





INFORME DE EJECUCIÓN
TRIMESTRAL DE LAS EMPRESAS
INDUSTRIALES Y COMERCIALES
DEL ESTADO (EICE).

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

Ministro De Hacienda Y Crédito Público
Ricardo Bonilla González

Viceministro General
Diego Guevara Castañeda

Viceministra Técnica
María Fernanda Valdés

ÁREA:

Dirección General del Presupuesto Público Nacional
Jairo Alonso Bautista

Subdirección de Análisis y Consolidación Presupuestal
Lelio Rodríguez Pabón

Grupo de Análisis Presupuestal
Eddy Shirley Herreño Mosquera
Wilman Repizo Ortiz

OFICINA ASESORA DE COMUNICACIONES MHCP:

Asesor de Comunicaciones
Edgar Laiton López

Periodista
Paola Ramírez

Diseño y Diagramación
Jenny F. Castiblanco Salazar

Edición
2024



EJECUCIÓN PRESUPUESTO EICE 2023

INTRODUCCIÓN

Este informe presenta el resultado de la ejecución presupuestal de la vigencia fiscal 2023 de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado – EICE –, dedicadas a actividades no financieras, cuyos presupuestos fueron aprobados por el Consejo Superior de Política Fiscal–CONFIS (Resolución 005 del 23 de diciembre de 2022) y por las Juntas o Concejos Directivos¹.

El informe se divide en tres partes: **1)** el presupuesto de las EICE para la vigencia fiscal 2023 a nivel de ingresos y gastos y de las modificaciones que se realizaron; **2)** la ejecución presupuestal 2023 y **3)** el comparativo de la ejecución 2023 frente al 2022.

1. PRESUPUESTO Y MODIFICACIONES 2023

El CONFIS y las Juntas Directivas aprobaron el presupuesto de ingresos y gastos de las EICE, por un valor de \$93,6 billones, 5,9% del PIB. De este monto el CONFIS aprobó \$83,7 billones y la Juntas Directivas \$9,9 billones. Durante la vigencia se adicionó el presupuesto en \$3,6 billones, para un presupuesto definitivo de \$97,2 billones. En el cuadro 1 se presenta el resumen del presupuesto de las EICE desagregado por cada uno de los conceptos de ingresos y gastos.

¹ Artículo 97 de la Ley 2159 de 2021. “En las empresas de servicios públicos mixtas y sus subordinadas, en las cuales la participación de la Nación directamente o a través de sus entidades descentralizadas sea igual o superior al noventa por ciento y que desarrollen sus actividades bajo condiciones de competencia, la aprobación y modificación de su presupuesto, de las viabilidades presupuestales y de las vigencias futuras corresponderá a las juntas directivas de las respectivas empresas, sin requerirse concepto previo de ningún otro órgano o entidad gubernamental.”

En aplicación de esta norma, los presupuestos de las empresas que se relacionan a continuación fueron aprobados por las Juntas Directivas:

- Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe – GECELCA S.A. E.S.P.
- Gecelca 3 S.A.S. E.S.P.
- Centrales Eléctricas de Nariño S.A. E.S.P. – CEDENAR S.A. E.S.P.-
- Empresa Multipropósito de Urra S.A. E.S.P.
- Gestión Energética S.A. E.S.P. – GENSA S.A. E.S.P.
- Empresa Distribuidora del Pacífico – DISPAC S.A. E.S.P. -.
- Servicios Postales Nacionales S.A.
- Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A – CIAC
- Industria Militar
- Servicio Aéreo a Territorios Nacionales -SATENA
- Sociedad Hotelera Tequendama S.A
- Instituto Nacional de Cancerología
- Imprenta Nacional de Colombia y
- Radio Televisión Nacional de Colombia- RTVC.



Cuadro 1
Presupuesto Empresas Industriales y Comerciales del Estado 2023
Inicial, modificaciones y definitivo
Miles de millones de pesos

Concepto	Inicial	Modificación	Definitivo	Variación porcentual	Porcentaje del PIB	
					Inicial (5)	Definitivo (6)
PRESUPUESTO DE INGRESOS	93.595	3.584	97.179	3,8	5,9	6,1
+ DISPONIBILIDAD INICIAL						
Disponibilidad inicial	2.732	1.216	3.948	44,5	0,2	0,2
Ingresos corrientes	87.836	2.070	89.907	2,4	5,6	5,7
Recursos de capital	3.026	298	3.324	9,8	0,2	0,2
PRESUPUESTO DE GASTOS	93.595	3.584	97.179	3,8	5,9	6,1
+ DISPONIBILIDAD FINAL						
Funcionamiento	84.306	2.350	86.657	2,8	5,3	5,5
Operación Comercial	3.393	498	3.891	14,7	0,2	0,2
Inversión	4.899	695	5.594	14,2	0,3	0,4
Servicio de la Deuda	447	53	500	11,9	0,0	0,0
Disponibilidad final	549	(12)	538	(2,1)	0,0	0,0

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional.

