INFORME PRESUPUESTAL CON CORTE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

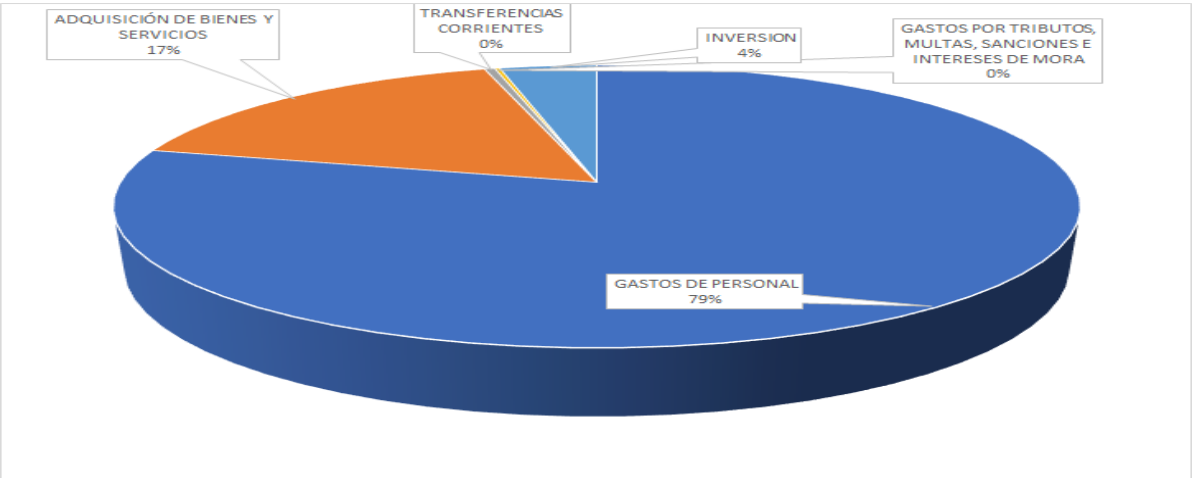
De conformidad con lo establecido en la Ley 2559 del 22 de diciembre de 2025 y el Decreto 1477 del 30 de diciembre de 2025, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público asignó a la Unidad un presupuesto total de $157.041,1 millones para la vigencia fiscal 2026.

Es importante precisar que dentro de este monto, se encuentra una partida bloqueada por $14.970,3 millones, de los cuales, $14.842,5 millones corresponden a funcionamiento y, $127,8 millones a inversión. La distribución del presupuesto asignado se resume en el siguiente cuadro:

(millones de pesos)

DESCRIPCION	APROPIACION INICIAL	% DE PARTICIPACION
GASTOS DE PERSONAL	$ 123.869,0	79%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	$ 26.229,0	17%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	$ 639,0	0%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	$ 307,0	0%
TOTAL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	**$ 151.044,0**	**96%**
INVERSION	$ 5.997,1	4%
TOTAL INVERSION	**$ 5.997,1**	**4%**
TOTAL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	**$ 157.041,1**	**100%**

