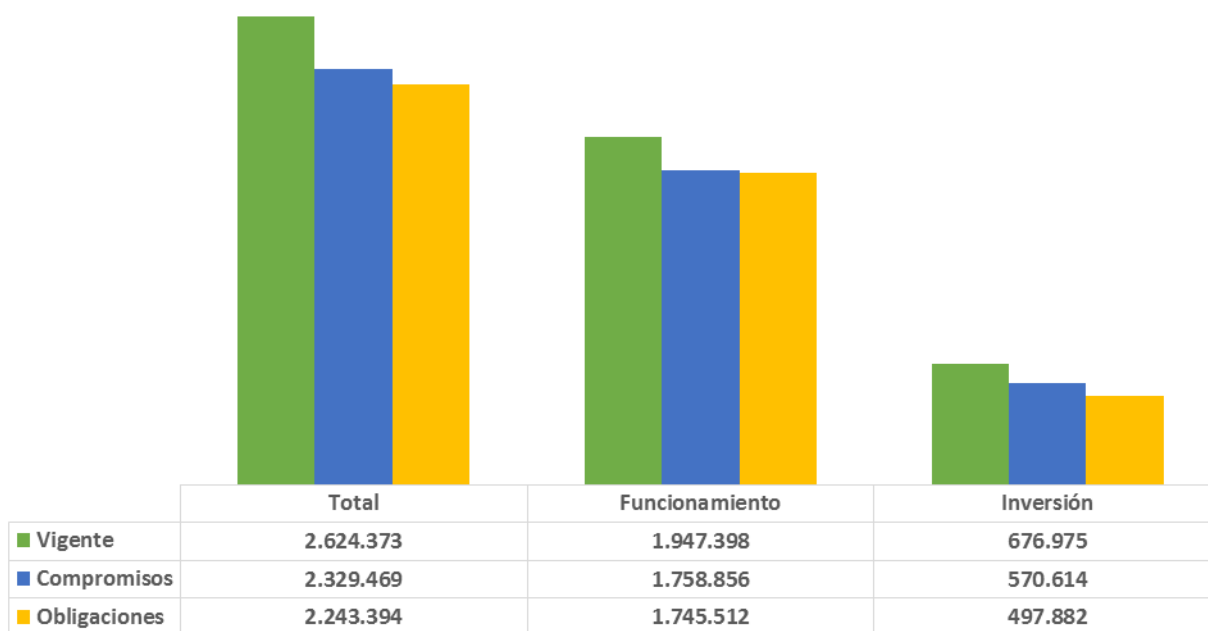


El detalle entre inversión y funcionamiento:

Entidad	Presupuesto Total	Peso %	Funcionamiento		Inversión	
			Presupuesto	Peso %	Presupuesto	Peso %
INPEC	891.265	34%	886.834	46%	4.431	1%
SNR	730.027	28%	374.716	19%	355.311	52%
SPC	606.537	23%	372.636	19%	233.901	34%
DNE	252.728	10%	219.492	11%	33.235	5%
Min Justicia	114.906	4%	65.880	3%	49.026	7%
ANDJE	28.912	1%	27.840	1%	1.072	0%
Total general	2.624.373	100%	1.947.398	100%	676.975	100%

Fuente: SIIF
Cifras en millones

Con respecto al mes de **diciembre**, el Sector aumentó sus compromisos en 10 puntos porcentuales (pp) frente al mes de noviembre (79%), ubicándose así en un 89%; por su parte las obligaciones tuvieron un incremento de 21 pp alcanzando un 85% de ejecución. En el rubro de funcionamiento, en los compromisos el aumento fue de 6 pp (90%), en obligaciones de 15 pp (90%) y el gasto de Inversión tuvo un incremento de 20 pp en compromisos (84%) y de 40 pp (74%) por obligaciones.



