

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte a junio 30 de 2015

MARCO NORMATIVO

Mediante Decreto 2710 del 26 de diciembre de 2014, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia 2015, en la sección 1315 se asignó el presupuesto de gastos para 2015 al Fondo Adaptación la suma de \$1.525.417.9 millones distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	\$ 25.417.900.000
Gastos de Personal	17.684.400.000
Gastos Generales	2.645.100.000
Transferencias	5.088.400.000
Total Inversión	\$ 1.500.000.000.000
Inversión	1.500.000.000.000
Total Presupuesto Fondo Adaptación	\$ 1.525.417.900.000

Durante el primer trimestre se han presentado los siguientes movimientos:

- Traslado presupuestal aprobado el 19 de febrero de 2015 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.001 del 19 de marzo de 2015 y documento 2-2015-008106 del 09 de marzo de 2015 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación DGPPN se levantó la restricción del rubro "Otras Transferencias – previo concepto DGPPN" por valor de \$3.000.000.000.00, para dar cumplimiento a las necesidades identificadas en el rubro "A-3-6-1-1 Sentencias y Conciliaciones".
- Traslado presupuestal aprobado el 19 de marzo de 2015 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.002 del 30 de marzo de 2015 y documento 2-2015-017574 del 13 de mayo de 2015 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación DGPPN, para acreditar en \$200.000.000 el rubro de "A-1-0-1-9 Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones".
- Traslado presupuestal aprobado en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.003 del 17 de junio de 2015 y documento 2-2015-024202 del 25 de junio de 2015 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación DGPPN, para acreditar en \$1.649.400.000 el rubro de A-3-6-1-1 Sentencias y Conciliaciones".

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	\$ 25.417.900.000
Gastos de Personal	17.684.400.000
Gastos Generales	2.645.100.000
Transferencias	5.088.400.000
Total Inversión	\$ 1.500.000.000.000
Inversión	1.500.000.000.000
Total Presupuesto Fondo Adaptación	\$ 1.525.417.900.000

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

A Junio de 2015, se adquirieron compromisos por \$1.511.560.79 millones en funcionamiento e inversión, equivalentes al 99.09% de la apropiación vigente; de tales compromisos se causaron obligaciones por \$9.693 millones, y se efectuaron pagos por \$9.677,05 millones que corresponden al 0.64% del valor comprometido, tal como se puede ver en la tabla 1:

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos Vigencia 2015 corte a 30 junio de 2015

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto vigente (A)	CDP	Apropiación Disponible	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% Comprometido (C/A)	% Ejecución P/C
Gastos de Personal	\$ 17.684,40	\$ 17.684,40	\$ 17.060,12	\$ 572,40	\$ 7.896,74	\$ 7.143,59	\$ 7.143,59	44,65%	90,46%
Gastos Generales	\$ 2.645,10	\$ 2.645,10	\$ 2.406,79	\$ 217,85	\$ 2.366,22	\$ 1.251,58	\$ 1.235,63	89,46%	52,22%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 20.329,50	\$ 20.329,50	\$ 19.466,91	\$ 790,25	\$ 10.262,96	\$ 8.395,17	\$ 8.379,22	50,48%	81,65%
Transferencias al sector publico	\$ 439,00	\$ 439,00	\$ 0,00	\$ 439,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Otras Transferencias	\$ 4.649,40	\$ 4.649,40	\$ 3.000,00	\$ 1.649,40	\$ 1.297,83	\$ 1.297,83	\$ 1.297,83	27,91%	0,00%
Subtotal Transferencias	\$ 5.088,40	\$ 5.088,40	\$ 3.000,00	\$ 2.088,40	\$ 1.297,83	\$ 1.297,83	\$ 1.297,83	25,51%	0,00%
Inversión	\$ 1.500.000,00	\$ 1.500.000,00	\$ 1.500.000,00	\$ 0,00	\$ 1.500.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	100,00%	0,00%
Total (T)	\$ 1.525.417,90	\$ 1.525.417,90	\$ 1.522.466,91	\$ 2.878,65	\$ 1.511.560,79	\$ 9.693,00	\$ 9.677,05	99,09%	0,64%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACIÓN

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

▪ **GASTOS DE PERSONAL**

En los rubros de gastos de personal asociados a la nómina y contribuciones inherentes a la misma para Sector Público y Privado, se han comprometido \$6.718,60 equivalentes al 42.85% de la apropiación vigente y de estos se han pagado \$6.713.99 que corresponden al 99.93% del valor comprometido.

