



## **INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**

**Corte Agosto 31 de 2017**

## MARCO NORMATIVO

Mediante Decreto 2170 del 21 de diciembre de 2016, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia 2017, en la sección 1315 se asignó el presupuesto de gastos para 2017 al Fondo Adaptación la suma de \$556.525.1 millones distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
<b>Total Funcionamiento</b>	<b>\$ 26.525.121.079</b>
Gastos de Personal	19.184.615.191
Gastos Generales	2.475.819.675
Transferencias	4.864.686.213
<b>Total Inversión</b>	<b>\$ 630.000.000.000</b>
Inversión	630.000.000.000
<b>Total Presupuesto Fondo Adaptación</b>	<b>\$ 656.525.121.079</b>

En La Ley 1837 de 2017 del 30 de junio de 2017, y el Decreto 1238 del 19 de julio de 2017, se acreditaron recursos por valor de \$100 mil millones a favor de la Entidad, por el rubro de inversión previo concepto DNP.

## EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SIIF

Al 31 de agosto de 2017, se adquirieron compromisos por \$546.143 millones en funcionamiento, equivalentes al 83,19% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$14.326 millones y pagos por \$14.157 millones que corresponden al 2,59% del valor comprometido, se ha ejecutado el total del presupuesto en el 2,18%, tal como se puede ver en la tabla 1:

**Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos con corte a 31 de agosto de 2017**

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto vigente (A)	GDP	Apropiación Disponible	Compromiso (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% Compromiso (C/A)	% Ejecución compromisos P/O	% Ppto Ejecutado O/A
Gastos de Personal	\$ 19.184	\$ 19.184	\$ 19.093	\$ 91	\$ 12.486	\$ 11840	\$ 11840	65,09%	94,83%	6172%
Gastos Generales	\$ 2.476	\$ 2.476	\$ 2.231	\$ 245	\$ 2.065	\$ 894	\$ 894	83,40%	43,29%	36,19%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.660	\$ 21.660	\$ 21.324	\$ 336	\$ 14.551	\$ 12.734	\$ 12.734	67,6%	87,51%	58,79%
Transferencias al sector público	\$ 1.538	\$ 1.538	\$ 0	\$ 1.538	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Otras Transferencias	\$ 3.327	\$ 3.327	\$ 1.592	\$ 1.904	\$ 1.592	\$ 1.592	\$ 1.423	47,85%	89,38%	47,85%
Subtotal Transferencias	\$ 4.865	\$ 4.865	\$ 1.592	\$ 3.273	\$ 1.592	\$ 1.592	\$ 1.423	32,72%	89,38%	32,72%
Subtotal Funcionamiento	\$ 26.525	\$ 26.525	\$ 22.916	\$ 3.609	\$ 16.143	\$ 14.326	\$ 14.157	60,86%	87,70%	54,07%
Inversión	\$ 630.000	\$ 630.000	\$ 530.000	\$ 0	\$ 530.000	\$ 0	\$ 0	84,13%	0,00%	0,00%
<b>Total (T)</b>	<b>\$ 556.525</b>	<b>\$ 656.525</b>	<b>\$ 562.916</b>	<b>\$ 3.609</b>	<b>\$ 646.143</b>	<b>\$ 14.326</b>	<b>\$ 14.157</b>	<b>83,19%</b>	<b>2,59%</b>	<b>2,18%</b>

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACIÓN

De acuerdo con la normatividad que le aplica a la Entidad, el Fondo Adaptación constituye patrimonios autónomos a través de contratos de fiducia mercantil, para ejecutar los recursos de inversión asignados, teniendo en cuenta el parágrafo primero del artículo 5 del Decreto 4819 de 2010 en donde se establece que los recursos del Patrimonio del Fondo, "serán administrados por el Fondo a través de patrimonios autónomos que se constituyan para tal fin, en los términos y condiciones que reglamente el Gobierno nacional."

En este sentido el Fondo Adaptación compromete las apropiaciones del Presupuesto General de la Nación – PGN en virtud del contrato de fiducia mercantil a través del correspondiente registro presupuestal; y durante la vigencia, realiza las obligaciones y pagos con cargo a este compromiso, según las necesidades de pago de los contratos suscritos para el desarrollo del objeto de la apropiación.

## 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 \$10.860 millones equivalentes al 62,30% de la apropiación vigente y de estos se han pagado \$10.860 millones que corresponden al 100% del valor comprometido.

**Tabla 2: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a 31 de agosto de 2017**

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	GDP	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Sueldos de Personal de Nómina	\$ 8.598	\$ 8.504	\$ 5.487	\$ 5.487	\$ 5.487	63,82%	100,00%	63,82%
Prima Técnica	\$ 3.372	\$ 3.372	\$ 2.162	\$ 2.162	\$ 2.162	64,12%	100,00%	64,12%
Otros	\$ 2.035	\$ 2.035	\$ 865	\$ 865	\$ 865	42,51%	100,00%	42,51%
Horas Extras, días festivos e indemnización por vacaciones	\$ 130	\$ 130	\$ 124	\$ 124	\$ 124	95,38%	100,00%	95,38%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 2.222	\$ 2.222	\$ 2.222	67,42%	100,00%	67,42%
<b>Total</b>	<b>\$ 17.431</b>	<b>\$ 17.337</b>	<b>\$ 10.860</b>	<b>\$ 10.860</b>	<b>\$ 10.860</b>	<b>62,30%</b>	<b>100,00%</b>	<b>62,30%</b>

Cifras en millones de pesos  
Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se ha comprometido en \$1.626 millones equivalentes al 92,76% de la apropiación vigente, de los cuales se han realizado pagos por \$980 millones, que corresponden al 55,90% del valor comprometido.