Fuente: SIIF
Cifras en millones

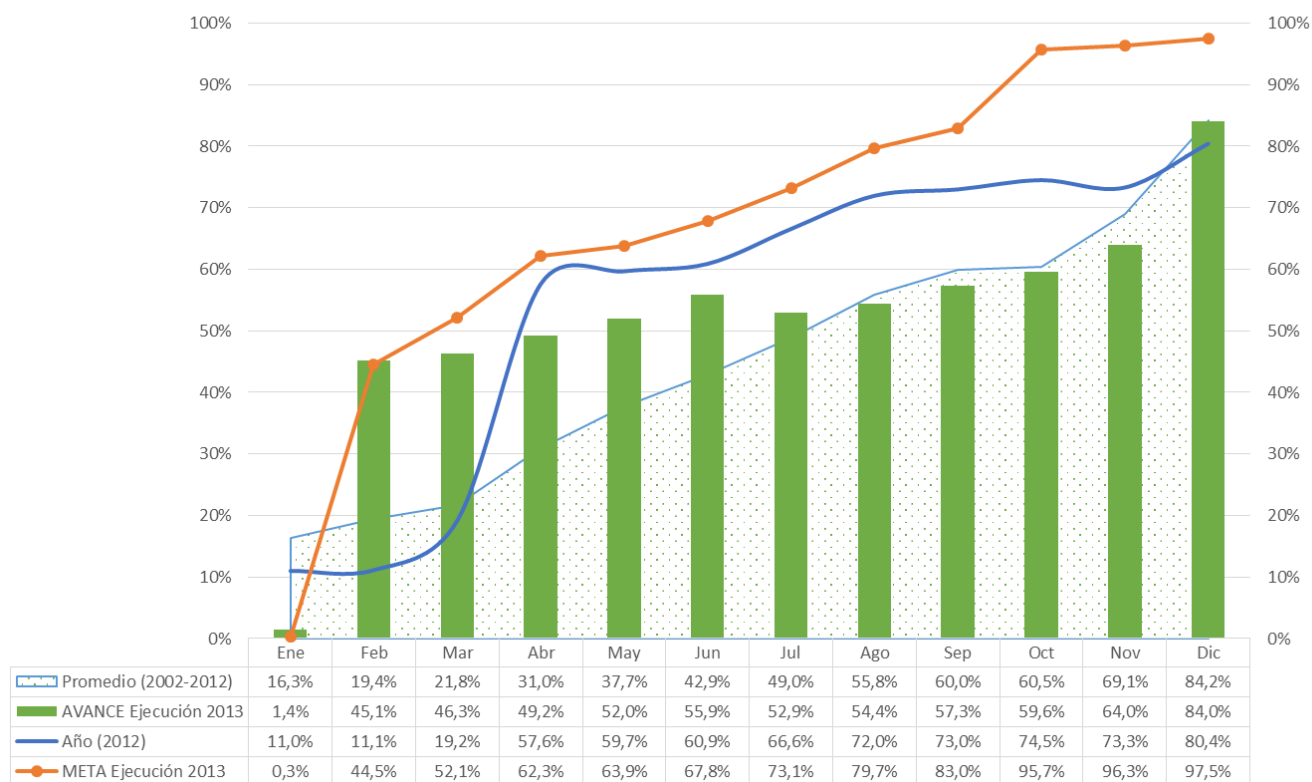
1.2. Acuerdo de desempeño (Avance Vs. Meta de inversión)

En 2013 se denominó como el año de la ejecución. En ese sentido, la Presidencia de la República solicitó que las entidades estimaran las metas de ejecución presupuestal para el 2013, “Acuerdo de Desempeño”, este acuerdo se realizó por rubros de funcionamiento (gastos de personal, generales y transferencias, entre otros), y en inversión por proyectos de inversión.

En lo que corresponde a la comparación que se realiza del acuerdo de desempeño sectorial frente a la ejecución comprometida en los proyectos de inversión, se observó

que en el mes de **diciembre** la ejecución comprometida del sector alcanzó 84%, el cual presentó un rezago de 14 pp frente a la meta para ese mes (98%).

