



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte Noviembre 30 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 30 de noviembre de 2017, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$22.577 millones, equivalentes al 85,06% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$20.819 millones y pagos por \$20.506 millones que corresponden al 90,83% del valor comprometido.

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos de funcionamiento con corte a 30 de noviembre 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 | \$ 19.202 | \$ 19.100 | \$ 102 | \$ 16.672 | \$ 16.379 | \$ 16.364 | 86,82% | 98,15% | 85,30% |
| Gastos Generales | \$ 2.476 | \$ 2.476 | \$ 2.457 | \$ 19 | \$ 2.415 | \$ 1.495 | \$ 1.897 | 97,54% | 49,57% | 60,38% |
| Subtotal Gastos de Funcionamiento | \$ 21.660 | \$ 21.678 | \$ 21.557 | \$ 121 | \$ 19.087 | \$ 17.874 | \$ 17.561 | 88,05% | 92,01% | 82,45% |
| Transferencias al sector público | \$ 1.538 | \$ 1.538 | \$ 804 | \$ 734 | \$ 804 | \$ 804 | \$ 804 | 52,28% | 0,00% | 52,28% |
| Otras Transferencias | \$ 3.327 | \$ 3.327 | \$ 2.686 | \$ 641 | \$ 2.586 | \$ 2.141 | \$ 2.141 | 80,73% | 79,71% | 64,35% |
| Subtotal Transferencias | \$ 4.865 | \$ 4.865 | \$ 3.490 | \$ 1.375 | \$ 3.490 | \$ 2.945 | \$ 2.945 | 71,74% | 84,38% | 60,53% |
| Total Funcionamiento | \$ 26.525 | \$ 26.543 | \$ 25.047 | \$ 1.496 | \$ 22.577 | \$ 20.819 | \$ 20.506 | 85,06% | 90,83% | 78,43% |

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.

Tabla 2: Ejecución presupuesto de gastos de inversión con corte a 30 de noviembre 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 |
|------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------|-------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| Inversión | \$ 530.000 | \$ 630.000 | \$ 530.000 | \$ 100.000 | \$ 530.000 | \$ 0 | \$ 0 | 84,83% | 0,00% | 0,00% |
| Total Inversión | \$ 530.000 | \$ 630.000 | \$ 530.000 | \$ 100.000 | \$ 530.000 | \$ 0 | \$ 0 | 84,83% | 0,00% | 0,00% |

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 \$15.006 millones equivalentes al 86,09% de la apropiación vigente y de estos se han pagado \$15.006 millones que corresponden al 100% del valor comprometido.

Tabla 3: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a 30 de noviembre 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 | \$ 7.626 | \$ 7.626 | \$ 7.626 | 89,68% | 100,00% | 89,68% |
| Prima Técnica | \$ 3.372 | \$ 3.372 | \$ 2.984 | \$ 2.984 | \$ 2.984 | 88,49% | 100,00% | 88,49% |
| Otros | \$ 2.035 | \$ 2.035 | \$ 1.144 | \$ 1.144 | \$ 1.144 | 56,22% | 100,00% | 56,22% |
| Horas Extras, días festivos e Indemnización por vacaciones | \$ 224 | \$ 224 | \$ 190 | \$ 190 | \$ 190 | 84,82% | 100,00% | 84,82% |
| Contribuciones a la nómina | \$ 3.296 | \$ 3.296 | \$ 3.062 | \$ 3.062 | \$ 3.062 | 92,90% | 100,00% | 92,90% |
| Total | \$ 17.431 | \$ 17.431 | \$ 15.006 | \$ 15.006 | \$ 15.006 | 86,09% | 100,00% | 86,09% |

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 \$1.665 millones equivalentes al 94,98% de la apropiación vigente, de los cuales se han realizado pagos por \$1.357 millones, que corresponden al 81,50% del valor comprometido.

Tabla 4: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 30 de noviembre 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 | \$ 1.669 | \$ 1.665 | \$ 1.372 | \$ 1.357 | 94,98% | 81,50% | 78,27% |
| Total | \$ 1.753 | \$ 1.669 | \$ 1.665 | \$ 1.372 | \$ 1.357 | 94,98% | 81,50% | 78,27% |

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACIÓN

▪ **GASTOS GENERALES**

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

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 30 de noviembre 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 NACIÓN

Los rubros de gastos generales se han comprometido en \$2.415 millones equivalente al 98,14% de la apropiación vigente y se han pagado \$1.197 millones que corresponde al 49,57% del total comprometido.

Tabla 6: Ejecución presupuestal de gastos generales a 30 de noviembre 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 | \$ 85 | \$ 85 | \$ 82 | \$ 58 | \$ 53 | 96,47% | 0,00% | 0,00% |
| Mantenimiento | \$ 91 | \$ 91 | \$ 88 | \$ 64 | \$ 57 | 96,70% | 0,00% | 0,00% |
| Comunicaciones y Transportes | \$ 367 | \$ 367 | \$ 367 | \$ 281 | \$ 242 | 100,00% | 0,00% | 0,00% |
| Impresos y Publicaciones | \$ 1 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 30,00% | 0,00% | 0,00% |
| Servicios Públicos | \$ 43 | \$ 43 | \$ 36 | \$ 36 | \$ 34 | 83,72% | 0,00% | 0,00% |
| Seguros | \$ 433 | \$ 433 | \$ 433 | \$ 209 | \$ 0 | 100,00% | 0,00% | 0,00% |
| Arendamientos | \$ 1.237 | \$ 1.237 | \$ 1.228 | \$ 686 | \$ 667 | 99,11% | 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 | \$ 154 | \$ 137 | 100,00% | 0,00% | 0,00% |
| Total | \$ 2.461 | \$ 2.467 | \$ 2.415 | \$ 1.495 | \$ 1.197 | 98,14% | 49,57% | 0,07% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL

En la tabla 7 se presenta la ejecución del rezago presupuestal con corte al 30 de noviembre de 2017.

Tabla 7: 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 | \$ 440.000 | 87% | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 |
| Total (T) | \$ 504.536 | \$ 440.038 | 87% | \$ 852 | \$ 852 | 100% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

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 \$440.000 millones que corresponden al 87%.

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 noviembre de 2017 se ha contratado \$6.849 mil millones que corresponden al 86,68% del total de recursos asignados.

Así mismo, de acuerdo con las comunicaciones I-2017-028209 y I-2017-028313 del mes de noviembre de 2017, suscritas por la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación y Cumplimiento del Fondo Adaptación, se realizó la modificación de la distribución de recursos estimados y asignados.

Tabla 8: Control de Recursos Comprometidos de inversión a 30 de noviembre de 2017

(Cifras en miles de millones de pesos)

| SECTOR | ASIGNADO | CDR | RECURSOS COMPROMETIDOS |
|-----------------------------------|----------|-------|------------------------|
| TOTAL | 7.901,69 | 7.317 | 6.849 |
| AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO | | 479 | 463 |
| EDUCACIÓN | | 639 | 610 |
| MEDIO AMBIENTE | | 276 | 274 |
| CANAL DEL DIQUE | | 337 | 328 |
| GRAMALOTE | | 395 | 394 |
| JARILLÓN DE CALI | | 496 | 319 |
| LA MOJANA | | 101 | 85 |
| RIO FONCE | | 15 | 15 |
| REACTIVACIÓN ECONÓMICA | | 150 | 136 |
| SALUD | | 283 | 205 |
| TRANSPORTE | | 1.883 | 1.847 |
| VIVIENDA | | 2.230 | 2.143 |
| NÓ SECTORIZADOS | | 32 | 30 |

PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

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

Tabla 9: Pagos efectuados a 30 de noviembre de 2017

(Cifras en miles de millones de pesos)

| SECTOR | VALOR BRUTO |
|-----------------------------------|--------------|
| AGUA POTABLE Y SANÉAMIENTO BÁSICO | 378 |
| EDUCACIÓN | 329 |
| MEDIO AMBIENTE | 172 |
| CANAL DEL DIQUE | 183 |
| GRAMALOTE | 315 |
| JARILLÓN DE CALI | 193 |
| LA MOJANA | 63 |
| RIO FONCE | 10 |
| REACTIVACIÓN ECONÓMICA | 129 |
| SALUD | 131 |
| TRANSPORTE | 1.670 |
| VIVIENDA | 1.232 |
| NO SECTORIZADOS | 22 |
| Total general | 4.827 |



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



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