TODOS POR UN NUEVO PAÍS
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

MINHACIENDA

Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte a Diciembre 31 de 2016

MARCO NORMATIVO

Mediante Decreto 2550 del 30 de diciembre de 2015, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia 2016, en la sección 1315 se asignó el presupuesto de gastos para 2016 al Fondo Adaptación la suma de $526.396.7 millones distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	**$ 26.396.731.145**
Gastos de Personal	18.251.910.000
Gastos Generales	2.741.670.000
Transferencias	5.403.151.145
Total Inversión	**$ 500.000.000.000**
Inversión	500.000.000.000
Total Presupuesto Fondo Adaptación	**$ 526.396.731.145**

Durante lo transcurrido de 2016, se han presentado los siguientes movimientos presupuestales:

- Dando aplicación al artículo 4o. del Decreto 2550 de 2015, se provisiona el 1% de la apropiación así: Servicios Personales $263.967.311 e Inversión $5.000.000.000.

- De acuerdo con el Decreto 378 del 04 de marzo de 2016, se aplaza la apropiación del Fondo Adaptación en $1.270.4 millones, así:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	**$ 1.270.476.540**
Gastos de Personal	361.112.811
Gastos Generales	136.333.500
Transferencias	773.030.229

- Traslado presupuestal aprobado el 18 de febrero de 2016 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.001 del 21 de abril de 2016 y documento 2-2016-018304 del 19 de mayo de 2016 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación - DGPPN, para acreditar en $3.092.120.916 el rubro de *"A-3-6-1-1 Sentencias y Conciliaciones"* y contracreditar el rubro *"A-3-6-3-20 Otras Transferencias – Previo Concepto DGPPN"*.

- Traslado presupuestal aprobado el 21 de abril de 2016 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.002 del 10 de mayo de 2016 y documento 2-2016-020838 del 9 de junio de 2016 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación - DGPPN, para acreditar en $120.143.908 el rubro de *"A-1-0-1-9 Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones"* y contracreditar el rubro *"A-1-0-1-1 Sueldos Personal de Nómina"*.

- Traslado presupuestal aprobado el 18 de agosto de 2016 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.003 del 19 de agosto de 2016 y documento 2-2016-032547 del 5 de septiembre de 2016 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación - DGPPN, para acreditar en $53.181.752 el rubro de *"A-1-0-1-9 Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones"* y contracreditar el rubro *"A-1-0-1-1 Sueldos Personal de Nómina"*.

- Traslado presupuestal aprobado el 17 de noviembre de 2016 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.004 del 17 de noviembre de 2016 y documento 2-2016-045901 del 1 de diciembre de 2016 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación – DGPPN, para acreditar en $55.174.882 el rubro *"A-1-0-1-9 Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones"* y contracreditar el rubro *"A-1-0-1-1 Sueldos Personal de Nómina"*.

- El Fondo Adaptación mediante comunicación con radicado E-2016-008062 del 21 de octubre de 2016, solicita la sustitución de apropiación aplazada con Decreto 378 del 04 de marzo de 2016, con el fin de contar con recursos en Gastos de Funcionamiento, necesarios para cumplir con las necesidades de la Entidad.

- Con Resolución No.4310 del 15 de noviembre de 2016, por la cual se efectúa una distribución en el Presupuesto de Gastos del Departamento Administrativo Nacional de Planeación para la vigencia fiscal de 2016, se asignan al presupuesto de Inversión del Fondo Adaptación la suma de $5.500.000.000.

- De acuerdo con el Decreto 2088 del 21 de diciembre de 2016, se reducen unas apropiaciones en el Presupuesto General de la Nación de la vigencia 2016 y se dictan otras disposiciones, confirmando que las únicas partidas reducidas para el Fondo Adaptación, son:

RUBRO	VALOR
Sueldos Personal de Nómina	263.967.311
Inversión	1.006.509.229

- Teniendo en cuenta los movimientos anteriores, el presupuesto final del Fondo Adaptación es:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	**$ 26.132.763.834**
Gastos de Personal	17.987.942.689
Gastos Generales	2.741.670.000
Transferencias	5.403.151.145
Total Inversión	**$ 504.493.490.771**
Inversión	504.493.490.771
Total Presupuesto Fondo Adaptación	**$ 530.626.254.605**