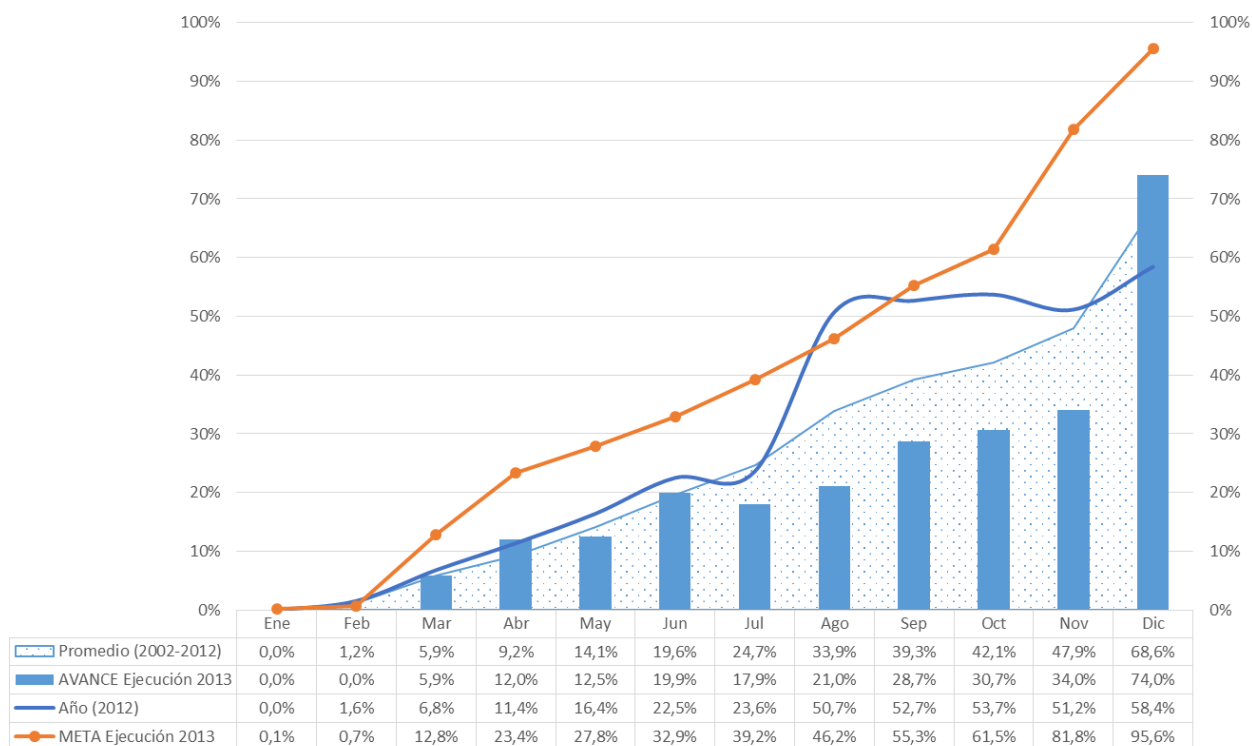
Seguimiento Ejecución de la Inversión % Compromisos



Fuente: SIIF

Ahora bien, para la comparación frente a la ejecución obligada, se evidenció que en el mes de **diciembre** se mantuvo el rezago de la ejecución frente al acuerdo de gestión (96%), ya que los recursos obligados (74%) fueron inferiores a la meta en 22 pp. *La disminución del avance en la ejecución para el mes de julio se dio por el incremento en los recursos de inversión que hicieron que las obligaciones fueran proporcionalmente menores.*

Seguimiento Ejecución de la Inversión % Obligaciones



Fuente: SIIF

1.3. Ranking de ejecución Sectorial

A nivel de ejecución por compromisos, las entidades que cerraron la vigencia con mayores avances fueron el INPEC, SNR y la DNE con niveles de ejecución del 93%, 91% y 87% respectivamente y las cuales se encuentran por encima del promedio de ejecución (87%) del sector. Por su parte, en la ejecución por obligaciones, 3 de las 6 entidades que conforman el sector estuvieron por debajo del promedio de ejecución (84%) y son la Agencia Nacional de Defensa Jurídica, el Ministerio de Justicia y la Unidad de Sericios Penitenciarios.

