



INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte mayo 31 de 2018

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 \$726.714.9 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 mayo de 2018, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$10.358 millones, equivalentes al 38,77% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$8.397 millones y pagos por \$8.392 millones que corresponden al 81,02% del valor comprometido.

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos de funcionamiento con corte a 31 de mayo de 2018

| Concepto | Presupuesto inicial | Presupuesto vigente (A) | CDP | Apropiación Disponible | Compromisos (C) | Obligaciones (D) | Pagos (P) | % Comprometido (C/A) | % Ejecución Compromisos P/C | % Pto Ejecutado O/A |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|
| Gastos de Personal | \$ 9.255 | \$ 9.255 | \$ 9.938 | \$ 317 | \$ 8.584 | \$ 7.595 | \$ 7.595 | 44,58% | 88,48% | 39,44% |
| Gastos Generales | \$ 2.476 | \$ 2.476 | \$ 1.781 | \$ 695 | \$ 1.562 | \$ 802 | \$ 797 | 63,08% | 51,02% | 32,39% |
| Subtotal Gastos de Funcionamiento | \$ 21.731 | \$ 21.731 | \$ 20.719 | \$ 1012 | \$ 10.146 | \$ 8.397 | \$ 8.392 | 46,88% | 82,71% | 38,64% |
| 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 | \$ 212 | \$ 3.234 | \$ 212 | \$ 0 | \$ 0 | 6,15% | 0,00% | 0,00% |
| Subtotal Transferencias | \$ 4.984 | \$ 4.984 | \$ 212 | \$ 4.772 | \$ 212 | \$ 0 | \$ 0 | 4,25% | 0,00% | 0,00% |
| Total Funcionamiento | \$ 26.715 | \$ 26.715 | \$ 20.931 | \$ 6.784 | \$ 10.358 | \$ 8.397 | \$ 8.392 | 38,77% | 81,02% | 31,43% |

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 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 mayo de 2018, no se ha realizado el levantamiento previo concepto.

Tabla 2: Ejecución presupuesto de gastos de inversión con corte a 31 de mayo 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% | #(0/0) | 0,00% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACIÓN

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 \$7.095 millones equivalentes al 40,66% de la apropiación vigente y de estos se pagaron \$7.093 millones que corresponden al 99,97% del valor comprometido.

Tabla 3: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a 31 de mayo 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 Nómina | \$ 8.616 | \$ 8.616 | \$ 3.712 | \$ 3.710 | \$ 3.710 | 43,08% | 99,95% | 43,06% |
| Prima Técnica | \$ 3.372 | \$ 3.372 | \$ 1.503 | \$ 1.503 | \$ 1.503 | 44,57% | 100,00% | 44,57% |
| Otros | \$ 2.035 | \$ 2.035 | \$ 153 | \$ 153 | \$ 153 | 7,52% | 100,00% | 7,52% |
| Horas Extras, días festivos e indemnización por vacaciones | \$ 130 | \$ 130 | \$ 23 | \$ 23 | \$ 23 | 17,69% | 100,00% | 17,69% |
| Contribuciones a la nómina | \$ 3.296 | \$ 3.296 | \$ 1.704 | \$ 1.704 | \$ 1.704 | 51,70% | 100,00% | 51,70% |
| Total | \$ 17.449 | \$ 17.449 | \$ 7.096 | \$ 7.093 | \$ 7.093 | 40,66% | 99,97% | 40,65% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACIÓN

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se comprometieron \$1.489 millones equivalentes al 82,45% de la apropiación vigente, y se realizaron pagos por valor de \$502 millones, que corresponden al 33,71% del valor comprometido.

Tabla 4: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 31 de mayo 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 | \$ 1.489 | \$ 502 | \$ 502 | 82,45% | 33,71% | 27,80% |
| Total | \$ 1.806 | \$ 1.489 | \$ 1.489 | \$ 602 | \$ 602 | 82,45% | 33,71% | 27,80% |

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 mayo 2018 no presentó movimiento.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de mayo 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 \$1.562 millones equivalente al 63,47% de la apropiación vigente y se pagaron \$797 millones que corresponde al 51,02% del total comprometido.

