



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte Octubre 31 de 2017



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

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
Total Funcionamiento	\$ 26.525.121.079
Gastos de Personal	19.184.615.191
Gastos Generales	2.475.819.675
Transferencias	4.864.686.213
Total Inversión	\$ 630.000.000.000
Inversión	630.000.000.000
Total Presupuesto Fondo Adaptación	\$ 656.525.121.079

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.

Traslado presupuestal aprobado el 01 de agosto de 2017 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.001 del 09 de agosto de 2017 y documento 2-2017-031122 del 22 de septiembre de 2017 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación - DGPPN, para acreditar en \$94.302.809 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".

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SIIF

Al 31 de octubre de 2017, se adquirieron compromisos por \$550.544 millones en funcionamiento, equivalentes al 83,86% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$18.848 millones y pagos por \$18.848 millones que corresponden al 3,42% del valor comprometido, se ha ejecutado el total del presupuesto en el 2,87%, tal como se puede ver en la tabla 1:

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

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto vigente (A)	CDP	Apropiación Disponible	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% Comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Gastos de Personal	\$ 19.184	\$ 19.184	\$ 0,00	\$ 83	\$ 15.397	\$ 14.835	\$ 14.835	79,22%	97,49%	77,23%
Gastos Generales	\$ 2.476	\$ 2.476	\$ 2.454	\$ 22	\$ 2.402	\$ 1088	\$ 1088	97,0%	45,30%	43,94%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.660	\$ 21.660	\$ 2.155	\$ 105	\$ 17.599	\$ 15.903	\$ 15.903	81,25%	90,38%	73,42%
Transferencias al sector público	\$ 1538	\$ 1.538	\$ 804	\$ 734	\$ 804	\$ 804	\$ 804	52,28%	0,00%	52,28%
Otras Transferencias	\$ 3.327	\$ 3.327	\$ 2.141	\$ 1.186	\$ 2.141	\$ 2.141	\$ 2.141	64,35%	100,00%	64,35%
Subtotal Transferencias	\$ 4.865	\$ 4.865	\$ 2.945	\$ 1.920	\$ 2.945	\$ 2.945	\$ 2.945	60,53%	100,00%	60,53%
Subtotal Funcionamiento	\$ 26.525	\$ 26.525	\$ 24.600	\$ 2.025	\$ 20.544	\$ 18.848	\$ 18.848	77,45%	91,74%	74,06%
Inversión	\$ 630.000	\$ 630.000	\$ 630.000	\$ 0	\$ 630.000	\$ 0	\$ 0	84,0%	0,00%	0,00%
Total (T)	\$ 656.525	\$ 656.525	\$ 584.500	\$ 2.025	\$ 550.544	\$ 18.848	\$ 18.848	83,86%	3,42%	2,87%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

De acuerdo con la normatividad que le aplica a la Entidad, correspondiente a los recursos de inversión, 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 de inversión 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 \$13.561 millones equivalentes al 77,80% de la apropiación vigente y de estos se han pagado \$13.561 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 octubre de 2017

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% comprometido (C / A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Sueldos de Personal de Nómina	\$ 8.504	\$ 8.504	\$ 6.877	\$ 6.877	\$ 6.877	80,87%	100,00%	80,87%
Prima Técnica	\$ 3.372	\$ 3.372	\$ 2.705	\$ 2.705	\$ 2.705	80,22%	100,00%	80,22%
Otros	\$ 2.035	\$ 2.035	\$ 1.033	\$ 1.033	\$ 1.033	50,76%	100,00%	50,76%
Horas Extras, días festivos e indemnización por vacaciones	\$ 224	\$ 224	\$ 189	\$ 189	\$ 189	84,38%	100,00%	84,38%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 2.757	\$ 2.757	\$ 2.757	83,65%	100,00%	83,65%
Total	\$ 17.431	\$ 17.431	\$ 13.561	\$ 13.561	\$ 13.561	77,80%	100,00%	77,80%

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 \$1.636 millones equivalentes al 93,33% de la apropiación vigente, de los cuales se han realizado pagos por \$1.254 millones, que corresponden al 76,65% del valor comprometido.

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

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% comprometido (C / A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Servicios personales indirectos	\$ 1.753	\$ 1.670	\$ 1.636	\$ 1.254	\$ 1.254	93,33%	76,65%	71,53%
Total	\$ 1.753	\$ 1.670	\$ 1.636	\$ 1.254	\$ 1.254	93,33%	76,65%	71,53%

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 septiembre de 2017 no presenta movimiento.

Tabla 4: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de octubre 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%
Total	\$ 15,00	\$ 0,00	\$ 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 \$2.402 millones equivalente al 97,61% de la apropiación vigente y se han pagado \$1.088 millones que corresponde al 45,30% del total comprometido.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de octubre 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	\$ 82	\$ 82	\$ 48	\$ 48	100,00%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 88	\$ 88	\$ 88	\$ 51	\$ 51	100,00%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 367	\$ 367	\$ 367	\$ 238	\$ 238	100,00%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	30,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 49	\$ 46	\$ 33	\$ 32	\$ 32	67,35%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 433	\$ 433	\$ 433	\$ 0	\$ 0	100,00%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.237	\$ 1.237	\$ 1.216	\$ 575	\$ 575	98,30%	0,00%	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 13	\$ 13	\$ 5	\$ 5	\$ 5	38,46%	0,00%	0,00%
Gastos Judiciales	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	100,00%	0,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 15	\$ 12	\$ 2	\$ 1	\$ 1	13,33%	0,00%	0,00%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$ 175	\$ 175	\$ 175	\$ 137	\$ 137	100,00%	0,00%	0,00%
Total	\$ 2.481	\$ 2.464	\$ 2.402	\$ 1.088	\$ 1.088	97,61%	45,30%	0,09%

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 octubre 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	\$ 38	88%	\$ 496	\$ 496	100%
Transferencias	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Inversión	\$ 504.493	\$ 240.000	48%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Total (T)	\$ 504.536	\$ 240.038	48%	\$ 852	\$ 852	100%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACIÓN

Con relación a la reserva presupuestal, por concepto de gastos generales se constituyeron \$43 millones y se han pagado \$38 millones que equivale al 88%; y en inversión se constituyeron \$504.493 millones y de los cuales se han pagado \$240.000 millones que corresponden al 48%.

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 octubre de 2017 se ha contratado \$6.758 mil millones que corresponden al 86,95% del total de recursos asignados.

Tabla 7: Control de Recursos Comprometidos de inversión a 31 de octubre de 2017

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	7.772,70	7.307	6.758
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		483	460
EDUCACIÓN		653	608
MEDIO AMBIENTE		276	273
CANAL DEL DIQUE		333	321
GRAMALOTE		399	394
JARILLÓN DE CALI		499	266
LA MOJANA		97	85
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		144	136
SALUD		281	204
TRANSPORTE		1.861	1.845
VIVIENDA		2.235	2.122
NO SECTORIZADOS		31	29

PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

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

Tabla 8: Pagos efectuados a 31 de octubre de 2017

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	372
EDUCACIÓN	326
MEDIO AMBIENTE	168
CANAL DEL DIQUE	171
GRAMALOTE	306
JARILLÓN DE CALI	190
LA MOJANA	62
RIO FONCE	9
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	129
SALUD	128
TRANSPORTE	1.643
VIVIENDA	1.191
NO SECTORIZADOS	21
Total general	4.716

LEONARDO ESPINOSA FLOREZ
Asesor II E.T de Gestión Financiera