TOTAL SECTOR

Entidad	Aprop. Final	Compromisos \$	Obligaciones \$	% Comp.	% Oblig.
INPEC	891.265	824.548	821.001	93%	92%
SNR	730.027	667.935	648.232	91%	89%
DNE	240.553	208.446	206.704	87%	86%
ANDJE	28.912	24.061	23.798	83%	82%
MJD	127.080	105.428	100.527	83%	79%
SPC	606.537	499.050	443.132	82%	73%
Total general	2.624.373	2.329.469	2.243.394	89%	85%

Fuente: SIIF-
Cifras en millones

Para el caso de la ejecución de los recursos de inversión, a nivel compromisos y obligaciones la ANDJE, la SNR y el Ministerio de Justicia superaron el promedio de ejecución de las entidades que conforman el sector (72% Comp. – 61% Oblig.).

INVERSIÓN

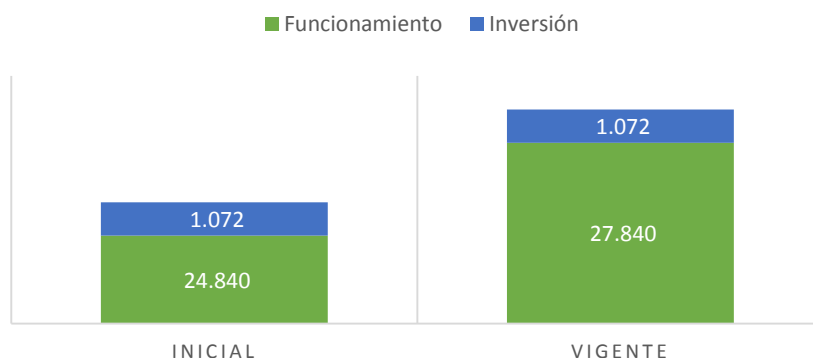
Entidad	Aprop. Final	Compromisos \$	Obligaciones %	% Comp.	% Oblig.
ANDJE	1.072	1.063	984	99%	92%
SNR	355.311	339.984	323.927	96%	91%
MJD	61.200	51.600	46.902	84%	77%
INPEC	4.431	3.585	2.356	81%	53%
SPC	233.901	174.333	123.664	75%	53%
DNE	21.061	49	49	0%	0%
Total general	676.975	570.614	497.882	84%	74%

Fuente: SIIF
Cifras en millones

2. ANÁLISIS EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA ANDJE 2013

2.1. Aspectos generales del presupuesto de la ANDJE

El presupuesto de la ANDJE inició la vigencia 2013 con una apropiación de \$25.912 millones, de los cuales \$24.840 correspondieron a gastos de funcionamiento (96%) y \$1.072 millones a recursos de inversión (4%). Frente a la apropiación final, el presupuesto tuvo un incremento del 12% debido a una distribución de recursos por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público al rubro de funcionamiento, cuyo objetivo fue apoyar la gestión de la Entidad por medio de gastos de personal.



Fuente: SIIF
Cifras en millones

En lo que respecta a la ejecución del presupuesto, al finalizar la vigencia los recursos de funcionamiento se comprometieron en un 83% y obligado en un 82%. Para el caso de los recursos de inversión, la ejecución por compromisos fue del 99% y en obligaciones del 92%. Es importante mencionar que el incremento en la apropiación total de la entidad, generó un rezago en la ejecución por compromisos y obligaciones durante el año de acuerdo a lo planeado, sin embargo dichos recursos se ejecutaron en el tiempo restante de la vigencia.