Se encuentra en trámite para aprobación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, la Resolución No.001 de 2017 solicitando el traslado presupuestal de Sueldos de Personal a Horas extras, días festivos e indemnización por vacaciones, el valor de \$94.302.809.

**Tabla 3: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 31 de agosto de 2017**

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	GDP	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Servicios personales indirectos	\$ 1.753	\$ 1.662	\$ 1.626	\$ 980	\$ 980	92,76%	60,27%	55,90%
<b>Total</b>	<b>\$ 1.753</b>	<b>\$ 1.662</b>	<b>\$ 1.626</b>	<b>\$ 980</b>	<b>\$ 980</b>	<b>92,76%</b>	<b>60,27%</b>	<b>55,90%</b>

Cifras en millones de pesos  
Fuente: SIIF NACION

**• GASTOS GENERALES**

El rubro de Impuestos y Multas presenta una apropiación de \$15 millones, que al corte de agosto 2017 no presenta movimiento,

**Tabla 4: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de agosto de 2017**

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Impuestos y contribuciones	\$ 15	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Total</b>	<b>\$ 15,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

Cifras en millones de pesos  
Fuente: SIIF NACION

Los rubros de gastos generales se han comprometido en \$2.065 millones equivalente al 83,90% de la apropiación vigente y se han pagado \$894 millones que corresponde al 43,28% del total comprometido.

**Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de agosto de 2017**

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Compra de Equipo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	#DIV/0!	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	\$ 82	\$ 81	\$ 81	\$ 38	\$ 38	98,78%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 95	\$ 88	\$ 88	\$ 42	\$ 42	92,63%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 367	\$ 367	\$ 367	\$ 214	\$ 214	100,00%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	30,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 58	\$ 54	\$ 28	\$ 28	\$ 28	48,28%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 401	\$ 210	\$ 150	\$ 0	\$ 0	37,41%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.237	\$ 1.237	\$ 1.196	\$ 465	\$ 465	96,69%	0,00%	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 21	\$ 14	\$ 4	\$ 4	\$ 4	19,05%	0,00%	0,00%
Gastos Judiciales	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	100,00%	0,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 21	\$ 2	\$ 1	\$ 1	\$ 0	2,86%	0,00%	0,00%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$ 177	\$ 177	\$ 149	\$ 101	\$ 101	84,18%	0,00%	0,00%
<b>Total</b>	<b>\$ 2.451</b>	<b>\$ 2.231</b>	<b>\$ 2.065</b>	<b>\$ 894</b>	<b>\$ 894</b>	<b>83,90%</b>	<b>43,28%</b>	<b>0,09%</b>

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 agosto de 2017.

**Tabla 6: Ejecución rezago presupuestal vigencia 2016**

Concepto	Vr. Reserva	Pagos Reserva	%	Vr. Cuentas por Pagar	Pagos Cuentas por Pagar	%
Gastos Personales	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 356	\$ 356	100%
Gastos Generales	\$ 43	\$ 0	0%	\$ 496	\$ 496	100%
Transferencias	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Inversión	\$ 504.493	\$ 0	0%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>Total (n)</b>	<b>\$ 504.536</b>	<b>\$ 0</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 852</b>	<b>\$ 852</b>	<b>100%</b>

Cifras en millones de pesos  
Fuente: SIIF NACION

Con relación a la reserva presupuestal, por concepto de gastos generales se constituyeron \$43 millones y en inversión \$504.493 millones, los cuales a la fecha se han realizado pagos por \$197.000.

En relación con las cuentas por pagar constituidas por \$852 millones, se ha pagado el 100% del total de las cuentas por pagar constituidas.

## 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 mes de agosto de 2017 se ha contratado \$6.650 mil millones que corresponden al 85,56% del total de recursos asignados.

**Tabla 7: Control de Recursos Comprometidos de inversión a 31 de agosto de 2017**

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	7.772,70	7.176	6.650
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		500	457
EDUCACIÓN		654	571
MEDIO AMBIENTE		274	273
CANAL DEL DIQUE		331	318
GRAMALOTE		405	394
JARILLÓN DE CALI		368	266
LA MOJANA		109	85
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		147	141
SALUD		276	182
TRANSPORTE		1.858	1.824
VIVIENDA		2.209	2.094
NO SECTORIZADOS		30	29

## PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

En la siguiente tabla se relacionan los pagos acumulados al mes de agosto de 2017.

**Tabla 8: Pagos efectuados a 31 de agosto de 2017**

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	361
EDUCACIÓN	307
MEDIO AMBIENTE	155
CANAL DEL DIQUE	147
GRAMALOTE	295
JARILLÓN DE CALI	188
LA MOJANA	62
RIO FONCE	9
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	127
SALUD	125
TRANSPORTE	1.607
VIVIENDA	1.097
NO SECTORIZADOS	19
<b>Total general</b>	<b>4.499</b>

\*\*\*



**LEONARDO ESPINOSA FLOREZ**  
Asesor II E.T. de Gestión Financiera



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