

ANÁLISIS SECTORIAL

Sector Inclusión Social

INFORME EJECUCIÓN JULIO – SEPTIEMBRE 2024

Dirección de Programación de Inversiones Públicas

Contenido

1. Aspectos generales	2
2. Análisis de la ejecución del presupuesto de inversión.....	4
3. Consideraciones finales.....	7

1. Aspectos generales

1.1 Estructura del sector:

El sector Inclusión social cuenta con cuatro entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación (PGN), desagregadas entre el Departamento para la Prosperidad Social - DPS, cabeza del sector), y dos entidades adscritas: Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas (UARIV); y el Centro Nacional de Memoria Histórica (CNMH).

De acuerdo con lo anterior, las Entidades se caracterizan principalmente por las siguientes funciones:

- **El Departamento para la Prosperidad Social (DPS):** Prosperidad Social es el organismo del Gobierno Nacional que busca fijar políticas, planes generales, programas y proyectos para la asistencia, atención y reparación a las víctimas de la violencia, la inclusión social, la atención a grupos vulnerables y su reintegración social y económica.
- **La Unidad de Atención y Reparación Integral a las Víctimas (UARIV):** busca el acercamiento del Estado a las víctimas mediante una coordinación eficiente y acciones transformadoras que promuevan la participación efectiva de las víctimas en su proceso de reparación. En atención a eso, se encarga de coordinar las medidas de asistencia, atención y reparación otorgadas por el Estado, articular a las entidades que hacen parte del Sistema Nacional para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas.
- **El Centro Nacional de Memoria Histórica (CNMH):** tiene como objeto reunir y recuperar todo el material documental, testimonios orales y por cualquier otro medio relativos a las violaciones de que trata el artículo 147 de la Ley de Víctimas y restitución de Tierras. La información recogida será puesta a disposición de los interesados, de los investigadores y de los ciudadanos en general, mediante actividades museísticas, pedagógicas y cuantas sean necesarias para proporcionar y enriquecer el conocimiento de la historia política y social de Colombia

1.2 Aspectos presupuestales:

Para la vigencia del año 2024, a través de la Ley 2342 de 2023, por la cual se decretó el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropriaciones para la vigencia fiscal del 1º de enero al 31 de diciembre de 2024, el Presupuesto General de la Nación alcanzó la suma de \$502.324,4 millones distribuidos de la siguiente manera:

Tabla 1. Distribución del PGN por rubros (millones de pesos)

Rubro	Valor	% de participación
Funcionamiento	\$308.223.677	61,3%
Servicio Deuda	\$94.521.847	18,8%
Inversión	\$99.851.309	19,9%
Total PGN	\$502.596.833	100%

Fuente: Elaboración propia con base en información del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF.

Para la vigencia del año 2024, al sector le fueron aprobados \$17.829.241 millones:

Tabla 2. Distribución del PGN por sector (millones de pesos)

Rubro	Valor	% de participación
Funcionamiento	2.257.425	14,9%
Inversión	12.935.372	85,1%
Total	15.935.372	100%

Fuente: Elaboración propia con base en información del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF.

El Presupuesto inicial de inversión del sector ascendió a \$12.935.372 millones, y se encuentra en mayor proporción en el Departamento Administrativo para la Prosperidad Social con un 81,3% de apropiación, seguido de la Unidad de Atención y Reparación Integral a las Víctimas con un 18,4% de apropiación, y el Centro Nacional de Memoria Histórica con el 0,3% restante.

Tabla 3. Distribución inversión apropiación inicial por entidad (millones de pesos)

Entidad	Valor	% de participación
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTIÓN GENERAL	10.519.741	81,3%
UNIDAD DE ATENCIÓN Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VÍCTIMAS	2.376.888	18,4%
CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA	38.743	0,3%
Total	12.935.372	100,0%

Fuente: Elaboración propia con base en información del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF.

Después sancionada la Ley de Presupuesto no se presentaron modificaciones que afectaran la apropiación inicial. Sin embargo, el 20 de junio fue expedido el Decreto 0766 de 2024 “Por el cual se aplazan unas apropiaciones en el Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal 2024”, en el cual el Departamento Administrativo para la Prosperidad Social aplazó en el presupuesto de inversión \$609.000.000.000, y el Centro Nacional de Memoria Histórica aplazó en su presupuesto de inversión \$2.188.326.994. Además, la Unidad de Atención y Reparación Integral a las Víctimas, recibió concepto favorable para la distribución de \$16.030.243.778 provenientes del Ministerio de Hacienda y Crédito Público de acuerdo con lo establecido en el radicado DNP No. 20244300001276.