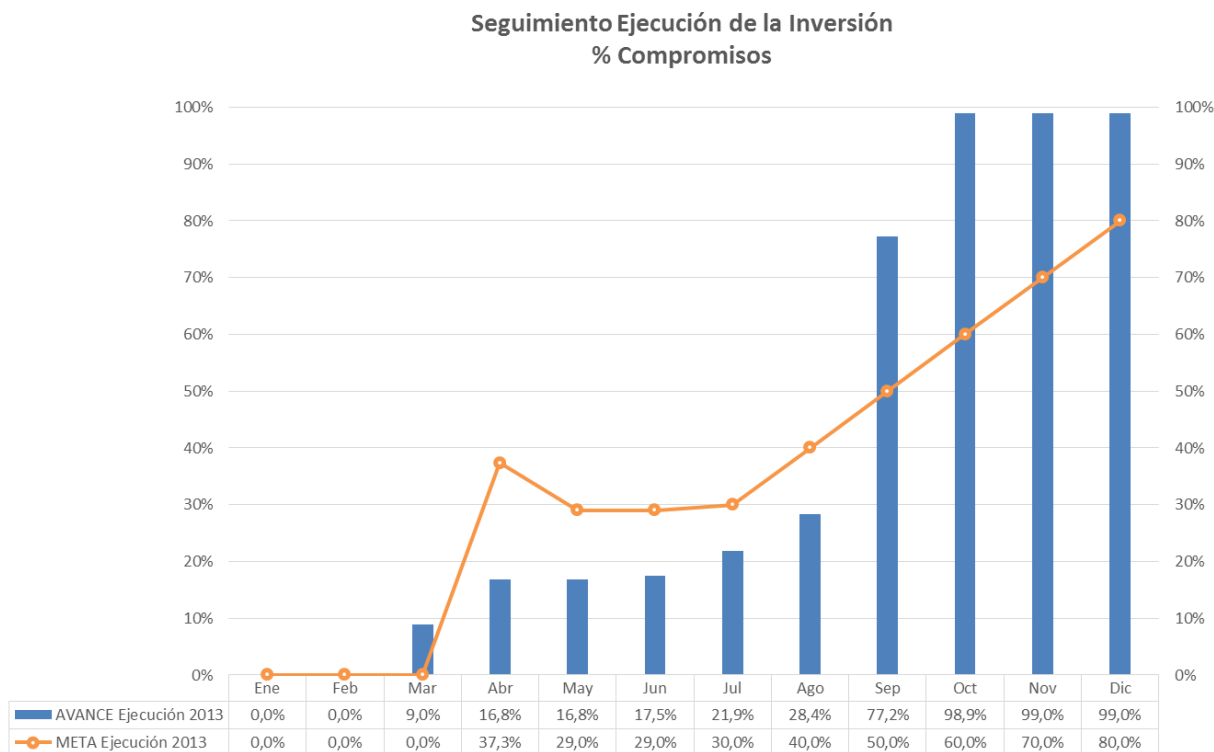
Rubro	Aprop. Inicial	Aprop. Vigente	Compr.	Oblig.	% Compr.	% Oblig.
Funcionamiento	24.840	27.840	22.999	22.815	83%	82%
Inversión	1.072	1.072	1.063	984	99%	92%
Total general	25.912	28.912	22.559	17.877	83%	82%

Fuente: SIIF
Cifras en millones

2.2. Análisis de ejecución del presupuesto de inversión (+Acuerdo de Desempeño)

La ejecución por compromisos y obligaciones del presupuesto de inversión (\$1.072 millones) a cargo de la ANDJE con corte a **31 de Diciembre** fue del 99% y 92% respectivamente. Con respecto al acuerdo de desempeño, al inicio de la vigencia ANDJE proyectó que su ejecución por compromisos al finalizar la vigencia oscilaría en un 80% y para el caso de las obligaciones en un 72%.