El presupuesto de ingresos y gastos tuvo un aumento neto de \$3,6 billones, cuyas modificaciones se explican así: \$2,6 billones de las empresas cuyo presupuesto aprueba el Confis (detalle por empresa se presenta en el cuadro 2) y \$1 billón de las empresas que aprueban su presupuesto las Juntas Directivas. El monto más representativo es \$2,2 billones corresponden a la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud (ADRESS).



Cuadro 2
Detalle modificaciones presupuesto EICE 2023
Miles de millones de pesos

Resolución	No.	Fecha	Empresa	Valor
TOTAL MODIFICACIONES				2.570,4
Resolución Telecaribe	664, 681, 682, 684, 686, 690 y 692	Enero 31, julio 28, agosto 25 y 29, octubre 20 y 31, y diciembre 22 de 2023.	Canal Regional de Televisión del Caribe - Telecaribe	16,8
Resolución DGPPN	0004	Marzo 21 de 2023	Sanatorio de Contratación	2,1
Resolución DGPPN	0007 y 0026	Mayo 25 y diciembre 4 de 2023	Coljuegos	53,5
Resolución Confis	001 y 002	Junio 29 y septiembre 11 de 2023	Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud (SGSSS)	2.230,9
Resolución DGPPN	0008 y 0017	Junio 30 y octubre 3 de 2023	Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación – ICFES	7,4
Resolución DGPPN	0009, 0010 y 0022	Julio 10, agosto 13 y noviembre 18 de 2023	Sociedad Canal Regional de Televisión Telecafé Ltda.	149,0
Resolución DGPPN	0011	Agosto 18 de 2023	Canal Regional de Televisión del Caribe - Telecaribe	4,1
Resolución Cormagdalena	000243 y 000267	Septiembre 5 y 25 de 2023	Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena	48,0
Resolución DGPPN	0025	Diciembre 4 de 2023	Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena	0,0
Resolución DGPPN	0014	Septiembre 8 de 2023	Electrificadora del Tolima S.A. E.S.P. en Liquidación	0,7
Resolución DGPPN	0013, 0018, 0019, 0021, 0023 y 0030	Septiembre 8, octubre 11 y 24, noviembre 17 y 28; y diciembre 28 de 2023	Sociedad Canal Regional de Televisión Limitada - Teveandina Ltda.	47,6
Resolución Artesanías	007, 009 y 013	Septiembre 11, noviembre 10 y diciembre 14 de 2023	Artesanías de Colombia S.A	9,3
Resolución DGPPN	0028	Diciembre 11 de 2023	Artesanías de Colombia S.A	1,0

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional.

2. EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2023

El presupuesto de las EICE, al cierre de la vigencia fiscal 2023, está financiado en un 92,5%, \$89,9 billones, con ingresos corrientes generados por el desarrollo del objeto de su actividad, y el restante 7,5%, \$7,3 billones, provienen de los recursos de capital, \$3,4 billones y de la disponibilidad inicial, \$3,9 billones. Del presupuesto de 2023 por \$97,2 billones, se ejecutó un 97,1%, como se presenta en el cuadro 3.



Cuadro 3
Ejecución Presupuesto Empresas Industriales y Comerciales del
Estado 2023
Miles de millones de pesos

Concepto	Presupuesto	Ejecución	Presupuesto no ejecutado	Porcentaje de ejecución
	(1)	(2)	(3)=(1-2)	(4)=(2/1)
PRESUPUESTO DE INGRESOS	97.179	94.356	(2.823)	97,1
+ DISPONIBILIDAD INICIAL				
Disponibilidad inicial	3.948	2.480	(1.469)	62,8
Ingresos corrientes	89.907	87.857	(2.049)	97,7
Recursos de capital	3.324	4.019	695	120,9
PRESUPUESTO DE GASTOS	97.179	94.356	(2.823)	97,1
+ DISPONIBILIDAD FINAL				
Funcionamiento	86.657	84.891	(1.766)	98,0
Operación Comercial	3.891	3.329	(562)	85,5
Inversión	5.594	4.845	(749)	86,6
Servicio de la Deuda	500	476	(24)	95,2
Disponibilidad final	538	816	278	151,7

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional.