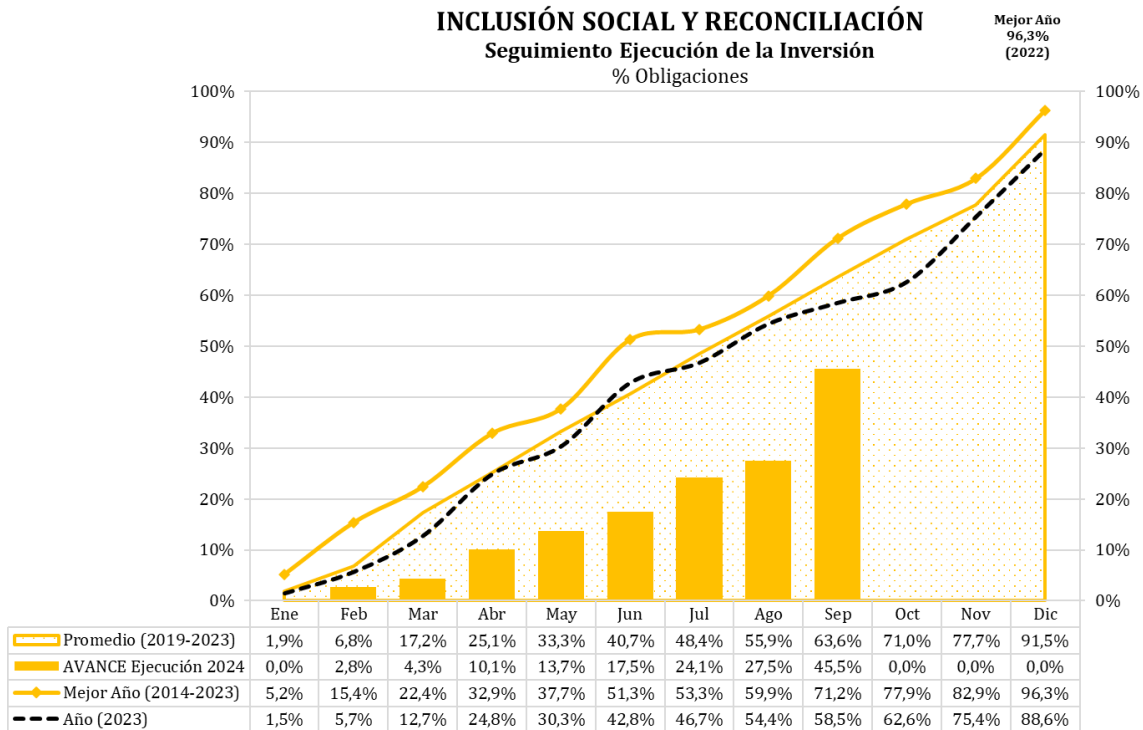
Por lo anterior la apropiación vigente del sector en su rubro de inversión con corte a septiembre de 2024 se encuentra en \$12.951.402.207.520, siendo afectada únicamente por la distribución realizada desde el MHCP; esto a pesar de que los recursos aplazados no pueden ser ejecutados. Adicionalmente, resulta importante resaltar que, del total apropiado para el sector, el 100% corresponde a los aportes de la Nación.

2. Análisis de la ejecución del presupuesto de inversión

2.1 Comportamiento de la inversión en el 2024

El sector en el tercer trimestre de 2024 presentó una ejecución del 45,5%, siendo menor a la presentada en el 2023 (58,5%) en el mismo periodo. De igual manera, este resultado es inferior a la ejecución financiera promedio de los años 2019-2023 (63,6%) y al presentado en el mejor año entre 2014-2023 (71,2% en 2022).

Gráfico 1. Ejecución financiera del sector Inclusión Social Julio – Septiembre 2024



Fuente: Elaboración propia con base en información del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF.

Nota* La ejecución financiera está definida en obligaciones sobre apropiación vigente.

A nivel de compromisos, el sector registró un avance del 56,9% sobre las apropiaciones vigentes, representados principalmente por el Centro Nacional de Memoria Histórica con un 83,7%. En la siguiente tabla se muestran la ejecución del sector por entidad.

Tabla 4. Distribución apropiación vigente por entidad

Entidad	Cifras en millones de pesos			Avance financiero
	Apropiación vigente	Compromisos	Obligaciones	
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTIÓN GENERAL	10.519.741	5.450.423	4.694.158	44,6%

Entidad	Cifras en millones de pesos			Avance financiero
	Apropiación vigente	Compromisos	Obligaciones	
UNIDAD DE ATENCIÓN Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VÍCTIMAS	2.392.918	1.891.655	1.186.455	49,6%
CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA	38.743	32.427	16.706	43,1%
Total	12.951.402	7.374.505	5.897.320	45,5%

Fuente: Elaboración propia con base en información del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF

La ejecución financiera del sector (en términos porcentuales) es jalonada por la Unidad de Atención y Reparación Integral a las Víctimas que alcanzó un 49,6%, seguido del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social con un 44,6% en ejecución financiera.