COMPOSICION DEL PRESUPUESTO VIGENCIA 2026



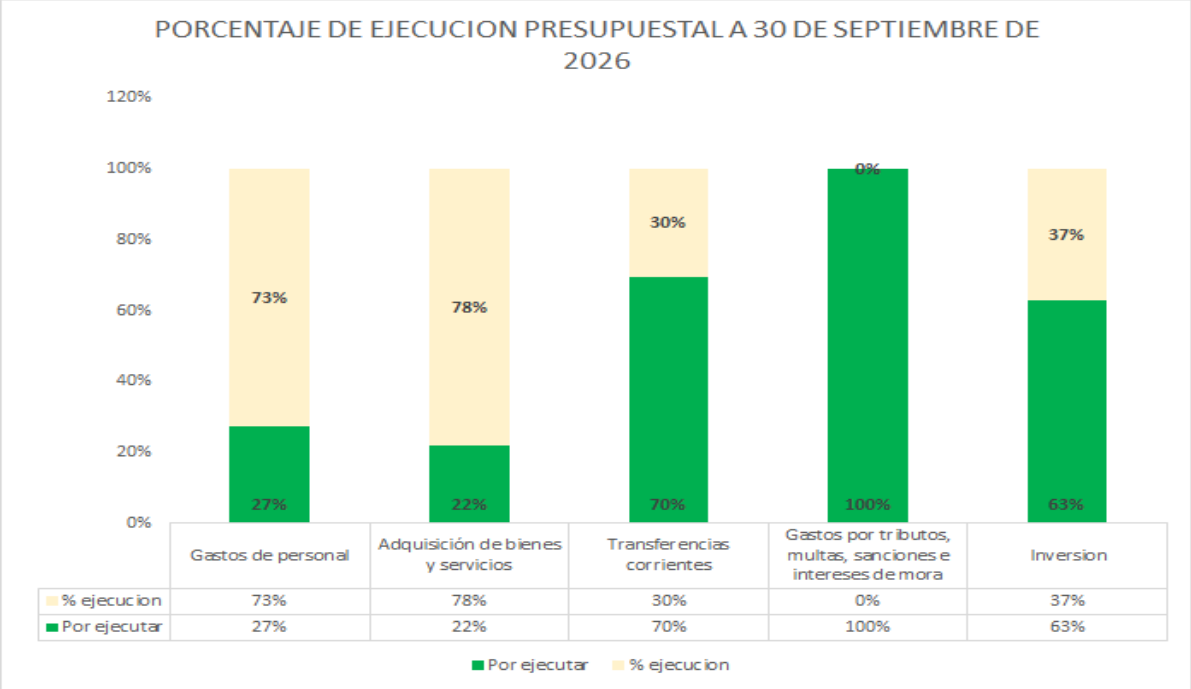
www.justiciamilitar.gov.co

Palacio de la Justicia Penal Militar y Policial
Carrera 46 No. 20 C - 01 - Puente Aranda
Línea de atención: +57 (601) 5169563 Ext. 1023
Bogotá D.C., Colombia

1. Ejecución Presupuestal a 30 de septiembre de 2026:

(En Millones de pesos)

DESCRIPCION	APROPIACION INICIAL	APROPIACION BLOQUEADA	APROP. VIGENTE	APROP. CERTIFICADA	APROP. DISPONIBLE	APROP. COMPROMETIDA	% DE EJECUCION	APROP. OBLIGADA	% DE OBLIGACION
Gastos de personal	$ 123.869,0	$ 14.401,0	$ 109.468,0	$ 109.468,0	$ -	$ 79.697,5	73%	$ 79.697,5	73%
Adquisición de bienes y servicios	$ 26.229,0	$ 441,5	$ 25.787,5	$ 24.316,8	$ 1.470,7	$ 20.138,1	78%	$ 13.205,5	51%
Transferencias corrientes	$ 639,0	$ -	$ 639,0	$ 639,0	$ -	$ 193,9	30%	$ 193,9	30%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	$ 307,0	$ -	$ 307,0	$ -	$ 307,0	$ -	0%	$ -	0%
TOTAL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	**$ 151.044,0**	**$ 14.842,5**	**$ 136.201,5**	**$ 134.423,8**	**$ 1.777,7**	**$ 100.029,5**	**73%**	**$ 93.096,9**	**68%**
Inversion	$ 5.997,1	$ 127,8	$ 5.869,3	$ 2.169,6	$ 3.699,7	$ 2.169,6	37%	$ 454,1	8%
TOTAL INVERSION	**$ 5.997,1**	**$ 127,8**	**$ 5.869,3**	**$ 2.169,6**	**$ 3.699,7**	**$ 2.169,6**	**37%**	**$ 454,1**	**8%**
TOTAL PRESUPUESTO	**$ 157.041,1**	**$ 14.970,3**	**$ 142.070,8**	**$ 136.593,4**	**$ 5.477,4**	**$ 102.199,1**	**72%**	**$ 93.551,0**	**66%**



- ✓ **Gastos de personal**

Para la vigencia actual, el presupuesto asignado a la cuenta de Gastos de Personal asciende a $123.869,0 millones, incluyendo una partida bloqueada por $14.401,0 millones, identificada como *"Distribución previo concepto DGPPN"*; recursos destinados principalmente a cubrir el faltante generado por el incremento salarial de los funcionarios y cubrir los costos adicionales producto de lo establecido en la Ley 2594 del 2026, en la cual se determinó que la bonificación judicial hace parte de los factores salariales para todos los efectos legales. Esta cuenta representa el 79% del presupuesto total asignado a la Unidad para la vigencia, consolidándose como el principal componente de la estructura presupuestal institucional.

Al corte del mes de septiembre, la ejecución acumulada asciende a $79.697,5 millones, equivalente al 73% del presupuesto disponible de la cuenta, una vez descontada la partida bloqueada. La ejecución se ha orientado al cumplimiento de obligaciones asociadas al pago de nómina y aportes a seguridad social del personal de planta, incluyendo el reconocimiento del retroactivo derivado del incremento salarial.