Del presupuesto de ingresos y gastos de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado al cierre de la vigencia fiscal 2023, se recaudaron \$94,4 billones, que equivale a 97,1%.

La participación porcentual en la ejecución de los conceptos de ingresos es: 93,1%, \$87,9 billones, correspondieron a ingresos corrientes; 4,3%, \$4 billones, a recursos de capital y 2,6%, \$2,5 billones, a disponibilidad inicial. En ingresos se destaca la ejecución de los recursos de capital que alcanzan el 120,9% de lo programado, situación que se explica por la ejecución de Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud (ADRESS), (\$2,5 billones recaudado de un aforo de \$1,9 billones).

En el gasto, la participación porcentual en la ejecución es: 90,0%, \$84,9 billones, correspondieron a gastos de funcionamiento, 3,5%, \$3,3 billones, son gastos de operación comercial y 5,1%, \$4,8 billones se identifican como gastos de inversión y 0,5%, \$476 mil millones-mm corresponden al servicio de la deuda. La diferencia, 0,9%, \$816 mm, corresponden a la disponibilidad final. En los gastos de la vigencia se destacan la ejecución de los gastos de funcionamiento con el porcentaje más alto, 98% de la apropiación presupuestal, mientras que los gastos de operación comercial presentan el porcentaje más bajo, el 85,5%.



INFORME DE EJECUCIÓN TRIMESTRAL DE LAS EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO (EICE).

La ejecución de los gastos de operación comercial la explican empresas como la Industria Militar (\$815 mm comprometidos de una apropiación de \$1.028 mm) y la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A. (\$243 mm comprometidos de una apropiación de \$432 mm).

2.1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2023 – POR EMPRESA

El 94,9% del presupuesto de las empresas industriales y comerciales del estado – EICE – se concentra en siete empresas: i) Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud –ADRESS– con el 86,5%, \$84.016 mm; ii) Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe –GECELCA S.A E.S.P.– con el 2,7%, \$2.586 mm; iii) Industria Militar con el 1,6%, \$1.522 mm; iv) Gestión Energética con el 1,3%, \$1.220 mm; v) Administradora del Monopolio Rentístico de los Juegos de Suerte y Azar –Coljuegos– con el 1,2%, \$1.201 mm; vi) Gecelca 3 S.A.S E.S.P. con el 0,9%, \$861 mm y Centrales Eléctricas de Nariño S.A E.SP con el 0,9%, \$831 mm (Cuadro 4).

Cuadro 4
Presupuesto Empresas Industriales y Comerciales del Estado 2023
Miles de millones de pesos

