

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte a septiembre 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".
- Traslado presupuestal aprobado en sesión no presencial del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, del 22 de mayo al 26 de mayo de 2015, resolución No.004 del 17 de junio de 2015 y documento 2-2015-026485 del 10 de julio de 2015 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación DGPPN, para acreditar en \$51.876.502 el rubro de "A-1-0-2-999 Pagos Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas" y en \$20.458.466.50 el rubro de "A-2-0-4-999 Pagos Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas".

- Traslado presupuestal aprobado en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación del 09 de julio de 2015, resolución No.005 del 09 de julio de 2015 y documento 1-2015-059213 del 28 de julio de 2015 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación DGPPN, para acreditar en \$130.000.000 el rubro de "A-2-0-4 Gastos Generales".

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 septiembre de 2015, se adquirieron compromisos por \$1.515.994.88 millones en funcionamiento e inversión, equivalentes al 99,38% de la apropiación vigente; de tales compromisos se causaron obligaciones por \$14.464.89 millones, y se efectuaron pagos por \$14.464.89 millones que corresponden al 0,95% del valor comprometido, tal como se puede ver en la tabla 1:

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos Vigencia 2015 corte a 30 septiembre 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	\$ 17.099,04	\$ 585,36	\$ 11.835,96	\$ 11.184,15	\$ 11.184,15	66,93%	94,49%
Gastos Generales	\$ 2.645,10	\$ 2.645,10	\$ 2.497,90	\$ 147,20	\$ 2.422,09	\$ 1.543,91	\$ 1.543,91	91,57%	63,74%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 20.329,50	\$ 20.329,50	\$ 19.596,94	\$ 732,56	\$ 14.258,05	\$ 12.728,06	\$ 12.728,06	70,13%	89,27%
Transferencias al sector público	\$ 439,00	\$ 439,00	\$ 439,00	\$ 0,00	\$ 439,00	\$ 439,00	\$ 439,00	100,00%	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	\$ 3.439,00	\$ 1.649,40	\$ 1.736,83	\$ 1.736,83	\$ 1.736,83	34,13%	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	\$ 1.523.035,94	\$ 2.381,96	\$ 1.515.994,88	\$ 14.464,89	\$ 14.464,89	99,38%	0,95%

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 \$9.755.44 equivalentes al 67.36% de la apropiación vigente y de estos se han pagado \$9.108.25 que corresponden al 93.37% del valor comprometido.

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

Concepto	Apropiaciones (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Sueldos de Personal de Nómina	\$ 7.451,00	\$ 7.268,74	\$ 5.167,73	\$ 5.167,73	\$ 5.167,73	69,36%	100,00%
Prima Técnica	\$ 3.000,00	\$ 3.000,00	\$ 2.027,00	\$ 2.027,00	\$ 2.027,00	67,57%	100,00%
Otros	\$ 1.811,00	\$ 1.811,00	\$ 844,40	\$ 844,40	\$ 844,40	46,63%	100,00%
Horas Extras, días festivos e Indemnización por vacaciones	\$ 217,00	\$ 217,00	\$ 180,98	\$ 180,98	\$ 180,98	83,40%	100,00%
Contribuciones a la nómina	\$ 2.003,40	\$ 1.700,29	\$ 1.535,33	\$ 888,14	\$ 888,14	76,64%	57,85%
Total Gastos de Personal	\$ 14.482,40	\$ 13.997,04	\$ 9.755,44	\$ 9.108,25	\$ 9.108,25	67,36%	93,37%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se han comprometido \$2.080.51 equivalentes al 64.98% de la apropiación vigente, de los cuales se han pagado \$2.075.90 equivalentes al 99.78% del valor comprometido.

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

Concepto	Apropiaciones (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Servicios personales indirectos	\$ 3.202,00	\$ 3.202,00	\$ 2.080,51	\$ 2.075,90	\$ 2.075,90	64,98%	99,78%
Total Gastos de Personal	\$ 3.202,00	\$ 3.202,00	\$ 2.080,51	\$ 2.075,90	\$ 2.075,90	64,98%	99,78%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

▪ GASTOS GENERALES

Para el rubro de Impuestos y Multas se apropiaron inicialmente \$169 millones, durante el trimestre julio – septiembre, se realizó un traslado presupuestal de \$130 millones, quedando una apropiación de \$39 millones, los que a la fecha no se han comprometido.

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

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Impuestos y contribuciones	\$ 39,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Impuestos y contribuciones	\$ 39,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACIÓN

Los rubros de gastos generales se han comprometido en \$2.401.93 equivalente al 92.89% de la apropiación vigente y se han pagado \$1.523.75 que corresponde al 63.44% del total comprometido.