En el mes de septiembre de 2026, la Entidad presentó ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público la solicitud de levantamiento de la apropiación bloqueada por valor de $9.500,0 millones, sujeta al concepto previo de la Dirección General del Presupuesto Público Nacional. Al corte del 30 de septiembre de 2026, la solicitud se encontraba en trámite.

Adquisición de bienes y servicios

La cuenta de Adquisición de Bienes y Servicios para la presente vigencia tiene una apropiación de $26.229,0 millones, con una partida bloqueada de $441.5 millones. A corte del mes de septiembre, registra una ejecución acumulada de $20.138,1 millones, equivalente al 78% del presupuesto disponible de la cuenta, una vez descontada la partida bloqueada. De este valor, $10.722,4 millones corresponden a compromisos amparados con Vigencias Futuras, derivados de contratos suscritos en vigencias anteriores, asociados a servicios indispensables

Palacio de la Justicia Penal Militar y Policial
Carrera 46 No. 20 C - 01 - Puente Aranda
Línea de atención: +57 (601) 5169563 Ext. 1023
Bogotá D.C., Colombia

para la operación institucional, tales como aseo, vigilancia, tiquetes, arrendamiento, correo postal, seguros, mantenimiento de UPS, planta eléctrica, tratamiento de aguas residuales y servicios TIC (nube pública, horas proactivas, mesa de ayuda, red WAN-LAN y sistema misional) y $9.415,7 millones corresponden a compromisos adquiridos durante la vigencia 2026, orientados al desarrollo de actividades misionales y de apoyo, en el marco de la planeación contractual y los lineamientos de ejecución presupuestal vigente.

CONTRATOS SUSCRITOS Y OTROS GASTOS RECURRENTES PRESENTE VIGENCIA EN FUNCIONAMIENTO

(**En pesos**)

DESCRIPCION	VALOR
Adición al proceso de seguros	$ 550.743.278,00
Contrato de prestación de servicios profesionales y técnicos	$ 2.010.800.001,01
Mantenimiento preventivo de Ascensores	$ 69.403.180,00
Adquisición de seguro obligatorio de accidentes de tránsito (SOAT)	$ 26.780.500,00
Publicación en el Diario Oficial de los actos administrativos	$ 20.000.000,00
Prestación del servicio de publicación de edictos emplazatorios.	$ 20.000.000,00
Prestación de servicios de vigilancia, seguimiento de procesos judiciales, actuaciones y radicación de documentos.	$ 8.000.000,00
Suministro de elementos de ferretería y materiales de construcción.	$ 70.000.000,00
Suscripción de certificado digital de sitio seguro SSL WILDCARD.	$ 2.380.000,00
Suministro de dotación de calzado y vestido de labor para los empleados de la UAE_JPMP, que tengan derecho a ello en la presente vigencia.	$ 86.756.495,38
Adición al proceso de Vigilancia	$ 449.952.768,00
Adición al proceso de aguas residuales	$ 13.000.000,00
Adición al proceso de Aseo	$ 324.526.343,00

DESCRIPCION	VALOR
Adición al contrato de Arrendamiento	$ 328.000.000,00
Adición al contrato de exámenes médicos	$ 36.836.800,00
Adición al contrato de WAN-LAN	$ 1.415.818.568,36
Adición al contrato del sistema misional	$ 599.935.360,78
Pago de Pasivos Exigibles - Vigencias Expiradas. Orden de Compra 137961 del 2024, "suministro de combustible con destino al parque automotor"	$ 1.195.263,34
Adición al contrato de Interventoría red eléctrica	$ 86.503.908,00
Adición a contrato mesa de ayuda	$ 789.527.247,48
Ordenes de Aseo para 13 regiones a nivel nacional	$ 616.001.597,66
Suministro de tiquetes aéreos en rutas nacionales para el personal privado de la libertad y sus custodios	$ 20.000.000,00
Servicio de Nube Pública	$ 261.513.935,89
Renovación y adquisición de las licencias por suscripción de SolarWinds	$ 432.416.827,00
Prestar los servicios como operador logístico en la organización, coordinación y ejecución de eventos, actividades y/o reuniones	$ 200.000.000,00
TOTALES	**$ 8.440.092.073,90**
OTROS GASTOS PRESENTE VIGENCIA	
DESCRIPCION	**VALOR**
Internet, teléfono y celular	244.797.470,01
Energía	216.481.720,00
Planilla judicantes y contratistas	77.580.800,00
Viáticos y desplazamiento por comisiones	183.599.305,50
Apoyos educativos	235.168.223,00
Caja menor	17.978.789,58
TOTAL	**975.606.308,09**
TOTAL EJECUTADO FUNCIONAMIENTO	**9.415.698.381,99**