Empresa	Ingresos			Gastos					Total	Participación porcentual
	Disp. Inicial	Ingreso Corriente	Recursos Capital	F/fo.	Operación Comercial	Inversión	Servicio de la Deuda	Disp. Final		
Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud (SGSSS)	2.502	79.646	1.867	84.016	0	0	0	0	84.016	86,5
Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe - GECELCA	65	1.953	567	300	0	1.956	328	2	2.586	2,7
Industria Militar	367	1.136	22	363	1.028	125	0	9	1.525	1,6
Gestión Energética S.A. E.S.P.	72	991	157	106	0	1.060	54	0	1.220	1,3
Coljuegos	265	921	15	943	0	4	0	254	1.201	1,2
GECELCA 3 S.A.S E.S.P.	0	719	141	110	0	750	0	0	861	0,9
Centrales Eléctricas de Nariño S.A E.S.P.	18	639	174	115	155	490	47	25	831	0,9
Empresa Multipropósito de URRRA S.A. E.S.P.	159	434	12	117	11	443	33	0	604	0,6
Instituto Nacional de Cancerología	94	477	12	156	287	140	0	(0)	583	0,6
Servicio Aéreo a Territorios Nacionales - SATENA	0	544	13	64	493	0	0	(0)	557	0,6
Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A.	96	411	19	24	433	11	0	59	526	0,5
Servicios Postales Nacionales S.A.	1	408	70	51	419	5	5	0	480	0,5
Empresa Distribuidora del Pacífico- DISPAC S.A. E.S.P.	63	169	208	17	212	170	29	12	440	0,5
Radio Televisión Nacional de Colombia- RTVC	26	281	2	23	197	89	0	0	308	0,3
Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena	15	263	0	14	0	264	0	0	278	0,3
Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación – ICFES	55	157	19	40	137	14	0	40	231	0,2
Imprenta Nacional de Colombia	121	91	8	28	68	2	0	124	221	0,2
Sociedad Canal Regional de Televisión Telecafé Ltda.	3	202	0	4	196	9	0	(5)	205	0,2
Sociedad Hotelera Tequendama S.A.	7	136	15	20	109	20	5	4	158	0,2
Sociedad Canal Regional de Televisión Limitada - Teveandina Ltda.	2	111	0	4	99	0	0	11	114	0,1
Sanatorio de Agua de Dios	9	58	0	56	4	7	0	(0)	67	0,1
Artesanías de Colombia S.A	1	54	0	20	6	29	0	0	55	0,1
Canal Regional de Televisión del Caribe - Telecaribe	1	44	0	8	30	6	0	1	45	0,0
Sanatorio de Contratación	2	32	0	32	1	0	0	1	34	0,0
Centro Dermatológico "Federico Lleras Acosta"	1	23	0	19	4	1	0	0	24	0,0
Centro de Diagnóstico Automotor de Cúcuta Ltda. - Cedac	0	4	0	2	1	0	0	1	4	0,0
Centro de Diagnóstico Automotor de Caldas Ltda. - CDAC	0	3	0	2	1	0	0	0	3	0,0
Central de Abastos de Cucuta S.A. - CENABASTOS S.A -	0	1	1	2	0	0	0	0	2	0,0
Electrificadora del Tolima S.A. E.S.P. en Liquidación	0	0	1	2	0	0	0	0	2	0,0
Totales	3.948	89.907	3.324	86.657	3.891	5.594	500	538	97.179	100,0

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional.



**INFORME DE EJECUCIÓN
TRIMESTRAL DE LAS EMPRESAS
INDUSTRIALES Y COMERCIALES
DEL ESTADO (EICE).**

En igual sentido, el 95,3% de la ejecución del presupuesto de las empresas industriales y comerciales del estado se concentra en siete empresas: i) Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud -ADRESS- con el 88,1%, \$83.094 mm; ii) Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe -GECELCA S.A E.S.P.- con el 2,2%, \$2.106 mm; iii) Industria Militar con el 1,3%, \$1.268 mm; iv) Gestión Energética con el 1,1%, \$1.016 mm; v) Administradora del Monopolio Rentístico de los Juegos de Suerte y Azar -Coljuegos- con el 1,0%, \$989 mm; vi) Gecelca 3 S.A.S E.S.P. con el 0,8%, \$724 mm y Centrales Eléctricas de Nariño S.A E.SP con el 0,7%, \$701 mm (Cuadro 5).

Cuadro 5
Ejecución Presupuesto 2023 - Principales Empresas Industriales y
Comerciales del Estado
Miles de millones de pesos