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

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Compra de Equipo	\$ 43,10	\$ 21,06	\$ 16,82	\$ 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	\$ 31,07	\$ 29,91	\$ 29,53	\$ 23,14	\$ 23,14	95,03%	78,35%
Mantenimiento	\$ 421,92	\$ 396,69	\$ 396,69	\$ 188,40	\$ 188,40	94,02%	47,49%
Comunicaciones y Transportes	\$ 434,18	\$ 434,18	\$ 432,83	\$ 251,60	\$ 251,60	99,69%	58,13%
Impresos y Publicaciones	\$ 172,20	\$ 172,20	\$ 112,20	\$ 89,73	\$ 89,73	65,16%	79,97%
Servicios Públicos	\$ 37,00	\$ 37,00	\$ 28,88	\$ 28,88	\$ 28,88	78,04%	100,00%
Seguros	\$ 450,00	\$ 450,00	\$ 450,00	\$ 439,51	\$ 439,51	100,00%	97,67%
Arrendamientos	\$ 677,31	\$ 677,31	\$ 677,31	\$ 282,12	\$ 282,12	100,00%	41,65%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 300,14	\$ 257,10	\$ 255,69	\$ 218,38	\$ 218,38	85,19%	85,41%
Gastos Judiciales	\$ 2,00	\$ 2,00	\$ 2,00	\$ 2,00	\$ 2,00	100,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 16,72	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Pagos Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas	\$ 20,46	\$ 20,46	\$ 20,16	\$ 20,16	\$ 20,16	98,55%	0,00%
Total Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 2.585,64	\$ 2.477,44	\$ 2.401,93	\$ 1.523,75	\$ 1.523,75	92,89%	63,44%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACIÓN

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 septiembre 30 de 2015

Concepto	Vr. Reserva	Pagos Reserva	%	Vr. Cuentas por Pagar	Pagos Cuentas por Pagar	%
Gastos Personales	\$ 30,64	\$ 18,40	60,06%	\$ 137,80	\$ 137,80	100,00%
Gastos Generales	\$ 167,12	\$ 133,47	79,86%	\$ 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	\$ 345.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%
Total (T)	\$ 1.000.197,76	\$ 345.151,87	34,51%	\$ 1.567,22	\$ 1.567,22	100,00%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS DE INVERSIÓN

• 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 septiembre de 2015 es del 97.59% del total apropiado, correspondiente a \$195.170.69 millones.

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

VIGENCIA RECURSOS	2011
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	195.170,69
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	70.940,34
EDUCACIÓN	2.871,40
MEDIO AMBIENTE	18,02
CANAL DEL DIQUE	228,97
GRAMALOTE	2.234,74
JARILLÓN DE CALI	9.618,47
LA MOJANA	2.469,56
RÍO FONCE	0,00
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
	97,59%

▪ VIGENCIA 2012

De Recursos asignados a la vigencia 2012 por \$1.007.200 millones, al 30 de septiembre de 2015, se han comprometido \$949.823.32 millones correspondiente al 94.30%.

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

VIGENCIA RECURSOS	2012
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	949.823,32
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	15.895,84
EDUCACIÓN	40.685,95
MEDIO AMBIENTE	80.884,24
MITIGACIÓN DEL RIESGO	22,50
CANAL DEL DIQUE	61.931,89
GRAMALOTE	14.476,73
JARILLÓN DE CALI	12.516,42

VIGENCIA RECURSOS	SECTOR	COMPROMISO	2012
LA MOJANA			34.523,10
RÍO FONCE			0,83
REACTIVACIÓN ECONÓMICA			58.812,71
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS			3.154,01
SALUD			8.695,94
TRANSPORTE			284.915,75
VIVIENDA			333.307,43
			1.007.200,00
			94,30%

▪ VIGENCIA 2013

De los recursos asignados a la vigencia 2013 por \$860.000 millones, la ejecución a 30 de septiembre de 2015 es de \$830.345.44 millones, correspondiente al 96.55%

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

VIGENCIA RECURSOS	SECTOR	COMPROMISO	2013
TOTAL			830.345,44
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO			62.109,65
EDUCACIÓN			304.853,64
MEDIO AMBIENTE			7.509,84
CANAL DEL DIQUE			837,40
GRAMALOTE			10.779,17
JARILLÓN DE CALI			78.417,71
LA MOJANA			1.643,66
RÍO FONCE			335,45
REACTIVACIÓN ECONÓMICA			20.652,63
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS			54,05
SALUD			80.882,41
TRANSPORTE			85.964,97
VIVIENDA			176.304,87
			860.000,00
			96,55%

▪ VIGENCIA 2014

De los recursos asignados a la vigencia 2014 por \$1.000.000 millones, se adquirieron compromisos por \$930.433.07 millones, equivalentes al 93.04%.

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

VIGENCIA RECURSOS	2014
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	930.433,07
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	159.722,04
EDUCACIÓN	63.061,49
MEDIO AMBIENTE	19.050,34
CANAL DEL DIQUE	7.730,58
GRAMALOTE	26.619,15
JARILLÓN DE CALI	34.837,50
LA MOJANA	12.085,87
RÍO FONCE	2.609,85
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	14.586,80
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	289,45
SALUD	79.592,14
TRANSPORTE	415.742,63
VIVIENDA	94.505,23
	1.000.000,00
	93,04%

▪ **VIGENCIA 2015**

De los recursos asignados a la vigencia 2015 por \$1.500.000 millones, se adquirieron compromisos por \$1.177.563.61 millones, equivalentes al 78.50%.

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

VIGENCIA RECURSOS	2015
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	1.177.563,61
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	97.231,00
EDUCACIÓN	38.522,65
MEDIO AMBIENTE	54.238,99
CANAL DEL DIQUE	26.374,42
GRAMALOTE	77.258,99
JARILLÓN DE CALI	47.930,42
LA MOJANA	9.704,00
RÍO FONCE	2.854,42
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	3.184,23
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	2.369,72

VIGENCIA RECURSOS	2015
SECTOR	COMPROMISO
SALUD	50.386,23
TRANSPORTE	593.663,85
VIVIENDA	173.844,68
	1.500.000,00
	78,50%

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, solicitó 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 septiembre de 2015

(Cifras en millones de pesos)

VIGENCIA RECURSOS	2016
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	741.918,07
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	14.323,84
EDUCACIÓN	12.933,53
MEDIO AMBIENTE	49.191,65
MITIGACIÓN DEL RIESGO	0,00
CANAL DEL DIQUE	1.645,45
GRAMALOTE	52.913,95

Calle 72 No 7 - 64 Piso 10
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 5082054
www.fondoadaptacion.gov.co



MINHACIENDA

Fondo
Adaptación



VIGENCIA RECURSOS		2016
SECTOR	COMPROMISO	
JARILLÓN DE CALI	102.117,65	
LA MOJANA	2.702,56	
RÍO FONCE	75,74	
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	1.891,51	
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	2.418,75	
SALUD	3.011,85	
TRANSPORTE	172.042,12	
VIVIENDA	326.649,46	
	2.000.000,00	
	37,10%	

VIGENCIA 2017

Cupo vigencia 2017 a 30 de septiembre de 2015

(Cifras en millones de pesos)

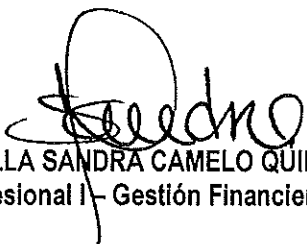
VIGENCIA RECURSOS		2017
SECTOR	COMPROMISO	
TOTAL	88.473,45	
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	0,00	
EDUCACIÓN	0,00	
MEDIO AMBIENTE	4.465,38	
MITIGACIÓN DEL RIESGO	0,00	
CANAL DEL DIQUE	0,00	
GRAMALOTE	444,48	
JARILLÓN DE CALI	0,00	
LA MOJANA	0,00	
RÍO FONCE	0,00	
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	0,00	
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	374,90	
SALUD	0,00	
TRANSPORTE	83.188,70	
VIVIENDA	0,00	
	1.200.000,00	
	7,37%	

PAGOS EFECTUADOS A SEPTIEMBRE 2015

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

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

SECTOR	VALOR BRUTO DE PAGO
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BASICO	181.176,38
EDUCACION	204.716,04
MEDIO AMBIENTE	71.952,00
CANAL DEL DIQUE	44.806,09
GRAMALOTE	59.027,15
JARILLÓN DE CALI	140.143,89
LA MOJANA	47.723,85
RIO FONCE	1.378,76
REACTIVACION ECONOMICA	63.789,11
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	10.635,31
SALUD	77.832,82
TRANSPORTE	955.020,42
VIVIENDA	467.791,12
Total general	2.325.992,93



MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYO
Profesional I - Gestión Financiera



LEONARDO ESPINOSA FLOREZ
Asesor II - Gestión Financiera