- ✓ **Transferencias Corrientes**

Palacio de la Justicia Penal Militar y Policial
Carrera 46 No. 20 C - 01 - Puente Aranda
Línea de atención: +57 (601) 5169563 Ext. 1023
Bogotá D.C., Colombia

Para la vigencia en curso se apropiaron recursos por valor de $639 millones en la cuenta de Transferencias Corrientes, destinados al pago de incapacidades y licencias de maternidad de los funcionarios: al 30 de septiembre, la entidad ha ejecutado $276.2 millones por este concepto y ha recuperado, mediante recobros a las Entidades Promotoras de Salud (EPS), $82,4 millones.

En consecuencia, la ejecución neta real, una vez aplicados los reintegros, asciende a $193,8 millones, lo que representa un 30% de ejecución frente a la apropiación vigente.

- ✓ **Gastos por Tributos. Multas, Sanciones e Intereses de Mora**

Para la vigencia en curso se apropiaron recursos por valor de $307 millones en la cuenta de Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora, de los cuales $2 millones están destinados al pago de impuestos y $305 millones al pago de la Cuota de Auditaje.

Con corte a la fecha esta cuenta no presenta ejecución, en razón a que la entidad no asume pago de impuestos asociados a vehículos y la Cuota de Auditaje se ejecuta únicamente una vez la Contraloría General de la República expide la resolución correspondiente, trámite que, de acuerdo con el comportamiento histórico, se materializa en el último trimestre de cada vigencia.

- ✓ **Proyecto de Inversión**

El presupuesto inicial al proyecto de Inversión es de $5.997,0 millones, el 20 de agosto el Ministerio de Hacienda y Crédito Público bloqueo $127.7 millones que se encontraban como apropiación disponible y $3.699.744.452,16 por comprometer en CDP, el valor de los CDP fue desbloqueado el 30 de septiembre.

Al 30 de septiembre se han ejecutado $2.169,5 millones, que equivale al 37% del presupuesto disponible de la cuenta, una vez descontada la partida bloqueada, los contratos registrados son:

CONTRATOS SUSCRITOS PRESENTE VIGENCIA INVERSIÓN

(En pesos)

DESCRIPCION	VALOR
Servicios profesionales para el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST)	$ 50.720.000,00
Servicios profesionales para la Escuela (Pedagogo)	$ 55.593.334,00
Servicios profesionales para implementación de tablas de retención	$ 37.660.000,00
Servicios profesionales para convalidación de tablas de retención	$ 67.773.334,00
Prestación de servicios para la configuración, actualización, soporte, mantenimiento, capacitación y la adquisición de licencias del sistema DARUMA	$ 200.000.000,00
Adquisición de elementos de seguridad e higiene industrial para la protección y bienestar del personal de la JPMP.	$ 43.417.531,00
Adquisición de elementos de protección personal para los empleados de JPMP.	$ 18.920.490,79
Capacitar a los funcionarios de la entidad en el modelo integrado de planeación y gestión (MIPG) enmarcado en las políticas, planes, programas, procesos y procedimientos de la JPMP	$ 22.500.000,00
Adquisición de elementos para el manejo de residuos	$ 29.623.266,00
Prestar servicios especializados de capacitación y/o formación para los servidores públicos de la entidad.	$ 216.650.000,00
Adquisición, instalación y configuración de equipos de escritorio todo en uno portátiles para la UAE-JPMP.	$ 1.426.714.044,05
TOTAL EJECUTADO INVERSIÓN	**$ 2.169.571.999,84**

2. CDP generados presupuestalmente para el trámite de procesos contractuales

En el mes de septiembre de 2026, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público efectuó un bloqueo parcial del CDP No. 12026 por valor de $1.470 millones, correspondiente a recursos de funcionamiento, que ampara el proceso de contratación para la suscripción y licenciamiento de productos Microsoft 365, considerada una necesidad crítica para la operación tecnológica de la Entidad. En razón a esta restricción presupuestal, fue necesario adelantar un proceso de recomposición y sustitución del presupuesto institucional con el fin de garantizar la continuidad del trámite contractual y asegurar la disponibilidad de los recursos requeridos para su adjudicación y ejecución.

