



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte Diciembre 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	\$ 530.000.000.000
Inversión	530.000.000.000
Total Presupuesto Fondo Adaptación	\$ 556.525.121.079

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.

De acuerdo con la Resolución 3762 del 15 de noviembre de 2017, "Por el cual se efectúa una distribución en el Presupuesto de Gastos de Funcionamiento del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para la vigencia fiscal de 2017", se acredita el rubro A-1-0-1-8 R-10 – Servicios Personales Asociados a Nómina – Otros Gastos Personales – Distribución Previo Concepto DGPPN, la suma de \$17.000.000, quedando el presupuesto final así:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	\$ 26.542.121.079
Gastos de Personal	19.201.615.191
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	\$ 656.542.121.079

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 cierre de la vigencia 2017, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$25.345 millones, equivalentes al 95,49% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$25.345 millones y pagos por \$24.686 millones que corresponden al 97,40% del valor comprometido.

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos de funcionamiento con corte a 31 de diciembre 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	\$ 18.848	\$ 354	\$ 18.848	\$ 18.848	\$ 18.718	98,16%	99,31%	98,16%
Gastos Generales	\$ 2.476	\$ 2.476	\$ 2.399	\$ 77	\$ 2.399	\$ 2.399	\$ 1.870	96,89%	77,95%	96,89%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.660	\$ 21.678	\$ 21.247	\$ 431	\$ 21.247	\$ 21.247	\$ 20.588	98,01%	96,90%	98,01%
Transferencias al sector publico	\$ 1.538	\$ 1.538	\$ 804	\$ 734	\$ 804	\$ 804	\$ 804	52,28%	0,00%	52,28%
Otras Transferencias	\$ 3.327	\$ 3.327	\$ 3.294	\$ 33	\$ 3.294	\$ 3.294	\$ 3.294	99,01%	100,00%	99,01%
Subtotal Transfe-rencias	\$ 4.865	\$ 4.865	\$ 4.098	\$ 767	\$ 4.098	\$ 4.098	\$ 4.098	84,23%	100,00%	84,23%
Total Funciona-miento	\$ 26.525	\$ 26.543	\$ 25.345	\$ 1.198	\$ 25.345	\$ 25.345	\$ 24.686	95,49%	97,40%	95,49%

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 31 de diciembre 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	\$ 630.000	\$ 0	\$ 630.000	\$ 0	\$ 0	100,00%	0,00%	0,00%
Total Inversión	\$ 530.000	\$ 630.000	\$ 630.000	\$ 0	\$ 630.000	\$ 0	\$ 0	100,00%	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 comprometieron \$17.107 millones equivalentes al 98,14% de la apropiación vigente y de estos se pagaron \$17.107 millones que corresponden al 100% del valor comprometido.

Tabla 3: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a 31 de diciembre 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 Nomina	\$ 8.504	\$ 8.295	\$ 8.295	\$ 8.295	\$ 8.295	97,54%	100,00%	97,54%
Prima Técnica	\$ 3.372	\$ 3.263	\$ 3.263	\$ 3.263	\$ 3.263	96,77%	100,00%	96,77%
Otros	\$ 2.035	\$ 2.034	\$ 2.034	\$ 2.034	\$ 2.034	99,95%	100,00%	99,95%
Horas Extras, días festivos e Indemnización por vacaciones	\$ 224	\$ 219	\$ 219	\$ 219	\$ 219	97,77%	100,00%	97,77%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 3.296	100,00%	100,00%	100,00%
Total	\$ 17.431	\$ 17.107	\$ 17.107	\$ 17.107	\$ 17.107	98,14%	100,00%	98,14%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se comprometieron \$1.741 millones equivalentes al 99,32% de la apropiación vigente, de los cuales se realizaron pagos por \$1.611 millones, que corresponden al 92,53% del valor comprometido.

Tabla 4: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 31 de diciembre 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	\$ 1.741	\$ 1.741	\$ 1.741	\$ 1.611	99,32%	92,53%	99,32%
Total	\$ 1.753	\$ 1.741	\$ 1.741	\$ 1.741	\$ 1.611	99,32%	92,53%	99,32%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

▪ GASTOS GENERALES

El rubro de Impuestos y Multas presenta una apropiación de \$15 millones, que al cierre de la vigencia 2017 no presentó movimiento.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de diciembre 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 comprometieron en \$2.399 millones equivalente al 97,49% de la apropiación vigente y se pagaron \$1.870 millones que corresponde al 77,95% del total comprometido.

Tabla 6: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de diciembre 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	#iDIV/0!	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	\$ 85	\$ 80	\$ 80	\$ 80	\$ 61	94,12%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 91	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 64	98,90%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 367	\$ 363	\$ 363	\$ 363	\$ 295	98,91%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	30,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 43	\$ 38	\$ 38	\$ 38	\$ 38	88,37%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 544	\$ 544	\$ 544	\$ 544	\$ 433	100,00%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.126	\$ 1.091	\$ 1.091	\$ 1.091	\$ 804	96,89%	0,00%	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 13	\$ 5	\$ 5	\$ 5	\$ 4	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	\$ 12	\$ 12	\$ 1	80,00%	0,00%	0,00%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$ 175	\$ 175	\$ 175	\$ 175	\$ 169	100,00%	0,00%	0,00%
Total	\$ 2.461	\$ 2.399	\$ 2.399	\$ 2.399	\$ 1.870	97,49%	77,95%	0,04%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL

En la tabla 7 se presenta la ejecución del rezago presupuestal al cierre de la vigencia 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	\$ 42	\$ 42	100%	\$ 496	\$ 496	100%
Transferencias	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Inversión	\$ 504.493	\$ 504.493	100%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Total (T)	\$ 504.535	\$ 504.535	100%	\$ 852	\$ 852	100%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

La reserva presupuestal y cuentas por pagar constituidas en la vigencia 2016, fueron ejecutadas en su totalidad, durante la vigencia 2017.

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 diciembre de 2017 se ha contratado \$6.923 mil millones que corresponden al 87,61% del total de recursos asignados.

Tabla 8: Control de Recursos Comprometidos de inversión a 31 de diciembre de 2017

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	7.901	7.363	6.923
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		478	463
EDUCACIÓN		648	613
MEDIO AMBIENTE		279	274
CANAL DEL DIQUE		346	331
GRAMALOTE		403	394
JARILLÓN DE CALI		501	370
LA MOJANA		114	85
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		145	136
SALUD		283	206
TRANSPORTE		1.883	1.847
VIVIENDA		2.236	2.156
NO SECTORIZADOS		32	31

PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

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

Tabla 9: Pagos efectuados a 31 de diciembre de 2017

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	387
EDUCACIÓN	345
MEDIO AMBIENTE	186
CANAL DEL DIQUE	206
GRAMALOTE	329
JARILLÓN DE CALI	208
LA MOJANA	64
RIO FONCE	10
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	132
SALUD	136
TRANSPORTE	1.695
VIVIENDA	1.336
NO SECTORIZADOS	22
Total general	5.057



LEONARDO ESPINOSA FLOREZ
Asesor II E.T de Gestión Financiera



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