Por otro lado, se tiene la ejecución de rezago de la vigencia 2023, el cual corresponde a la diferencia entre los compromisos menos los pagos en esa vigencia y que ascendió a \$415.716 millones, equivalentes al 12,8% de la apropiación de la vigencia. Del total del rezago constituido, el 98,9% corresponde a reservas constituidas por \$411.162 millones y el 1,1% por \$4.553 millones corresponden a cuentas por pagar constituidas. En el tercer trimestre de 2024, la ejecución (con respecto a lo constituido) del rezago alcanzó un 57,1%. En la siguiente tabla, se muestra el resumen por entidad.

Complemento a lo anterior, es importar destacar que el rezago presupuestal que se concentra principalmente en la unidad ejecutora del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social con un 70,2%.

Tabla 5. Rezago por entidad (Millones de pesos)

Entidad	Constituido	Pagos	% Pagos
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	291.816	121.987	41,8%
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	116.961	109.169	93,3%
CENTRO DE MEMORIA HISTORICA	6.940	6.092	87,8%
Total	415.716	237.248	57,1%

Fuente: Elaboración propia con base en información del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF

2.2 Ejecución financiera del sector por programa presupuestal y proyectos de inversión 2024

El sector Inclusión Social cuenta con 3 Programas Presupuestales, la ejecución financiera por cada uno de ellos se muestra en la siguiente tabla:

Tabla 6. Ejecución financiera por Programas Presupuestales (millones de pesos)

Programa Presupuestal	Apropiación Vigente	% Ejecución
Inclusión social y productiva para la población en situación de vulnerabilidad	10.507.741	44,6%
Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas	2.362.646	49,1%
Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Inclusión Social y Reconciliación	81.016	60,9%
Total	12.951.402	45,5%

Fuente: Elaboración propia con base en información del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF.

A continuación, se exponen particularidades de los programas:

- En el programa de Inclusión social y productiva para la población en situación de vulnerabilidad se destacan tres proyectos importantes: el proyecto de *Implementación de Transferencias Monetarias para población en situación de pobreza o vulnerabilidad a nivel Nacional* donde se financian los programas de Renta Ciudadana, Renta Joven, Compensación de IVA y Colombia Mayor con una apropiación de \$8.745.404 millones, el cual tiene un porcentaje de ejecución financiera del 52,6%, el proyecto de la *Implementación del Programa Jóvenes en Paz a nivel Nacional* con una apropiación de \$566.097 millones, el cual tiene un porcentaje de ejecución financiera del 1,3% y el proyecto de *Fortalecimiento de Capacidades para el Desarrollo de la Infraestructura Social y Hábitat para la Paz Total a Nivel Nacional - FIP Nacional* con una apropiación de \$639.768 millones, el cual tiene una ejecución financiera de 2%.
- En el programa de Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas se destacan: el *proyecto Implementación de las medidas de reparación individual y colectiva* con una apropiación de \$1.444.283 millones, el cual tiene un porcentaje de ejecución financiera del 47,8% y el proyecto de *medidas de prevención y asistencia para víctimas del conflicto* con una apropiación de \$531.612 millones, el cual tiene un porcentaje de ejecución financiera del 60,9%.

3. Consideraciones finales

El Presupuesto de Inversión vigente por \$12.951.402 millones se encuentra concentrado en mayor proporción en el Departamento Administrativo para la Prosperidad Social con un

81,2% de apropiación, seguido de la Unidad de Atención y Reparación Integral a las Víctimas 18,5%, y el Centro Nacional de Memoria Histórica con el 0,3% restante.

Del total apropiado para el sector, el 100% corresponde a los aportes de la Nación.

Asimismo, durante este periodo el sector presenta una ejecución del 45,5%, siendo menor en 13 puntos porcentuales a la presentada en el 2023 (58,5%) en el mismo periodo. De igual manera, este resultado es inferior a la ejecución financiera promedio de los años 2019-2023 (63,6%) y al presentado en el mejor año del periodo 2014-2023 (71,2% en 2022).

Los recursos de inversión del sector inclusión social se agrupan en tres programas, siendo el más representativo *Inclusión social y productiva para la población en situación de vulnerabilidad* y que concentran el 81,1% del presupuesto, con una ejecución financiera de 44,6%.