Tabla 2: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a junio 30 de 2015

Concepto	Apropiaciones (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C / A)	% ejecutado P/C
Sueldos de Personal de Nomina	\$ 7.451,00	\$ 7.451,00	\$ 3.410,67	\$ 3.410,67	\$ 3.410,67	45,77%	100,00%
Prima Técnica	\$ 3.000,00	\$ 3.000,00	\$ 1.337,79	\$ 1.337,79	\$ 1.337,79	44,59%	\$ 1,00
Otros	\$ 1.811,00	\$ 1.811,00	\$ 473,58	\$ 473,58	\$ 473,58	26,15%	\$ 1,00
Horas Extras, días festivos e Indemnización por vacaciones	\$ 217,00	\$ 217,00	\$ 154,66	\$ 154,66	\$ 154,66	71,27%	\$ 1,00
Contribuciones a la nómina	\$ 3.202,00	\$ 3.202,00	\$ 1.341,90	\$ 1.337,29	\$ 1.337,29	41,91%	\$ 1,00
Total Gastos de Personal	\$ 15.681,00	\$ 15.681,00	\$ 6.718,60	\$ 6.713,99	\$ 6.713,99	42,85%	99,93%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACIÓN

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se han comprometido \$1.178,14 equivalentes al 58.81% de la apropiación vigente, de los cuales se han pagado \$429.60 equivalentes al 36.46% del valor comprometido.

Tabla 3: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a junio 30 de 2015

Concepto	Apropiaciones (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C / A)	% ejecutado P/C
Servicios personales indirectos	\$ 2.003,40	\$ 1.379,12	\$ 1.178,14	\$ 429,60	\$ 429,60	58,81%	36,46%
Total Gastos de Personal	\$ 2.003,40	\$ 1.379,12	\$ 1.178,14	\$ 429,60	\$ 429,60	58,81%	36,46%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

▪ GASTOS GENERALES

Para el rubro de Impuestos y Multas se han apropiado \$169 millones, los que a la fecha no se han comprometido.

Tabla 4: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a junio 30 de 2015

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Impuestos y contribuciones	\$ 169,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Impuestos y contribuciones	\$ 169,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

Los rubros de gastos generales se han comprometido en \$2.366.22 equivalente al 95.56% de la apropiación vigente y se han pagado \$1.235.63 que corresponde al 52.22% del total comprometido.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales a junio 30 de 2015

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Compra de Equipo	\$ 1,16	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Enseres y Equipos de Oficina	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	\$ 33,04	\$ 29,91	\$ 29,52	\$ 18,69	\$ 18,69	89,35%	63,31%
Mantenimiento	\$ 387,48	\$ 384,49	\$ 384,49	\$ 18,54	\$ 18,54	99,23%	4,82%
Comunicaciones y Transportes	\$ 443,81	\$ 432,66	\$ 426,67	\$ 196,95	\$ 185,08	96,14%	43,38%
Impresos y Publicaciones	\$ 112,20	\$ 92,07	\$ 92,07	\$ 87,60	\$ 83,52	82,06%	90,71%

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Servicios Públicos	\$ 37,00	\$ 37,00	\$ 18,60	\$ 18,60	\$ 18,60	50,27%	100,00%
Seguros	\$ 454,76	\$ 450,00	\$ 450,00	\$ 439,51	\$ 439,51	98,95%	97,67%
Arrendamientos	\$ 721,56	\$ 721,56	\$ 721,56	\$ 282,12	\$ 282,12	100,00%	39,10%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 263,09	\$ 257,10	\$ 241,31	\$ 187,57	\$ 187,57	91,72%	77,73%
Gastos Judiciales	\$ 2,00	\$ 2,00	\$ 2,00	\$ 2,00	\$ 2,00	100,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 20,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Total Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 2.476,10	\$ 2.406,79	\$ 2.366,22	\$ 1.251,58	\$ 1.235,63	95,56%	52,22%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL

En la tabla 6 se detalla por rubros, la constitución de Cuentas por Pagar y Reservas con corte al 31 de diciembre de 2014, para los Gastos de Funcionamiento el rubro relevante lo constituye la Cuenta por Pagar al Municipio de Yopal, en virtud de lo indicado en las medidas cautelares del Tribunal Administrativo de Casanare.