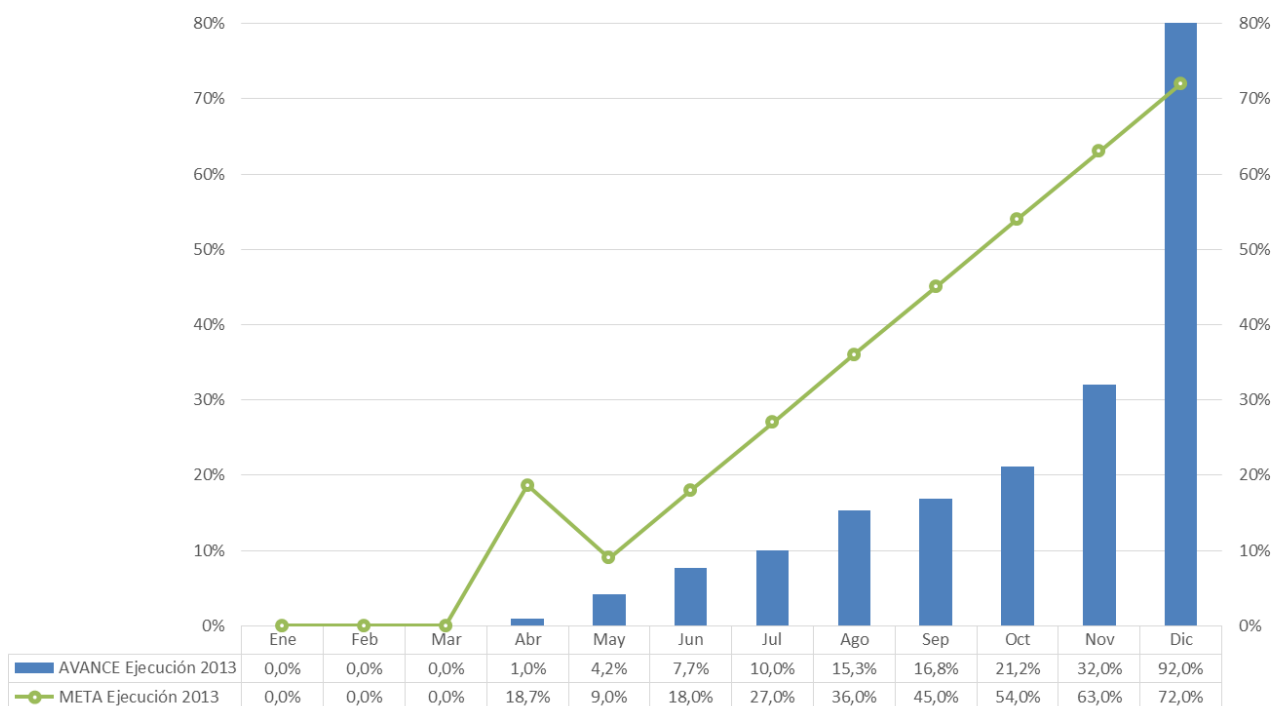
En este sentido, el nivel de compromisos presenta una ejecución superior en **19 puntos porcentuales (pp)** frente a lo planeado, lo cual se explica por las contrataciones adelantadas en torno al Plan Estratégico de Tecnologías e Información (PETI), al diseño de la página web de la entidad y a nuevas contrataciones que se realizaron durante los últimos meses de la vigencia de cara al apoyo en el acompañamiento a los servicios jurídicos en la identificación y conceptualización del archivo público; al apoyo en la conceptualización y estructuración del Plan de Acción de seguridad de la Información de la entidad, entre otros.



Fuente: SIIF

Para el caso de las obligaciones, la ejecución es del 92%, lo cual revela un avance superior frente a la meta planteada al inicio de la vigencia en **20 pp**. Esta ejecución corresponde a \$984 millones, lo que justifica el incremento con respecto al mes de noviembre (+60 pp) es debido a que todos los objetos contractuales adquiridos para responder con cada actividad misional del proyecto se ejecutaron en un 100%, excepto por el contrato que hace parte de la actividad "Desarrollo de la estrategia de comunicaciones de la agencia" y cuyo objeto es *"Realizar el análisis, diseño, desarrollo, implementación y puesta en funcionamiento del portal WEB, intranet y extranet de la AGENCIA, cumpliendo con los lineamientos y políticas del manual de gobierno en línea y sus versiones 3,0 y 3,1"* el cual se firmó por \$196.996.000 y con corte al 31 de diciembre se ejecutó en un 60%, el 40% restante fue constituido como reserva presupuestal debido a que durante el mes de enero de 2014 se entregará el producto final ejecutándose así el 100% de los recursos comprometidos en el proyecto. En resumidas cuentas, el proyecto tuvo una ejecución alta durante el mes de diciembre debido a que la mayoría de contratos tenían como fecha de finalización este mes, logrando así estos avances en la ejecución presupuestal.

Seguimiento Ejecución de la Inversión
% Obligaciones



Fuente: SIIF



2.3. Análisis de ejecución por actividades

Para la vigencia 2013 la ANDJE ejecutó un proyecto de inversión denominado **“APOYO IMPLEMENTACION Y GESTION DE LA AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA COLOMBIA”** el cual tuvo como apropiación inicial y final \$1.072 millones. **De este presupuesto, con corte a 31 de diciembre se ejecutó por compromisos el 99% y por obligaciones el 92%; generando una pérdida de apropiación del 1% y constituyéndose así una reserva presupuestal del 7% con respecto al presupuesto total y unas cuentas por pagar del 43%.**