Anexo 1. Avance financiero proyectos de inversión

Entidad	Nombre Proyecto	Apropiación	% Ejecución
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Implementación de Transferencias Monetarias para población en situación de pobreza o vulnerabilidad a nivel Nacional	8.745.404	52,6%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Fortalecimiento de Capacidades para el Desarrollo de la Infraestructura Social y Hábitat para la Paz Total a Nivel Nacional - FIP Nacional	639.768	2,0%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Implementación del Programa Jóvenes en Paz a nivel Nacional	566.097	1,3%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Implementación de una intervención integral dirigida a los hogares rurales víctimas de desplazamiento forzado en condiciones de vulnerabilidad, a nivel Nacional	179.748	1,0%

Entidad	Nombre Proyecto	Apropiación	% Ejecución
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Implementación del programa Generación de Ingresos y Oportunidades Sostenibles para las Personas, Familias y Micronegocios de la Economía Popular, Comunitaria y Solidaria - genios de la Economía Popular - FIP Nacional	100.000	0,0%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Fortalecimiento de las capacidades de la población en pobreza y vulnerabilidad hacia la movilidad social Nacional	80.000	5,6%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Implementacion de intervencion integral a poblacion con enfoque diferencial etnico, a nivel Nacional	64.886	47,6%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Implementación del programa de transferencias HAMBRE CERO para apoyar la inclusión productiva de la población en condición de pobreza, vulnerabilidad y víctimas de desplazamiento Nacional	40.000	0,0%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Implementación de unidades productivas de autoconsumo para población pobre y vulnerable Nacional	40.000	23,6%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Implementación Servicio de Orientación y Comunicación de los Programas Misionales de Prosperidad Social para el Fortalecimiento de la Relación Estado - Ciudadano Nacional	35.337	45,5%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA	Implementacion de una herramienta de generacion de ingresos para poblacion	16.000	6,2%

Entidad	Nombre Proyecto	Apropiación	% Ejecución
PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	vulnerable a nivel nacional Nacional Nacional		
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Fortalecimiento de las Tecnologías de Información y Comunicaciones en Prosperidad Social DPS a Nivel Nacional Nacional	12.000	60,5%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL - GESTION GENERAL	Fortalecimiento a Entidades Territoriales en Política de Seguridad Alimentaria Nacional Nacional	500	0,0%
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	Implementacion de las Medidas de Reparacion en las victimas del conflicto armado a nivel Nacional	1.444.283	47,8%
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	Fortalecimiento de las medidas de prevencion y asistencia para la poblacion victima a nivel Nacional	531.612	60,9%
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	Fortalecimiento en la Implementación de la Política Pública de Atención, Asistencia y Reparación Integral de las Víctimas pertenecientes a los Pueblos y Comunidades Étnicas a nivel Nacional	119.509	25,7%
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	Fortalecimiento de los canales de atencion y orientacion a las victimas del conflicto armado a nivel nacional Nacional	113.254	51,1%
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	Implementacion de los procesos de retornos, reubicacion e integracion local de los hogares y comunidades victimas del desplazamiento forzado en Colombia. Nacional	48.795	22,3%

Entidad	Nombre Proyecto	Apropiación	% Ejecución
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	Mejoramiento De la informacion del registro unico de victimas Nacional	47.301	41,6%
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	AMPLIACION DE LA CAPACIDAD TECNOLOGICA, USO Y GESTION DE LA INFORMACION ORIENTADA A LA TRANSFORMACION DIGITAL PARA LA ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS A NIVEL NACIONAL	34.910	74,1%
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	Fortalecimiento a la planeacion, operacion y seguimiento de la gestion institucional en la Unidad para la Atencion y Reparacion Integral a las Victimas a nivel nacional Nacional	30.012	51,0%
UNIDAD DE ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	Fortalecimiento de la articulacion del Sistema Nacional de atencion y reparacion integral de las victimas- SNARIV durante la implementacion de la PPV Nacional	23.242	52,1%
CENTRO DE MEMORIA HISTORICA	Implementacion de las acciones de memoria historica a nivel Nacional	10.803	50,4%
CENTRO DE MEMORIA HISTORICA	Implementacion de Acciones del Museo de Memoria a Nivel Nacional	6.900	34,7%
CENTRO DE MEMORIA HISTORICA	Fortalecimiento de procesos de memoria historica a nivel Nacional	6.367	48,9%
CENTRO DE MEMORIA HISTORICA	Divulgacion de acciones de memoria historica a nivel nacional Nacional	5.313	45,8%
CENTRO DE MEMORIA HISTORICA	Consolidacion DEL ARCHIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS, MEMORIA HISTORICA Y CONFLICTO ARMADO Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS Y DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO. Nacional	5.268	46,7%

Fuente: Elaboración propia con base en información del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF.