



| NOMBRE DEL SEGUIMIENTO DE LEY                                                   | FECHA DE REALIZACIÓN |            | FECHA DEL INFORME |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|-------------------|
|                                                                                 | INICIO               | CIERRE     |                   |
| Seguimiento a la Publicación de la ejecución presupuestal y sus modificaciones. | 09/04/2019           | 09/04/2019 | 09/04/2019        |

| PROCESO             | AUDITOR LIDER / AUDITOR    |
|---------------------|----------------------------|
| Gestión Financiera  | Jaime A. Bustamante Vargas |
| EQUIPO DE AUDITORES | AUDITORES ACOMPAÑANTES     |
| N/A                 | N/A                        |

#### 1. OBJETIVOS:

Verificar el cumplimiento en la publicación del presupuesto y sus modificaciones conforme establece la ley.

#### 2. ALCANCE:

Verificar la publicación de la ejecución presupuestal de la ANDJE y sus modificaciones para el mes de febrero de 2019.

#### 3. MARCO NORMATIVO:

- Ley 1474 de 2011 (Art. 74)
- Ley 734 de 2002 (Art. 34, Núm. 36)
- Ley 1712 de 2014 (Art. 9, Lit. b)
- Ley 1873 de 2017 (Art. 20)
- Decreto Único Reglamentario 1068 de 2015 (Art. 2.9.1.2.7)
- Resoluciones ANDJE

#### 4. DOCUMENTOS EXAMINADOS:

- Página WEB ANDJE- <https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/Paginas/default.aspx>
- Intranet ANDJE -[http://intranet/nuestra-entidad/normatividad/resoluciones/Paginas/resoluciones\\_2019.aspx](http://intranet/nuestra-entidad/normatividad/resoluciones/Paginas/resoluciones_2019.aspx)

#### 5. INFORME

##### 5.1 CONTENIDO

Se realizó seguimiento a la publicación de la ejecución presupuestal y sus modificaciones para el mes de febrero de 2019 de la ANDJE, conforme lo establecido en las siguientes normas:

- **Ley 734 de 2002 (Art. 34, Núm. 36) - "Artículo 34. Deberes. Son deberes de todo servidor público:** "36. Publicar mensualmente en las dependencias de la respectiva entidad, en lugar visible y público, los informes de gestión, resultados, financieros y contables que se determinen por autoridad competente, para efectos del control social de que trata la Ley 489 de 1998 y demás normas vigentes."
- **Ley 1474 DE 2011 (Art. 74) -"Artículo 74. Plan de acción de las entidades públicas.** "A partir de la vigencia de la presente ley, todas las entidades del Estado a más tardar el 31 de enero de cada año, deberán publicar en su respectiva página web el Plan de Acción para el año siguiente, en el cual se especificarán los objetivos, las estrategias, los proyectos, las metas, los responsables, los planes generales de compras y la distribución presupuestal de sus proyectos de inversión junto a los indicadores de gestión.

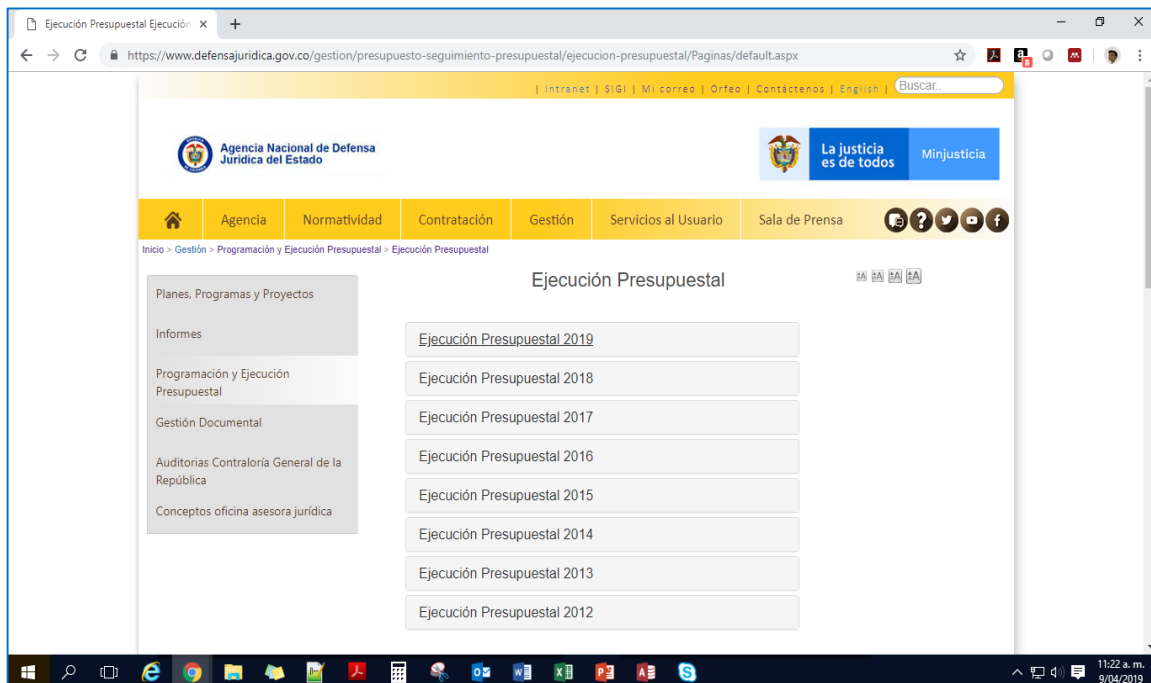
A partir del año siguiente, el Plan de Acción deberá estar acompañado del informe de gestión del año inmediatamente anterior.