Para los gastos de inversión se constituyó reserva presupuestal de acuerdo con la comunicación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público con radicado 2-2014-046833 del 30 de diciembre de 2014.

Tabla 6: Ejecución rezago presupuestal vigencia presupuestal 2014 a junio 30 de 2015

Concepto	Vr. Reserva	Pagos Reserva	%	Vr. Cuentas por Pagar	Pagos Cuentas por Pagar	%
Gastos Personales	\$ 30,64	\$ 18,40	60,05%	\$ 137,80	\$ 137,80	100,00%
Gastos Generales	\$ 167,12	\$ 120,35	72,01%	\$ 309,85	\$ 309,85	100,00%
Transferencias	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	\$ 1.119,57	\$ 1.119,57	100,00%
Inversión	\$ 1.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%
Total (T)	\$ 1.000.197,76	\$ 138,75	0,01%	\$ 1.567,22	\$ 1.567,22	100,00%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS DE INVERSION

• VIGENCIA 2011

Mediante la Ley 1451 del 21 de junio de 2011, se asignaron \$200.000 millones a recursos de inversión, la ejecución al 30 de junio de 2015 es del 98.33% del total apropiado, correspondiente a \$196.661.82 millones.

Tabla 7: Ejecución Presupuestal 2011 a 30 de junio de 2015 (Cifras en millones de pesos)

VIGENCIA RECURSOS	2011
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	196.661,82
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	72.431,47
EDUCACIÓN	2.871,40
MEDIO AMBIENTE	18,02
MITIGACIÓN DEL RIESGO	14.551,74
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	1.281,08
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	6.993,69
SALUD	5.821,83
TRANSPORTE	66.912,35
VIVIENDA	25.780,24
	200.000,00
	98,33%

▪ VIGENCIA 2012

De Recursos asignados a la vigencia 2012 por \$1.007.200 millones, al 30 de junio de 2015, se han comprometido \$947.894.14 millones correspondiente al 94.11%.

Tabla 8: Ejecución Presupuestal 2012 a 30 de junio de 2015 (Cifras en millones de pesos)

VIGENCIA RECURSOS	2012
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	947.894,14
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	15.895,84
EDUCACIÓN	40.762,11
MEDIO AMBIENTE	80.908,98
MITIGACIÓN DEL RIESGO	123.453,18
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	57.766,70
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	3.154,01
SALUD	8.394,90
TRANSPORTE	284.915,75
VIVIENDA	332.642,67
	1.007.200,00
	94,11%

▪ **VIGENCIA 2013**

De los recursos asignados a la vigencia 2013 por \$860.000 millones, la ejecución a 30 de junio de 2015 es de \$826.619.61 millones, correspondiente al 96.12%

Tabla 9: Ejecución Presupuestal 2013 a 30 de junio de 2015 (Cifras en millones de pesos)

VIGENCIA RECURSOS		2013
SECTOR		COMPROMISO
TOTAL		826.619,61
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO		63.249,18
EDUCACIÓN		304.938,41
MEDIO AMBIENTE		7.509,84
MITIGACIÓN DEL RIESGO		91.923,82
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		14.847,83
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS		54,05
SALUD		87.100,03
TRANSPORTE		85.964,99
VIVIENDA		171.031,46
		860.000,00
		96,12%

▪ **VIGENCIA 2014**

De los recursos asignados a la vigencia 2014 por \$1.000.000 millones, se adquirieron compromisos por \$926.245.15 millones, equivalentes al 92.62%.

