



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte abril 30 de 2018



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

MARCO NORMATIVO

Mediante Decreto 2236 del 27 de diciembre de 2017, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia de 2018, en la sección 1315 se asignó el presupuesto de gastos para 2018 al Fondo Adaptación la suma de \$556.525.1 millones distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	\$ 26.714.983.095
Gastos de Personal	19.254.733.090
Gastos Generales	2.476.269.675
Transferencias	4.983.980.330
Total Inversión	\$ 700.000.000.000
Inversión	700.000.000.000
Total Presupuesto Fondo Adaptación	\$ 726.714.983.095

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SIIF

Al cierre del mes de abril de 2018, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$8.278 millones, equivalentes al 30,99% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$6.655 millones y pagos por \$6.652 millones que corresponden al 80,36% del valor comprometido.

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos de funcionamiento con corte a 30 de abril de 2018

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	\$ 19.255	\$ 19.255	\$ 18.938	\$ 317	\$ 7.194	\$ 6.050	\$ 6.050	37,36%	84,10%	3142%
Gastos Generales	\$ 2.476	\$ 2.476	\$ 1.224	\$ 1.252	\$ 1.084	\$ 605	\$ 602	43,78%	55,54%	24,43%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.731	\$ 21.731	\$ 20.162	\$ 1.569	\$ 8.278	\$ 6.655	\$ 6.652	38,09%	80,36%	30,62%
Transferencias al sector público	\$ 1.538	\$ 1.538	\$ 0	\$ 1.538	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Otras Transferencias	\$ 3.446	\$ 3.446	\$ 0	\$ 3.446	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	#,DIV/0!	0,00%
Subtotal Transferencias	\$ 4.984	\$ 4.984	\$ 0	\$ 4.984	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	#,DIV/0!	0,00%
Total Funcionamiento	\$ 26.715	\$ 26.715	\$ 20.162	\$ 6.553	\$ 8.278	\$ 6.655	\$ 6.652	30,99%	80,36%	24,91%

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 una vez se realice el levantamiento previo del rubro presupuestal, 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. Al cierre del mes de abril de 2018, no se ha realizado el levantamiento previo concepto.

Tabla 2: Ejecución presupuesto de gastos de inversión con corte a 30 de abril de 2018

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	\$ 700.000	\$ 700.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Inversión	\$ 700.000	\$ 700.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	#¡DIV/0!	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 \$5.706 millones equivalentes al 32,70% de la apropiación vigente y de estos se pagaron \$5.706 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 abril de 2018

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	\$ 8.616	\$ 8.616	\$ 2.950	\$ 2.950	\$ 2.950	34,24%	100,00%	34,24%
Prima Tecnica	\$ 3.372	\$ 3.372	\$ 1.192	\$ 1.192	\$ 1.192	35,35%	100,00%	35,35%
Otros	\$ 2.035	\$ 2.035	\$ 135	\$ 135	\$ 135	6,63%	100,00%	6,63%
Horas Extras, dias festivos e indemnización por vacaciones	\$ 130	\$ 130	\$ 22	\$ 22	\$ 22	16,92%	100,00%	16,92%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 1.407	\$ 1.407	\$ 1.407	42,69%	100,00%	42,69%
Total	\$ 17.449	\$ 17.449	\$ 5.706	\$ 5.706	\$ 5.706	32,70%	100,00%	32,70%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se comprometieron \$1.488 millones equivalentes al 82,39% de la apropiación vigente, y se realizaron pagos por valor de \$344 millones, que corresponden al 23,12% del valor comprometido.

Tabla 4: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 30 de abril de 2018

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	\$ 1.806	\$ 1.489	\$ 1.488	\$ 344	\$ 344	82,39%	23,12%	19,05%
Total	\$ 1.806	\$ 1.489	\$ 1.488	\$ 344	\$ 344	82,39%	23,12%	19,05%

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 abril 2018 no presentó movimiento.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 30 de abril de 2018

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 \$1.084 millones equivalente al 44,05% de la apropiación vigente y se pagaron \$602 millones que corresponde al 55,54% del total comprometido.

Tabla 6: Ejecución presupuestal de gastos generales a 30 de abril de 2018

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	\$ 15	\$ 15	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 20	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	\$ 93	\$ 61	\$ 60	\$ 19	\$ 19	64,52%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 91	\$ 53	\$ 53	\$ 14	\$ 14	58,24%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 488	\$ 304	\$ 301	\$ 94	\$ 94	61,68%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 2	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	50,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 35	\$ 35	\$ 10	\$ 10	\$ 7	28,57%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 399	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.071	\$ 576	\$ 489	\$ 393	\$ 393	45,66%	0,00%	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 6	\$ 6	\$ 2	\$ 2	\$ 2	33,33%	0,00%	0,00%
Gastos Judiciales	\$ 5	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	20,00%	0,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 30	\$ 20	\$ 15	\$ 0	\$ 0	50,00%	0,00%	0,00%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$ 206	\$ 152	\$ 152	\$ 71	\$ 71	73,79%	0,00%	0,00%
Total	\$ 2.461	\$ 1.224	\$ 1.084	\$ 605	\$ 602	44,05%	55,54%	0,07%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL

En la tabla 7 se presenta la ejecución del rezago presupuestal al cierre del mes de abril 2018. De la reserva presupuestal constituida, se ejecutaron \$320.000 millones, que equivalen al 51%; de la cuentas por pagar constituidas, se pagó el 100%.

Tabla 7: Ejecución rezago presupuestal vigencia 2017

Concepto	Vr. Reserva	Pagos Reserva	%	7194	Pagos Cuentas por Pagar	%
Gastos Personales	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 130	\$ 130	100%
Gastos Generales	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 529	\$ 529	100%
Transferencias	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Inversión	\$ 630.000	\$ 320.000	51%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Total (T)	\$ 630.000	\$ 320.000	51%	\$ 659	\$ 659	100%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

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 de control administrativo - 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 abril de 2018 se ha contratado \$7.098 mil millones que corresponden al 89,83% del total de recursos asignados.

Tabla 8: Control de Recursos Comprometidos de inversión a 30 de abril de 2018

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	7.902	7.391	7.098
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		482	469
EDUCACIÓN		666	622
MEDIO AMBIENTE		278	274
CANAL DEL DIQUE		345	335
GRAMALOTE		401	401
JARILLÓN DE CALI		464	425
LA MOJANA		124	96
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		153	138
SALUD		278	236
TRANSPORTE		1.893	1.866
VIVIENDA		2.254	2.185
NO SECTORIZADOS		38	35

PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

En la siguiente tabla se relacionan los pagos acumulados al mes de abril de 2018.

Tabla 9: Pagos efectuados a 30 de abril de 2018

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	398
EDUCACIÓN	376
MEDIO AMBIENTE	208
CANAL DEL DIQUE	249
GRAMALOTE	358
JARILLÓN DE CALI	220
LA MOJANA	76
RIO FONCE	11
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	134
SALUD	144
TRANSPORTE	1.731
VIVIENDA	1.458
NO SECTORIZADOS	26
Total general	5.387



LEONARDO ESPINOSA FLOREZ

**Asesor II Equipo de Trabajo de Gestión
Financiera**



MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYO

**Profesional II Equipo de Trabajo de
Gestión Financiera**