Igualmente publicarán por dicho medio su presupuesto debidamente desagregado, así como las modificaciones a este o a su desagregación. ..."

- **Ley 1712 de 2014 (Art. 9, Lit. b) – “Artículo 9°. Información mínima obligatoria respecto a la estructura del sujeto obligado.** Todo sujeto obligado deberá publicar la siguiente información mínima obligatoria de manera proactiva en los sistemas de información del Estado o herramientas que lo sustituyan... “...b) Su presupuesto general, ejecución presupuestal histórica anual y planes de gasto público para cada año fiscal, de conformidad con el artículo 74 de la Ley 1474 de 2011; ...”
- **Ley 1873 de 2017 (Art. 20) – “Artículo 20.** Se podrán hacer distribuciones en el presupuesto de ingresos y gastos, sin cambiar su destinación, mediante resolución suscrita por el jefe del respectivo órgano... El jefe del órgano o en quien este haya delegado la ordenación del gasto podrá efectuar mediante resolución desagregaciones presupuestales a las apropiaciones contenidas en el anexo del decreto de liquidación, así como efectuar asignaciones internas de apropiaciones en sus dependencias, seccionales o regionales a fin de facilitar su manejo operativo y de gestión, sin que las mismas impliquen cambiar su destinación. Estas desagregaciones y asignaciones deberán quedar registradas en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación, y para su validez no requerirán aprobación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público - Dirección General del Presupuesto Público Nacional ni del previo concepto favorable por parte del Departamento Nacional de Planeación - Dirección de Inversiones y Finanzas Públicas tratándose de gastos de inversión.”
- **Decreto Único Reglamentario 1068 de 2015 (Art. 2.9.1.2.7) – “Artículo 2.9.1.2.7. Desagregación para la ejecución del presupuesto a través del SIIF Nación.** Con el fin de vincular la gestión presupuestal de los ingresos y de los gastos a la gestión contable, las entidades usuarias del SIIF Nación deberán desagregar el presupuesto, al máximo nivel de detalle del Catálogo de Clasificación Presupuestal CCP establecido por la Dirección General del Presupuesto Público Nacional...”

Subrayado fuera de texto-

## Ejecución Presupuestal



Fuente: <https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/ejecucion-presupuestal/Paginas/default.aspx>

Fecha de Consulta: 09/04/2019



Ejecución Presupuestal Ejecución x +

https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/ejecucion-presupuestal/Paginas/default.aspx

Inicio > Gestión > Programación y Ejecución Presupuestal > Ejecución Presupuestal

Ejecución Presupuestal

Ejecución Presupuestal 2019

- Detalle de Ejecución

Ejecución Presupuestal marzo 2019 - Publicado 04/04/19

Ejecución Presupuestal febrero 2019 - Publicado 08/03/19

Ejecución Presupuestal enero 2019 - Publicado 13/02/19

- Informes de Ejecución

Informe Ejecución Presupuestal febrero 2019 - Publicado 11/03/19

Informe Ejecución Presupuestal enero 2019 - Publicado 14/02/19

Ejecución Presupuestal 2018

Ejecución Presupuestal 2017

Fuente: <https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/ejecucion-presupuestal/Paginas/default.aspx>