A continuación detalla dicho nivel de ejecución por cada actividad del proyecto:

Mejora de la gestión del ciclo de defensa jurídica

(Compromisos 98% - Obligaciones 98%)

Los recursos de esta actividad se ejecutaron por la Subdirección de Acompañamiento a los Servicios Jurídicos, Secretaría General y la Dirección de Políticas y Estrategias por medio de 18 contratos de prestación de servicios los cuales en conjunto sumaron \$380.270.547. Al finalizar el mes de diciembre se comprometió el 98% de estos recursos y obligado el mismo monto, de tal manera que la pérdida de apropiación solo fue del 2% (\$5.844.453) con respecto al monto programado para esta actividad (\$386.115.000). En este sentido, como principales productos de esta ejecución se encuentran:

- Visitas a entidades públicas para establecer flujos de procesos de estas, diseño y estructura de formato de recaudo de información, información recaudada, hojas de cálculo de procesamiento de la información, informes.
- Recolección información de los abogados en cada una de las entidades visitadas, esto contribuye al ciclo de la defensa en tanto nos permite conocer el recurso humano, sus especialidades y experiencia, y así mismo plantear soluciones para el mejoramiento de la defensa y de las entidades en este tema, en particular la carga procesal, criterios de selección, remuneración e incentivos.



- Apoyo en la revisión y validación normativa y estructural para valorar estudio efectuados, y así determinar su aplicabilidad con miras a tener fundamentos para lograr un modelo de gestión de la defensa jurídica.
- Proceso y análisis datos para la identificación de las características procesales que se relacionan con el éxito de la Nación en las demandas en su contra.
- Apoyo en el desarrollo de un análisis legal, jurisprudencial y práctico de las órdenes judiciales impartidas por las distintas instancias judiciales en materia de atención, asistencia y reparación a las víctimas y su impacto en el marco institucional.
- Identificación y conceptualización del archivo público y la relevancia de la prueba documental como mecanismos de defensa.
- La realización de estudios que permitan optimizar las estrategias de prevención y defensa judicial de la Nación.
- Elaboración de un estudio especializado en los procesos de creación y reestructuración de organismos y entidades de la Administración Pública, definiendo así las políticas para la defensa judicial y la prevención del daño antijurídico, por lo cual se contribuye y se da soporte al foco estratégico relacionado con el ciclo de defensa de la Agencia.

Finalmente, por medio de esta actividad no se constituyeron reservas presupuestales, sin embargo la constitución de cuentas por pagar ascendió a \$44.563.333 y corresponde a bienes y servicios entregados a 31 de diciembre y que por tiempos contractuales no se pagaron en la vigencia. Estos bienes y/o servicios corresponden a: i) la asesoría, apoyo, acompañamiento, análisis, revisión, conceptos, investigación y soporte jurídico a la Subdirección de Acompañamiento a los Servicios Jurídicos de la Agencia (\$6.533.333); ii) el apoyo a la Dirección de Políticas y Estrategias en la realización de estudios que permitieron optimizar las estrategias de prevención y defensa judicial de la Nación (\$4.530.000); y iii) el apoyo a la Dirección de Políticas y Estrategias en la elaboración de un estudio especializado en los procesos de creación y reestructuración de organismos y entidades de la Administración Pública, definiendo así las políticas para la defensa judicial



y la prevención del daño antijurídico, por lo cual se contribuye y se da soporte al foco estratégico relacionado con el ciclo de defensa de la Agencia (\$33.500.000).

Fortalecimiento de la gestión

(Compromisos 99% - Obligaciones 99%)

Mediante esta actividad se comprometieron recursos por la suma de \$438.895.485, el nivel de compromisos finalizando el mes de diciembre fue del 99% y del mismo nivel en obligaciones. La apropiación autorizada para esta actividad cerró el año en \$442.489.000; en este sentido la pérdida de apropiación solo fue del 1% (\$3.593.515) con respecto al monto programado.