Tabla 10: Ejecución Presupuestal 2014 a 30 de junio de 2015 (Cifras en millones de pesos)

VIGENCIA RECURSOS		2014
SECTOR		COMPROMISO
TOTAL		926.245,15
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO		160.452,48
EDUCACIÓN		64.115,96
MEDIO AMBIENTE		15.622,77
MITIGACIÓN DEL RIESGO		86.115,86
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		11.983,61
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS		289,45
SALUD		78.723,13
TRANSPORTE		415.710,58
VIVIENDA		93.231,32
		1.000.000,00
		92,62%

▪ VIGENCIA 2015

De los recursos asignados a la vigencia 2015 por \$1.500.000 millones, se adquirieron compromisos por \$1.095.953.28 millones, equivalentes al 73.06%.

Tabla 11: Ejecución Presupuestal 2015 a 30 de junio de 2015 (Cifras en millones de pesos)

VIGENCIA RECURSOS	2015
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	1.095.953,28
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	95.834,45
EDUCACIÓN	38.850,62
MEDIO AMBIENTE	41.890,08
MITIGACIÓN DEL RIESGO	171.766,30
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	3.153,33
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	2.369,72
SALUD	50.285,34
TRANSPORTE	518.804,27
VIVIENDA	172.999,17
	1.500.000,00
	73,06%

Vigencias Futuras Recursos de Inversión

- El Consejo Superior de Política Fiscal, CONFIS, en la sesión del 26 de septiembre de 2013 otorgó aval fiscal para la declaratoria de importancia estratégica del proyecto “*Construcción y reconstrucción de las zonas afectadas por la ola invernal – Decreto 4580 de 2010 nacional*” y que el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES), en la sesión del 30 de septiembre de 2013 declaró el proyecto de importancia estratégica, solicito emitir concepto favorable sobre el estudio Técnico – Económico de la vigencia futura ordinaria por \$5,7 billones del proyecto antes mencionado, para el horizonte fiscal 2014 - 2017:

Distribución de recursos por vigencias fiscales

Cifras en miles de millones

Proyecto de inversión	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Construcción y reconstrucción de las zonas afectadas por la ola invernal	200	1.007	860	1.000	1.500	2.000	1.200	2.033

- La vigencia futura ordinaria por \$5,7 billones fue autorizada por el director de Inversiones y Finanzas Públicas del Departamento Nacional de Planeación, informado a esta Entidad con documento 20134320006776 del pasado 18 de octubre de 2013.

Ejecución Cupos Vigencias Futuras

VIGENCIA 2016

Cupo vigencia 2016 a 30 de junio de 2015

(Cifras en millones de pesos)

VIGENCIA RECURSOS		2016
SECTOR	COMPROMISO	
TOTAL	322.050,42	
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	11.298,03	
EDUCACIÓN	6.193,21	
MEDIO AMBIENTE	38.718,11	
MITIGACIÓN DEL RIESGO	99.171,53	
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	572,13	
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	2.418,75	
SALUD	1.041,35	
TRANSPORTE	49.748,25	
VIVIENDA	112.889,06	
	2.000.000,00	
	16,10%	

VIGENCIA 2017

Cupo vigencia 2017 a 30 de junio de 2015

(Cifras en millones de pesos)

VIGENCIA RECURSOS		2017
SECTOR	COMPROMISO	
TOTAL	4.571,71	
MEDIO AMBIENTE	4.196,81	
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	374,90	
	1.200.000,00	
	0,38%	

PAGOS EFECTUADOS A JUNIO 2015

En la siguiente tabla se relacionan los pagos efectuados hasta el 30 de junio de 2015.

Tabla 12: Pagos efectuados a 30 de junio de 2015 (Cifras en millones de pesos)

SECTOR	VALOR PAGOS
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BASICO	155.416
EDUCACION	176.583
MEDIO AMBIENTE	62.497
MITIGACION DEL RIESGO	226.363
REACTIVACION ECONOMICA	46.578
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	10.071
SALUD	62.722
TODOS LOS SECTORES	237
TRANSPORTE	830.998
VIVIENDA	401.855
TOTAL	1.973.319