Como resultado de las gestiones efectuadas, al corte del 30 de septiembre de 2026 se encuentran expedidos los siguientes Certificados de Disponibilidad Presupuestal asociados a los diferentes procesos de contratación:

PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

(Valor en pesos)

No.	Fecha	Descripción	Valor
1	06/02/26	Mantenimiento preventivo y correctivo para los vehículos	$ 260.000.000,00
2	19/02/26	Apalancamiento Seguros	$ 195.365.732,00
3	19/02/26	Renovación del licenciamiento de la suite Adobe	$ 16.965.450,00
4	19/02/26	Suscripción de licenciamiento de productos Microsoft 365	$ 1.775.324.491,00
5	20/02/26	Servicios de alcantarillado, recolección, tratamiento y disposición de desechos y otros servicios de saneamiento ambiental	$ 13.279.090,00
6	30/09/26	Adquisición de mobiliario para la dotación de las instalaciones	$ 29.000.000,00
7	18/07/26	Apalancamiento proceso de Vigencia Futura	$ 1.505.093.436,00
TOTAL CDP EN PROCESOS CONTRACTUALES FUNCIONAMIENTO			**$ 3.795.028.199,00**

Palacio de la Justicia Penal Militar y Policial
Carrera 46 No. 20 C - 01 - Puente Aranda
Línea de atención: +57 (601) 5169563 Ext. 1023
Bogotá D.C., Colombia

PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

El 20 de agosto de 2026, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público bloqueó los Certificados de Disponibilidad Presupuestal financiados con recursos del proyecto de inversión por valor de $3.699.744.452,16. Posteriormente, el 30 de septiembre de 2026, dichos recursos fueron desbloqueados con la instrucción del MHCP de que la Entidad procediera a su liberación.

En cumplimiento de la directriz impartida, los recursos asociados al proyecto de inversión fueron liberados, situación que imposibilita la generación de nuevos Certificados de Disponibilidad Presupuestal y, en consecuencia, la iniciación de procesos contractuales con cargo a este proyecto durante el periodo restante de la vigencia fiscal 2026.

Lo anterior impactó la capacidad de ejecución de los recursos de inversión, por lo que no fue posible comprometer dichos recursos en las actividades y adquisiciones previstas dentro de los objetivos y metas del proyecto para la presente vigencia.

3. Ejecución del Rezago Presupuestal

(En millones de pesos)

Descripción	Reserva por falta de pac	Reserva real	Total reserva	Ejecutado a 30 de septiembre de 2026	% de ejecución
Reservas Presupuestales	11.552.904.528	5.388.474.321	16.941.378.849	14.154.066.714	84%
Cuentas por pagar	24.117.277	-	24.117.277	24.117.277	100%
TOTAL REZAGO	**11.577.021.805**	**5.388.474.321**	**16.965.496.126**	**14.178.183.991**	**84%**

De acuerdo con la información suministrada por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, fueron retirados los recursos PAC asociados a las reservas presupuestales que, al cierre de agosto de 2026, no contaban con obligación presupuestal constituida ($103.871.461.03). Estos recursos permanecerán restringidos hasta que dicho Ministerio emita nuevas instrucciones respecto de su eventual asignación.

Respecto de las reservas que cuentan con obligación presupuestal y cuya solicitud de PAC fue radicada oportunamente por la Unidad desde agosto de 2026

($2.944.6 millones), se informó que estas continúan en análisis, sin que al 30 de septiembre se hubiera aprobado el cupo PAC requerido para efectuar los pagos.

En consecuencia, la Entidad no cuenta con disponibilidad de PAC suficiente para cancelar las obligaciones correspondientes a los contratos No. 059-2025, suscrito con UT APS AUDIO JPM 2025, por $2.320.755.144, y No. 062-2025, suscrito con TALENTO SÓLIDO, por $250.813.100.

En cuanto al Contrato de Interventoría No. 043-2025, suscrito con UT V2CON, cuyo saldo pendiente de ejecución asciende a $103.804.691,74, durante septiembre se presentó facturación por $38.926.758,60. No obstante, no fue posible registrar la obligación presupuestal debido al retiro del PAC asociado a la reserva, circunstancia que impide continuar con la respectiva programación y gestión de pago mientras persista la restricción.

De otro lado, están pendiente por cancelar las Resoluciones No. 0001172, 0001173 y 0001174 por valor total de $ 111.872.430, a la espera de resoluciones modificatorias por parte de la Oficina Asesora Jurídica y Talento Humano.

Original firmado

Luz Dary Betancourt Marin
Coordinadora Financiera

Luis Alberto Ibarra Gómez
Asesor

Ana Fabiola Castro Rivera
Secretaría General