Del total de recursos comprometidos para esta actividad, \$326.408.804 se destinaron para diseñar, formular, estructurar y desarrollar el plan estratégico de tecnología de la información PETI, el cual generó la carta de navegación de la Agencia en lo que a tecnología se refiere; al finalizar la vigencia su ejecución por obligaciones fue del 100%. Por otra parte se adquirieron compromisos por un valor de \$112.486.681 con el propósito de prestar servicios profesionales para:

- Apoyar en la conceptualización y estructuración del Plan de Acción de seguridad de la Información de la entidad, necesarios para el fortalecimiento de la Gestión de la Información;
- Apoyar a la Oficina Asesora de Planeación en el fortalecimiento de la planificación institucional y en la construcción, implementación y socialización de un modelo o esquema gerencial que permitiera la medición de la gestión de la ANDJE;
- Apoyar la conceptualización y estructuración de definiciones estratégicas y estructuración de los proyectos o iniciativas correspondientes a su implementación, necesarios para el fortalecimiento de la Gestión de la Información estratégica para la Defensa Jurídica del Estado;
- y finalmente, apoyar a la dirección de gestión de la información en la elaboración de una estrategia de sensibilización y capacitación funcionarios de las entidades



públicas que tienen la obligación legal de reportar la información de actividad litigiosa.

Todos los objetos contractuales adquiridos y citados anteriormente tuvieron una ejecución por compromisos y obligaciones del 100% al cierre de la vigencia, lo que no obligó la constitución de reservas presupuestales; sin embargo todos los contratos tenían como fecha de finalización el 31 de diciembre, razón por la cual se constituyeron cuentas por pagar por un monto de \$354.214.598, lo que representa el 80% de la apropiación para esta actividad.

Desarrollo de la estrategia de comunicaciones de la Agencia

(Compromisos 100% - Obligaciones 68%)

Por medio de esta actividad se contrató el análisis, diseño, desarrollo, implementación y puesta en funcionamiento del portal web, intranet y extranet de la Agencia, mediante lo cual se comprometieron \$196.996.000 de los cuales al final de la vigencia se ejecutaron por obligaciones el 60%. De esta contratación se deriva la constitución de las reservas presupuestales de la entidad que ascienden a \$78.798.400 y lo cual representa el 32% frente a la apropiación de esta actividad (\$243.396.000), el producto final será entregado a principios de la vigencia 2014 y se hará el pago respectivo una vez de entregue este a satisfacción. Igualmente, dado que la finalización del contrato estaba estipulada para el 31 de diciembre, se constituyeron cuentas por pagar por un valor de \$59.098.000, lo que representa el 24% con respecto a la apropiación total de esta actividad.

Finalmente, se celebró un contrato para brindar apoyo a la Agencia en la definición de la estrategia de comunicaciones y sus mensajes de posicionamiento por valor de \$46.400.000, el cual ya está terminado tiene una ejecución financiera del 100%.

La información financiera a cierre de la vigencia de 2013 es la siguiente:

\$1.072.000.000= Apropiación Inicial/Final

\$ 1.062.562.032= Comprometido (99%)

\$ 983.763.632= Obligado (92%)

\$ 9.437.968= Pérdida de apropiación (1%)

\$ 78.798.400= Reserva presupuestal (7%)

\$ 457.876.731= Cuentas por pagar (43%)

Detalle de la ejecución por actividades:

Para este ejercicio, las cifras se ajustan con corte a **31 de diciembre** y se realiza en conjunto con el Grupo Financiero.

Ejecución

Cifras en millones

	Apropiación Final Dic 31	Comp.		Oblig.		Pagos		CDP's		Faltó por Comprometer (Pérdida de Apropiación)	
		\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%
Total	1.072	1.063	99%	984	92%	526	49%	1.063	99%	9	0%
Comunicaciones	243	243	100%	165	68%	105	43%	243	100%	-	0%
Fortalecimiento de la gestión	442	439	99%	439	99%	85	19%	439	99%	4	1%
Mejora de la gestión del ciclo de defensa	386	380	98%	380	98%	336	87%	380	98%	6	2%

Cuentas por Pagar y Reservas Presupuestales

Cifras en millones

	RP		CxP	
	\$	%	%	%
Total	79	7%	458	43%
Comunicaciones	79	32%	59	24%
Fortalecimiento de la gestión	-	0%	354	80%
Mejora de la gestión del ciclo de defensa	-	0%	45	12%