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SIIF

Al cierre de la vigencia 2016, se adquirieron compromisos por $527.967 millones en funcionamiento e inversión, equivalentes al 99.50% de la apropiación vigente; se efectuaron obligaciones por $23.431 millones, y pagos por $22.579 millones que corresponden al 4.28% del valor comprometido, tal como se puede ver en la tabla 1:

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos con corte a 31 de diciembre de 2016

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto vigente (A)	CDP	Apropiación Disponible	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% Comprometido (C/A)	% Ejecución P/C
Gastos de Personal	$ 18.252	$ 17.988	$ 17.099	$ 889	$ 17.069	$ 17.069	$ 16.713	94,89%	97,91%
Gastos Generales	$ 2.742	$ 2.742	$ 2.571	$ 171	$ 2.560	$ 2.517	$ 2.021	93,36%	78,95%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	$ 20.994	$ 20.730	$ 19.670	$ 1.060	$ 19.629	$ 19.586	$ 18.734	94,69%	95,44%
Transferencias al sector publico	$ 1.538	$ 1.538	$ 753	$ 785	$ 753	$ 753	$ 753	48,96%	100,00%
Otras Transferencias	$ 3.865	$ 3.865	$ 3.092	$ 773	$ 3.092	$ 3.092	$ 3.092	80,00%	100,00%
Subtotal Transferencias	$ 5.403	$ 5.403	$ 3.845	$ 1.558	$ 3.845	$ 3.845	$ 3.845	71,16%	100,00%
Subtotal Funcionamiento	$ 26.397	$ 26.133	$ 23.515	$ 2.618	$ 23.474	$ 23.431	$ 22.579	89,83%	96,19%
Inversión	$ 500.000	$ 504.493	$ 504.493	$ 0	$ 504.493	$ 0	$ 0	100,00%	0,00%
Total (T)	$ 526.397	$ 530.626	$ 528.008	$ 2.618	$ 527.967	$ 23.431	$ 22.579	99,50%	4,28%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

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 $15.436 millones equivalentes al 96.20% de la apropiación vigente y de estos se han pagado $15.221 millones que corresponden al 98,61% del valor comprometido.

Tabla 2: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a 31 de diciembre de 2016

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Sueldos de Personal de Nomina	$ 7.469	$ 7.454	$ 7.454	$ 7.454	$ 7.454	99,80%	100,00%
Prima Técnica	$ 3.122	$ 2.997	$ 2.997	$ 2.997	$ 2.997	96,00%	100,00%
Otros	$ 1.885	$ 1.675	$ 1.675	$ 1.675	$ 1.529	88,86%	91,28%
Horas Extras, días festivos e Indemnización por vacaciones	$ 239	$ 235	$ 235	$ 235	$ 166	98,33%	70,64%
Contribuciones a la nómina	$ 3.331	$ 3.075	$ 3.075	$ 3.075	$ 3.075	92,31%	100,00%
Total Gastos de Personal	$ 16.046	$ 15.436	$ 15.436	$ 15.436	$ 15.221	96,20%	98,61%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se han comprometido $1.633 millones equivalentes al 84.09% de la apropiación vigente, de los cuales se han pagado $1.492 millones equivalentes al 91,37% del valor comprometido.

Tabla 3: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 31 de diciembre de 2016

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C / A)	% ejecutado P/C
Servicios personales indirectos	$ 1.942	$ 1.663	$ 1.633	$ 1.633	$ 1.492	84,09%	91,37%
Total Gastos de Personal	$ 1.942,00	$ 1.663,00	$ 1.633,00	$ 1.633,00	$ 1.492,00	84,09%	91,37%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

- **GASTOS GENERALES**

El rubro de Impuestos y Multas presenta una apropiación de $15 millones, que no fue ejecutada durante la vigencia 2016.