Empresa	Ingresos			Gastos					Total	Participación porcentual
	Disp. Inicial	Ingreso Corriente	Recursos Capital	F/to.	Operación Comercial	Inversión	Servicio de la Deuda	Disp. Final		
Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud (SGSSS)	1.362	79.242	2.489	82.538	0	0	0	556	83.094	88,1
Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe - GECELCA	65	1.260	780	243	0	1.521	311	31	2.106	2,2
Industria Militar	285	929	55	270	815	91	0	93	1.268	1,3
Gestión Energética S.A. E.S.P.	60	877	79	100	0	1.055	54	(193)	1.016	1,1
Coljuegos	45	916	27	922	0	3	0	64	989	1,0
GECELCA 3 S.A.S E.S.P.	0	594	130	96	0	684	0	(57)	724	0,8
Centrales Eléctricas de Nariño S.A E.S.P.	19	608	73	107	149	467	46	(69)	701	0,7
Empresa Multipropósito de URRRA S.A. E.S.P.	152	442	15	111	11	354	33	100	608	0,6
Instituto Nacional de Cancerología	144	558	39	138	278	88	0	237	741	0,8
Servicio Aéreo a Territorios Nacionales - SATENA	0	430	19	57	462	0	0	(70)	449	0,5
Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A.	22	301	19	15	243	5	0	78	342	0,4
Servicios Postales Nacionales S.A.	2	291	71	38	401	5	5	(85)	364	0,4
Empresa Distribuidora del Pacífico- DISPAC S.A. E.S.P.	64	178	131	12	207	152	25	(23)	373	0,4
Radio Televisión Nacional de Colombia- RTVC	34	277	12	21	187	88	0	27	323	0,3
Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena	19	218	1	11	0	261	0	(33)	238	0,3
Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación - ICFES	68	130	29	35	125	11	0	55	227	0,2
Imprenta Nacional de Colombia	121	53	9	25	49	0	0	110	184	0,2
Sociedad Canal Regional de Televisión Telecafe Ltda.	0	160	0	3	190	9	0	(42)	160	0,2
Sociedad Hotelera Tequendama S.A.	0	93	39	18	74	13	2	24	132	0,1
Sociedad Canal Regional de Televisión Limitada - Teveandina Ltda.	0	96	0	3	92	0	0	0	96	0,1
Sanatorio de Agua de Dios	10	57	0	55	3	6	0	3	67	0,1
Artesanías de Colombia S.A	3	49	0	19	5	25	0	3	52	0,1
Canal Regional de Televisión del Caribe - Telecaribe	0	41	1	8	29	6	0	(2)	42	0,0
Sanatorio de Contratación	2	32	0	22	0	0	0	11	34	0,0
Centro Dermatológico "Federico Lleras Acosta"	0	20	0	18	4	1	0	(3)	20	0,0
Centro de Diagnóstico Automotor de Cúcuta Ltda. - Cedac	0	3	0	2	1	0	0	1	4	0,0
Centro de Diagnóstico Automotor de Caldas Ltda. - CDAC	0	2	0	2	0	0	0	0	2	0,0
Central de Abastos de Cúcuta S.A. - CENABASTOS S.A -	0	0	0	2	0	0	0	(2)	0	0,0
Electrificadora del Tolima S.A. E.S.P. en Liquidación	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0,0
Totales	2.480	87.857	4.019	84.891	3.329	4.845	476	816	94.356	100,0

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional.



3. EVOLUCIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2022 - 2023

El presupuesto de las empresas industriales y comerciales del estado ejecutado en la vigencia fiscal 2023, aumentó en un 12,4%, \$10.418 mm, con relación al año 2022, al pasar de \$83.938 mm a \$94.356 mm (Cuadro 6).

En los ingresos, el aumento está explicado por los mayores ingresos corrientes. En los gastos, el aumento está explicado por los mayores gastos de funcionamiento. Por empresa, los mayores ingresos y gastos los explica la ADRESS.

Cuadro 6
Ejecución presupuesto Empresas Industriales y Comerciales del
Estado 2022 - 2023
Miles de millones de pesos

Concepto	Ejecución		Variación porcentual 2023/2022 (3)=(2/1)	Porcentaje del PIB	
	2022 (1)	2023 (2)		2022 (4)	2023 (5)
PRESUPUESTO DE INGRESOS	83.938	94.356	12,4	5,7	6,0
+ DISPONIBILIDAD INICIAL					
Disponibilidad inicial	2.888	2.480	(14,2)	0,2	0,2
Ingresos corrientes	77.082	87.857	14,0	5,3	5,6
Recursos de capital	3.968	4.019	1,3	0,3	0,3
PRESUPUESTO DE GASTOS	83.938	94.356	12,4	5,7	5,9
+ DISPONIBILIDAD FINAL					
Funcionamiento	73.792	84.891	15,0	5,0	5,4
Operación Comercial	2.891	3.329	15,2	0,2	0,2
Inversión	3.714	4.845	30,5	0,3	0,3
Servicio de la Deuda	405	476	17,5	0,0	0,0
Disponibilidad final	3.541	816	(77,0)	0,2	0,1

Fuente: Dirección General del Presupuesto Público Nacional.



**Informe de ejecución trimestral de las
Empresas Industriales y Comerciales
del Estado (EICE).**

 **Carrera 8 No. 6 C 38
Bogotá D.C. Colombia**

 **Conmute
(57 1) 381 1700**
Outside of bogota
01-8000-910071

 **oricolombia
@minhacienda.gov.co
atencioncliente
@minhacienda.gov.co**

 **www.minhacienda.gov.co | www.irc.gov.co**

 **Ministerio de Hacienda**  **@MinHacienda**

 **@minhacienda**  **Ministerio de Hacienda**

 **@minhacienda**  **Ministerio de Hacienda
y Crédito Público.**