Tabla 6: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de mayo 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 | \$ 63 | \$ 60 | \$ 24 | \$ 24 | 64,52% | 0,00% | 0,00% |
| Mantenimiento | \$ 91 | \$ 53 | \$ 53 | \$ 27 | \$ 22 | 58,24% | 0,00% | 0,00% |
| Comunicaciones y Transportes | \$ 488 | \$ 391 | \$ 301 | \$ 145 | \$ 145 | 61,68% | 0,00% | 0,00% |
| Impresos y Publicaciones | \$ 2 | \$ 1 | \$ 1 | \$ 1 | \$ 1 | 50,00% | 0,00% | 0,00% |
| Servicios Públicos | \$ 35 | \$ 35 | \$ 11 | \$ 11 | \$ 11 | 31,43% | 0,00% | 0,00% |
| Seguros | \$ 389 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Arendamientos | \$ 1.071 | \$ 1.043 | \$ 965 | \$ 491 | \$ 491 | 90,10% | 0,00% | 0,00% |
| Viáticos y Gastos de Viaje | \$ 6 | \$ 6 | \$ 2 | \$ 2 | \$ 2 | 33,33% | 0,00% | 0,00% |
| Gastos Judiciales | \$ 5 | \$ 2 | \$ 2 | \$ 2 | \$ 2 | 40,00% | 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 | \$ 99 | \$ 99 | 73,79% | 0,00% | 0,00% |
| Total | \$ 2.461 | \$ 1.731 | \$ 1.562 | \$ 602 | \$ 797 | 63,47% | 51,02% | 0,08% |

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 mayo 2018. De la reserva presupuestal constituida, se ejecutaron \$400.000 millones, que equivalen al 63%; 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 | \$ 130 | \$ 130 | 100% |
| Gastos Generales | \$ 0 | \$ 0 | 0% | \$ 529 | \$ 529 | \$ 529 | \$ 529 | 100% |
| Transferencias | \$ 0 | \$ 0 | 0% | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Inversión | \$ 630.000 | \$ 400.000 | 63% | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Total (1) | \$ 630.000 | \$ 400.000 | 63% | \$ 659 | \$ 659 | \$ 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 mayo de 2018 se ha contratado \$7.140 mil millones que corresponden al 90,36% del total de recursos asignados.

Tabla 8: Control de Recursos Comprometidos de inversión a 31 de 2018

(Cifras en miles de millones de pesos)

| SECTOR | ASIGNADO | CDR | RECURSOS COMPROMETIDOS |
|-----------------------------------|--------------|--------------|------------------------|
| TOTAL | 7.902 | 7.423 | 7.140 |
| AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO | | 499 | 469 |
| EDUCACIÓN | | 678 | 622 |
| MEDIO AMBIENTE | | 277 | 274 |
| CANAL DEL DIQUE | | 345 | 339 |
| GRAMALOTE | | 421 | 401 |
| JARILLÓN DE CALI | | 446 | 406 |
| LA MOJANA | | 124 | 96 |
| RIO FONCE | | 15 | 15 |
| REACTIVACIÓN ECONÓMICA | | 153 | 138 |
| SALUD | | 289 | 248 |
| TRANSPORTE | | 1.892 | 1.891 |
| VIVIENDA | | 2.247 | 2.205 |
| NO SECTORIZADOS | | 38 | 37 |

PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

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

Tabla 9: Pagos efectuados a 31 de mayo de 2018

(Cifras en miles de millones de pesos)

| SECTOR | VALOR BRUTO |
|-----------------------------------|--------------|
| AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO | 401 |
| EDUCACIÓN | 383 |
| MEDIO AMBIENTE | 214 |
| CANAL DEL DIQUE | 266 |
| GRAMALOTE | 365 |
| JARILLÓN DE CALI | 221 |
| LA MOJANA | 76 |
| RIÓ FONCE | 11 |
| REACTIVACIÓN ECONÓMICA | 134 |
| SALUD | 147 |
| TRANSPORTE | 1.734 |
| VIVIENDA | 1.485 |
| NO SECTORIZADOS | 27 |
| Total general | 5.464 |


LEONARDO ESPINOSA FLOREZ

Asesor II Líder Equipo de Trabajo de Gestión Financiera