



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

# Informe de ejecución Presupuesto Empresas Industriales y Comerciales del Estado a diciembre de 2021

DIRECCIÓN GENERAL  
DEL PRESUPUESTO  
PÚBLICO NACIONAL

MINISTERIO  
DE HACIENDA Y  
CRÉDITO PÚBLICO



## EJECUCIÓN PRESUPUESTO EICE 2021

## INTRODUCCIÓN

Este informe presenta el resultado de la ejecución presupuestal de la vigencia fiscal 2021 de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado (EICE) y de las Sociedades de Economía Mixta sujetas al régimen de aquellas, dedicadas a actividades no financieras, cuyos presupuestos fueron aprobados por el Consejo Superior de Política Fiscal (CONFIS), mediante la Resolución 007 de diciembre 23 de 2020.

El informe se encuentra dividido en tres partes: 1) el presupuesto de las EICE para el año 2021 a nivel de ingresos y gastos y el monto de las modificaciones que se realizaron durante el periodo; 2) la ejecución por cuenta para el total de los presupuestos de las EICE; y 3) el comparativo de la ejecución 2021 frente a la vigencia fiscal 2020.

## 1. PRESUPUESTO Y MODIFICACIONES 2021

El CONFIS aprobó el presupuesto de ingresos y gastos de las EICE, por un monto total de \$68.348 mil millones (mm), 6,0% del PIB. Durante la vigencia fiscal 2021 se adicionó en \$7.332 mm. En el cuadro 1 se presenta el resumen durante el periodo del comportamiento del monto del presupuesto de las EICE aprobado por el CONFIS, desgregado por cuentas de ingresos y gastos.

**Cuadro 1**  
**Presupuesto EICE 2021**  
Inicial, modificaciones y definitivo  
Miles de millones de pesos

Concepto	Inicial	Modificación	Vigente	Variación porcentual	Porcentaje del PIB	
					Inicial	Vigente
	(1)	(2)	(3)=(1+2)	(4)=(3/1)	(5)	(6)
<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>	<b>68.348</b>	<b>7.332</b>	<b>75.680</b>	<b>10,7</b>	<b>6,0</b>	<b>6,4</b>
DISPONIBILIDAD INICIAL	1.296	851	2.147	65,6	0,1	0,2
INGRESOS CORRIENTES	63.137	6.232	69.369	9,9	5,6	5,9
INGRESOS DE CAPITAL	3.915	250	4.164	6,4	0,3	0,4
<b>PRESUPUESTO DE GASTOS</b>	<b>68.348</b>	<b>7.332</b>	<b>75.680</b>	<b>10,7</b>	<b>6,0</b>	<b>6,4</b>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	65.521	7.121	72.642	10,9	5,8	6,2
GASTOS DE OPERACIÓN	1.805	262	2.067	14,5	0,2	0,2
SERVICIO DE LA DEUDA	9	0	9	0,0	0,0	0,0
INVERSIÓN	621	121	742	19,4	0,1	0,1
DISPONIBILIDAD FINAL	391	(172)	219	(44,0)	0,0	0,0

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional

El 94,2%, \$6.905 mm, de la adición se realizó en la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud (ADRESS).



El presupuesto vigente de las EICE, al cierre de la vigencia fiscal 2021, está financiado en un 91,7%, \$69,4 billones, con ingresos corrientes generados por el desarrollo del objeto de la actividad económica de las EICE's. El restante 8,3%, \$6,3 billones, provienen de recursos de capital, \$4,2 billones, y de la disponibilidad al inicio del ejercicio, \$2,1 billones.

## 2. EJECUCIÓN PRESUPUESTO EICE 2021

El presupuesto definitivo de la vigencia fiscal 2021 se ejecutó en un 99,9% en ingresos, \$75.623 mm de una apropiación vigente por \$75.680 mm. Y en un 100,6% en gastos, \$76.163 mm de una apropiación vigente por \$75.680 mm. En ingresos se destaca la ejecución de los ingresos corrientes que alcanza el 100,9% de lo programado y el hecho de que la disponibilidad inicial prevista para el ejercicio 2021 se cumplió en un 103,2%. Mientras que los ingresos de capital alcanzan el 81,5%. En gastos, se destaca la ejecución de los gastos de funcionamiento, 96,3%. Mientras que los gastos de operación y de inversión son los rubros que presentan la ejecución más baja: 88,6% y 86,9% respectivamente.