Fecha de Consulta: 09/04/2019

## Ejecución Presupuestal febrero 2019

Agencia Nacional de Defensa  
Jurídica del Estado

## REPORTE DE EJECUCION PRESUPUESTAL

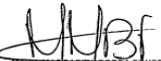
CON CORTE A: Febrero 28 de 2019

### SECCION: 1210 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO

| CTA  | SUBC | OBJG | ORD  | REC | CONCEPTO                                                                   | APROPACION VIGENTE | EJECUCION      |                     |               |                  |                |        |
|------|------|------|------|-----|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|---------------------|---------------|------------------|----------------|--------|
| PROG | SUBP | PROY | SPRY |     |                                                                            |                    | COMPROMISOS    | CRP POR COMPROMETER | ORUGACIONES   | PAGOS            |                |        |
|      |      |      |      |     |                                                                            |                    |                |                     |               | SALDO DISPONIBLE |                |        |
|      |      |      |      |     |                                                                            |                    |                |                     |               | % EJECUCION      |                |        |
| 01   |      |      |      |     | GASTOS DE PERSONAL                                                         | 16,407,000,000     | 2,351,049,369  | 16,052,450,631      | 2,351,049,369 | 3,600,000        | 12.77          |        |
| 01   | 01   |      |      |     | PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE                                              | 16,407,000,000     | 2,351,049,369  | 16,052,450,631      | 2,351,049,369 | 3,600,000        | 12.77          |        |
| 01   | 01   | 01   |      |     | SALARIO                                                                    | 12,921,000,000     | 1,499,166,921  | 11,421,833,079      | 1,499,166,921 | -                | 11.60          |        |
| 01   | 01   | 02   |      |     | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA                                      | 4,675,000,000      | 613,649,970    | 4,061,350,030       | 613,649,970   | -                | 13.13          |        |
| 01   | 01   | 03   |      |     | REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL                         | 811,000,000        | 238,232,478    | 569,267,522         | 238,232,478   | 3,600,000        | 29.38          |        |
| 02   |      |      |      |     | ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                                      | 16,235,590,604     | 8,735,229,910  | 1,814,997,974       | 744,647,745   | 5,686,362,720    | 53.80          |        |
| 02   | 01   |      |      |     | ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                                      | 337,000,000        | -              | -                   | -             | 337,000,000      | -              |        |
| 02   | 02   |      |      |     | ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS                                        | 15,899,590,604     | 8,735,229,910  | 1,814,997,974       | 744,647,745   | 5,349,362,720    | 54.94          |        |
| 03   |      |      |      |     | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                                                  | 14,235,000,000     | 8,395,780,133  | 324,488,039         | 60,008,281    | 60,008,281       | 5,517,731,828  | 58.97  |
| 03   | 03   | 01   | 078  |     | DEFENSA DE LOS INTERESES DEL ESTADO EN CONTROVERSIAS INTERNACIONALES       | 13,985,000,000     | 8,383,787,653  | 150,490,519         | 48,015,801    | 48,015,801       | 5,450,731,828  | -      |
| 03   | 04   | 02   |      |     | PRESTACIONES SOCIALES RELACIONADAS CON EL EMPLEO                           | 188,000,000        | 11,992,480     | 174,007,520         | 11,992,480    | 11,992,480       | -              | -      |
| 08   |      |      |      |     | SANCCIONES E INTERESES DE MORA                                             | 67,000,000         | -              | -                   | -             | -                | 67,000,000     | -      |
| 08   | 04   |      |      |     | CONTRIBUCIONES                                                             | 67,000,000         | -              | -                   | -             | -                | 67,000,000     | -      |
| 08   | 04   | 01   |      |     | CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITA                                            | 67,000,000         | -              | -                   | -             | -                | 67,000,000     | -      |
|      |      |      |      |     | TOTAL FUNCIONAMIENTO                                                       | 48,881,590,604     | 19,482,089,412 | 18,191,836,644      | 3,165,705,395 | 3,165,705,395    | 11,207,694,648 | 39.86% |
|      |      |      |      |     | INVERSION                                                                  |                    |                |                     |               |                  |                |        |
| 1205 | 0800 | 1    |      |     | FORTALECIMIENTO DE LA DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO                          | 241,949,840        | 201,564,890    | -                   | 68,860,889    | 68,860,889       | 40,384,950     | 83.31  |
| 1205 | 0800 | 2    |      | 11  | IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO A NIVEL NACIONAL | 5,455,715,069      | 1,054,240,611  | 4,140,271           | 13,752,227    | 13,752,227       | 4,397,334,187  | 22.04  |
|      |      |      |      |     | TOTAL INVERSION                                                            | 5,455,715,069      | 1,054,240,611  | 4,140,271           | 13,752,227    | 13,752,227       | 4,397,334,187  | 22.04  |
|      |      |      |      |     | TOTAL PRESUPUESTO                                                          | 54,337,305,673     | 20,536,329,023 | 18,195,976,915      | 3,238,518,611 | 3,238,518,611    | 15,645,028,835 | 38.00% |

Fuente: SEFINACIÓN

Proyecto: Johana Titoa

  
MARÍA MARGARITA BORDA FONSECA  
Coordinadora Financiera

Fuente: <https://defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/ejecucion-presupuestal/ejecucion-presupuestal-2018/Documents/ejecucion-presupuestal-febrero.pdf>

Fecha de Consulta: 09/04/2019 - Fecha de Publicación 8/03/2019

## Informe de ejecución Presupuestal febrero 2019

informe\_ejecucion\_febrero\_2019a.pdf 1 / 4

https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/ejecucion-presupuestal/ejecucion\_presupuestal\_2018/Documents/informe\_ejecucion\_febrero\_2019a.pdf

Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado

La justicia es de todos Minjusticia

**INFORME EJECUTIVO**  
**EJECUCION PRESUPUESTAL FEBRERO DE 2019**

| CONCEPTO                                                                   | APROPRIACION DEFINITIVA | COMPROMISOS           | CDP POR COMPROMETER   | OBLIGACIONES         | PAGOS                | SALDO DISPONIBLE      | % DE EJECUCIÓN |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| GASTOS DE PERSONAL                                                         | \$ 407.000.000          | 2.351049.369          | \$ 052.450.631        | 2.351049.369         | 2.351049.369         | 3.500.000             | 92,77%         |
| ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS                                          | \$ 236.590.604          | 8.735.229.910         | 18.997.974            | 744.647.745          | 744.647.745          | 5.686.362.720         | 53,80%         |
| TRANSFERENCIAS                                                             | \$ 238.000.000          | 8.395.790.033         | 324.488.039           | 60.008.281           | 60.008.281           | 5.977.318.028         | 56,97%         |
| <b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>                                                | <b>48.881.590.604</b>   | <b>19.482.059.412</b> | <b>18.191.936.644</b> | <b>3.155.705.395</b> | <b>3.155.705.395</b> | <b>11.207.594.548</b> | <b>39,86%</b>  |
| FORTALECIMIENTO DE LA DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO                          | 241949.840              | 201564.890            | -                     | 68.860.889           | 68.860.889           | 40.384.950            | 83,3%          |
| IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO A NIVEL NACIONAL | 5.455.715.069           | 1054.240.611          | 4.140.271             | 13.752.227           | 13.752.227           | 4.397.334.917         | 9,32%          |
| <b>TOTAL INVERSION</b>                                                     | <b>5.697.664.909</b>    | <b>1.255.805.501</b>  | <b>4.140.271</b>      | <b>82.613.116</b>    | <b>82.613.116</b>    | <b>4.437.719.137</b>  | <b>22,04%</b>  |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO</b>                                                   | <b>54.579.255.513</b>   | <b>20.737.864.913</b> | <b>18.196.076.915</b> | <b>3.238.318.511</b> | <b>3.238.318.511</b> | <b>15.645.313.685</b> | <b>31,80%</b>  |

Fuente: SIF-Nación  
Elaboró: Johanna Tinoco

Fuente: - [https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/ejecucion-presupuestal/ejecucion\\_presupuestal\\_2018/Documents/informe\\_ejecucion\\_febrero\\_2019a.pdf](https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/ejecucion-presupuestal/ejecucion_presupuestal_2018/Documents/informe_ejecucion_febrero_2019a.pdf)

Fecha de Consulta: 09/04/2019- Fecha de Publicación 11/03/2019

### Modificaciones al Presupuesto.

Resolución de Desagregación Pre...

https://www.defensajuridica.gov.co/normatividad/resolucion-desagregacion-presupuesto/Paginas/default.aspx

Intranet | SIGI | Mi correo | Orfeo | Contáctenos | English | Buscar...

Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado

La justicia es de todos Minjusticia

Inicio > Normatividad > Resolución de Desagregación Presupuesto

Resoluciones Desagregación Presupuesto

Resoluciones 2019

- Funcionamiento

Resoluciones 2018

- Funcionamiento

Resoluciones 2017

- Funcionamiento
- Inversión

Resoluciones 2016

- Funcionamiento
- Inversión

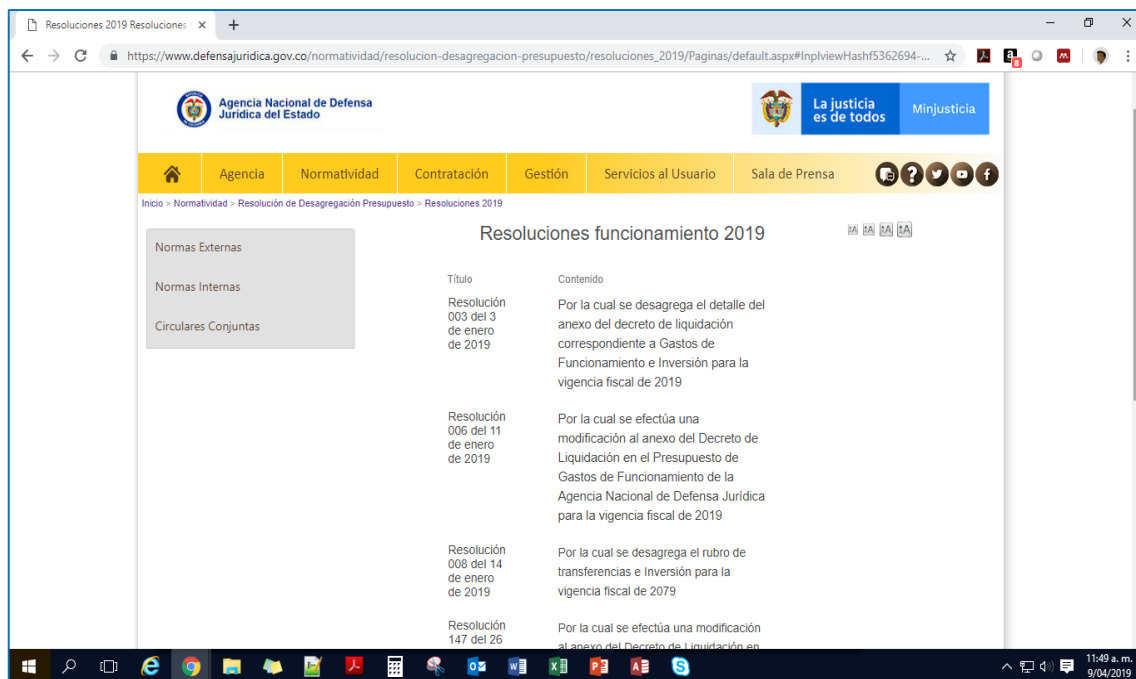
Resoluciones 2015

Fuente: <https://www.defensajuridica.gov.co/normatividad/resolucion-desagregacion-presupuesto/Paginas/default.aspx>

Fecha de Consulta: 09/04/2019

**Febrero de 2019****Funcionamiento**

En el periodo analizado no se presentaron modificaciones al presupuesto.



Fuente: [https://www.defensajuridica.gov.co/normatividad/resolucion-desagregacion-](https://www.defensajuridica.gov.co/normatividad/resolucion-desagregacion-presupuesto/resoluciones_2019/Paginas/default.aspx#InplviewHashf5362694-a7fc-48c8-86d9-3ed588594dd9=SortField%3DLinkTitle-SortDir%3DAsc)

[presupuesto/resoluciones\\_2019/Paginas/default.aspx#InplviewHashf5362694-a7fc-48c8-86d9-3ed588594dd9=SortField%3DLinkTitle-SortDir%3DAsc](https://www.defensajuridica.gov.co/normatividad/resolucion-desagregacion-presupuesto/resoluciones_2019/Paginas/default.aspx#InplviewHashf5362694-a7fc-48c8-86d9-3ed588594dd9=SortField%3DLinkTitle-SortDir%3DAsc)

Fecha de Consulta: 09/04/2019

**6. RECOMENDACIONES:**

No se presentaron.

**7. CONCLUSIONES:**

Se evidenció el cumplimiento con la normatividad relacionada con la publicación de la ejecución y de las modificaciones del presupuesto de la entidad para el mes de febrero de 2019.

**Firma Auditor Designado y Equipo Auditor**

Informe realizado Electrónicamente por:  
**Jaime Alexander Bustamante Vargas**  
Oficina de Control Interno  
Radicado Orfeo: 20191020004603

**Firma Jefe de Control Interno ANDJE**

Aprobado Electrónicamente por:  
**Luis E. Hernandez León**  
Jefe Oficina de Control Interno  
Radicado Orfeo: 20191020004603