Tabla 4: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de diciembre de 2016

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Impuestos y contribuciones	$ 15	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	0,00%	0,00%
Impuestos y contribuciones	$ 15,00	$ 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 $2.560 millones equivalente al 93.88% de la apropiación vigente y se han pagado $2.021 millones que corresponde al 78.95% del total comprometido.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de diciembre de 2016

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/B)	% ejecutado P/C
Compra de Equipo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	0,00%	0,00%
Enseres y Equipos de Oficina	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	$ 68	$ 68	$ 68	$ 68	$ 52	100,00%	76,47%
Mantenimiento	$ 92	$ 92	$ 92	$ 92	$ 76	100,00%	82,61%
Comunicaciones y Transportes	$ 355	$ 355	$ 344	$ 344	$ 308	96,90%	89,53%
Impresos y Publicaciones	$ 28	$ 1	$ 1	$ 1	$ 1	3,57%	100,00%
Servicios Públicos	$ 39	$ 39	$ 39	$ 39	$ 39	100,00%	100,00%
Seguros	$ 296	$ 296	$ 296	$ 295	$ 295	100,00%	99,66%
Arrendamientos	$ 1.381	$ 1.381	$ 1.381	$ 1.381	$ 1.007	100,00%	72,92%
Viáticos y Gastos de Viaje	$ 151	$ 22	$ 22	$ 22	$ 22	14,57%	100,00%
Gastos Judiciales	$ 3	$ 3	$ 3	$ 3	$ 3	100,00%	100,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	$ 76	$ 76	$ 76	$ 34	$ 3	100,00%	3,95%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	$ 238	$ 238	$ 238	$ 238	$ 215	100,00%	90,34%
Total Adquisición de Bienes y Servicios	$ 2.727	$ 2.571	$ 2.560	$ 2.567	$ 2.021	93,88%	78,95%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL

En la tabla 6 se presenta la ejecución del rezago presupuestal con corte al 31 de diciembre de 2016.

Tabla 6: Ejecución rezago presupuestal vigencia 2015

Concepto	Vr. Reserva	Pagos Reserva	%	Vr. Cuentas por Pagar	Pagos Cuentas por Pagar	%
Gastos Personales	$ 0	$ 0	$ 0	$ 183	$ 183	100%
Gastos Generales	$ 60	$ 60	100%	$ 456	$ 456	100%
Transferencias	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Inversión	$ 1.500.000	$ 1.500.000	100%	$ 0	$ 0	$ 0
Total (0)	$ 1.500.060	$ 1.500.060	100%	$ 638	$ 638	100%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

Con relación a la reserva presupuestal, por concepto de gastos generales se constituyeron $60 millones los cuales fueron ejecutados al 100%; respecto a los recursos de inversión de un total de $1.500.000 millones que se constituyeron, fueron ejecutados en su totalidad.

En relación con las cuentas por pagar constituídas por $638 millones fueron pagadas en un 100%.

CONTROL DE RECURSOS COMPROMETIDOS DE INVERSIÓN

Con la expedición del Manual de Manejo de Recursos de Inversión del Fondo Adaptación, que tiene como objeto ser "... un instrumento gerencial, dirigido a estandarizar, unificar criterios generales, fijar lineamientos y aportar claridad en cuanto a las políticas que deben tener en cuenta los involucrados en el trámite de los recursos de inversión de la entidad.", se presenta el informe acumulado del control de recursos comprometidos de inversión, en donde al cierre de la vigencia 2016 se ha contratado $6.173 mil millones que corresponden al 79.42% del total de recursos asignados.

Tabla 7: Control de Recursos Comprometidos de inversión a 31 de diciembre de 2016

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	**7.772,70**	**6.847**	**6.173**
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		494	437
EDUCACIÓN		659	506
MEDIO AMBIENTE		275	258
CANAL DEL DIQUE		324	264
GRAMALOTE		401	308
JARILLÓN DE CALI		293	284
LA MOJANA		132	66
RIO FONCE		15	14
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		151	143
SALUD		260	194
TRANSPORTE		1.828	1.796
VIVIENDA		1.985	1.874
NO SECTORIZADOS		30	28

PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

En la siguiente tabla se relacionan los pagos efectuados al cierre de la vigencia 2016.

Tabla 8: Pagos efectuados a 31 de diciembre de 2016

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	315
EDUCACIÓN	83
MEDIO AMBIENTE	290
CANAL DEL DIQUE	190
GRAMALOTE	160
JARILLÓN DE CALI	58
LA MOJANA	128
RIO FONCE	121
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	14
SALUD	6
TRANSPORTE	113
VIVIENDA	1.469
NO SECTORIZADOS	883
Total general	**3.830**

LEONARDO ESPINOSA FLOREZ
Asesor II E.T de Gestión Financiera

MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYO
Profesional II – E.T. Gestión Financiera