**Cuadro 2**  
**Ejecución presupuestal EICE 2021**  
Miles de millones de pesos

Concepto	Presupuesto (1)	Ejecución (2)	Presupuesto no ejecutado (3)=(1-2)	Porcentaje de ejecución (4)=(2/1)
<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>	<b>75.680</b>	<b>75.623</b>	<b>56</b>	<b>99,9</b>
DISPONIBILIDAD INICIAL	2.147	2.214	(68)	103,2
INGRESOS CORRIENTES	69.369	70.015	(646)	100,9
INGRESOS DE CAPITAL	4.164	3.394	770	81,5
<b>PRESUPUESTO DE GASTOS</b>	<b>75.680</b>	<b>76.163</b>	<b>(484)</b>	<b>100,6</b>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	72.642	69.953	2.689	96,3
GASTOS DE OPERACIÓN	2.067	1.832	235	88,6
SERVICIO DE LA DEUDA	9	8	1	84,2
INVERSIÓN	742	645	97	86,9
DISPONIBILIDAD FINAL	219	3.726	(3.507)	1.700,8

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional

Si excluimos el monto de la disponibilidad inicial, el presupuesto definitivo de la vigencia de las EICE es \$73.533 mm de los cuales, se recaudaron \$73.409 mm, el 99,8%. Así mismo, el presupuesto de gastos sin la disponibilidad final (es un saldo), es de \$75.437 mm, de los cuales se ejecutaron \$72.438 mm, el 96,0%.

La participación porcentual de los diferentes conceptos presupuestales en el total ejecutado en el gasto es: 91,8%, \$69.953 mm, corresponden a funcionamiento y 2,4%, \$1.832 mm, a operación comercial. El restante 1,2% corresponde a gastos de inversión, \$645 mm, y al servicio de la deuda.



## 2.1. EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2021 PRINCIPALES EICE

El 97,0% del presupuesto de las EICE se concentra en 6 empresas: i) Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud – ADRESS – con el 94,3%, \$71.336 mm; ii) Industria Militar - INDUMIL – con el 1,3%, \$982 mm; iii) Administradora del Monopolio Rentístico de los Juegos de Suerte y Azar – COLJUEGOS - con el 0,8%, \$629 mm; iv) Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación – ICFES - con el 0,3%, \$197 mm; v) Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena – Cormagdalena - con el 0,2%, \$180 mm; vi) Sociedad Canal Regional de Televisión TELECAFE LTDA con el 0,1%, \$99 mm. (Cuadro 3)

**Cuadro 3**  
**Presupuesto 2021 principales EICE**  
Miles de millones de pesos

Concepto	ADRESS (1)	COLJUEGOS (2)	INDUMIL (3)	CORMAGDALENA (4)	ICFES (5)	TELECAFE (6)	Subtotal (7)=(1 a 6)	Resto EICE (8)	Total (9)=(7+8)
<b>INGRESOS</b>	<b>69.823</b>	<b>569</b>	<b>815</b>	<b>161</b>	<b>139</b>	<b>98</b>	<b>71.606</b>	<b>1.927</b>	<b>73.533</b>
1. Disponibilidad Inicial	1.513	60	167	19	57	1	1.817	329	2.147
2. Ingresos Corrientes	65.813	568	795	161	125	98	67.560	1.808	69.369
3. Ingresos de Capital	4.010	1	20	0	14	0	4.046	119	4.164
<b>4. Ingresos + Disp. Inicial</b>	<b>71.336</b>	<b>629</b>	<b>982</b>	<b>180</b>	<b>197</b>	<b>99</b>	<b>73.423</b>	<b>2.256</b>	<b>75.680</b>
<b>GASTOS</b>	<b>71.336</b>	<b>566</b>	<b>971</b>	<b>180</b>	<b>163</b>	<b>99</b>	<b>73.315</b>	<b>2.145</b>	<b>75.461</b>
1. Funcionamiento	71.336	564	215	12	37	2	72.167	476	72.642
2. Gastos de Operación	0	0	383	0	106	92	581	1.486	2.067
3. Servicio de la Deuda	0	0	0	0	0	0	0	9	9
4. Inversión	0	2	374	168	20	4	568	174	742
5. Disponibilidad Final	0	63	11	0	34	(0)	108	111	219
<b>6. Gastos + Disp. Final</b>	<b>71.336</b>	<b>629</b>	<b>982</b>	<b>180</b>	<b>197</b>	<b>99</b>	<b>73.423</b>	<b>2.256</b>	<b>75.680</b>

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional

En igual sentido, el 97,8% del presupuesto ejecutado de las EICE se concentra en 6 empresas: i) Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud – ADRESS – con el 92,2%, \$70.191 mm; ii) Industria Militar - INDUMIL – con el 0,8%, \$575 mm; iii) Administradora del Monopolio Rentístico de los Juegos de Suerte y Azar – COLJUEGOS - con el 0,9%, \$708 mm; iv) Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación – ICFES - con el 0,2%, \$129 mm; v) Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena – Cormagdalena - con el 0,2%, \$160 mm; vi) Sociedad Canal Regional de Televisión TELECAFE LTDA con el 0,1%, \$55 mm. (Cuadro 4).



**Cuadro 4**  
**Ejecución presupuesto 2021 principales EICE**  
Miles de millones de pesos

Concepto	ADRESS (1)	COLJUEGOS (2)	INDUMIL (3)	CORMAGDALENA (4)	ICFES (5)	TELECAFE (6)	Subtotal (7)=(1 a 6)	Resto EICE (8)	Total (9)=(7 + 8)
<b>INGRESOS</b>	<b>70.059</b>	<b>708</b>	<b>575</b>	<b>160</b>	<b>129</b>	<b>39</b>	<b>71.670</b>	<b>1.739</b>	<b>73.409</b>
1. Disponibilidad Inicial	1.513	60	314	18	35	0	1.940	275	2.214
2. Ingresos Corrientes	66.802	702	562	160	115	39	68.380	1.634	70.015
3. Ingresos de Capital	3.257	5	13	0	14	0	3.289	105	3.394
<b>4. Ingresos + Disp. Inicial</b>	<b>71.572</b>	<b>768</b>	<b>888</b>	<b>178</b>	<b>165</b>	<b>39</b>	<b>73.610</b>	<b>2.014</b>	<b>75.623</b>
<b>GASTOS</b>	<b>68.708</b>	<b>554</b>	<b>579</b>	<b>167</b>	<b>126</b>	<b>43</b>	<b>70.178</b>	<b>2.260</b>	<b>72.438</b>
1. Funcionamiento	68.708	553	176	11	32	2	69.482	472	69.953
2. Gastos de Operación	0	0	172	0	84	40	296	1.536	1.832
3. Servicio de la Deuda	0	0	0	0	0	0	0	8	8
4. Inversión	0	1	231	155	11	2	401	244	645
5. Disponibilidad Final	1.483	154	(5)	(7)	3	11	1.640	(246)	3.726
<b>6. Gastos + Disp. Final</b>	<b>70.191</b>	<b>708</b>	<b>575</b>	<b>160</b>	<b>129</b>	<b>55</b>	<b>71.818</b>	<b>2.014</b>	<b>76.163</b>

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional

En la velocidad de ejecución se destacan la Administradora de Recursos de Juegos de Suerte y Azar – COLJUEGOS -, la Radio Televisión Nacional de Colombia - RTVC -, la Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena – CORMAGDALENA – y la Electrificadora del Tolima S.A. E.S.P. en liquidación con una proporción por encima del 96,6% de la apropiación presupuestal, en particular en los gastos de funcionamiento, que se explica por la ejecución de los gastos que desarrollan el objeto de estas empresas.

Según la información registrada en el aplicativo de la Dirección General del Presupuesto Público Nacional – DGPPN -, las Eice´s que aparecen con la menor ejecución en el periodo son la Imprenta Nacional de Colombia y la Empresa Multipropósito de Urra S.A. E.S.P., con una proporción de ejecución por debajo del 38,0%.

### 3. EVOLUCIÓN EJECUCIÓN PRESUPUESTO EICE 2020 - 2021

El presupuesto de las EICE´s ejecutado de la vigencia fiscal 2021, aumentó en un 16,9% en los ingresos, \$10.935 mm, con relación al ejecutado en 2020, al pasar de \$64.688 mm a \$75.623 mm. En los gastos aumentó 17,7%, \$11.476 mm, con relación al ejecutado en 2020, al pasar de \$64.688 mm a \$76.163 mm (Cuadro 5). En los ingresos, el aumento está explicado por: los mayores ingresos corrientes, \$13.039 mm. En los gastos, el aumento lo explica los mayores gastos de funcionamiento por \$9.632 mm. Por EICE, el aumento en la ejecución de ingresos y los gastos lo explica la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud – ADRESS -. (Cuadro 5)



**Cuadro 5**  
**Ejecución presupuestal EICE 2020 - 2021**  
Miles de millones de pesos

Concepto	Ejecución		Variación porcentual 2021/2020 (3)=(2/1)	Porcentaje del PIB	
	2020 (1)	2021 (2)		2020 (4)	2021 (5)
<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>	<b>64.688</b>	<b>75.623</b>	<b>16,9</b>	<b>5,7</b>	<b>6,4</b>
DISPONIBILIDAD INICIAL	4.010	2.214	(44,8)	0,4	0,2
INGRESOS CORRIENTES	56.976	70.015	22,9	5,0	5,9
INGRESOS DE CAPITAL	3.702	3.394	(8,3)	0,3	0,3
<b>PRESUPUESTO DE GASTOS</b>	<b>64.688</b>	<b>76.163</b>	<b>17,7</b>	<b>5,7</b>	<b>6,5</b>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	60.321	69.953	16,0	5,3	5,9
GASTOS DE OPERACIÓN	1.186	1.832	54,5	0,1	0,2
SERVICIO DE LA DEUDA	8	8	(2,1)	0,0	0,0
INVERSIÓN	872	645	(26,0)	0,1	0,1
DISPONIBILIDAD FINAL	2.301	3.726	61,9	0,2	0,3

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional