



GOBIERNO DE COLOMBIA



GOBIERNO DE COLOMBIA



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte julio 31 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 \$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 julio de 2018, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$14.059 millones, equivalentes al 52,63% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$12.550 millones y pagos por \$12.536 millones que corresponden al 89,17% del valor comprometido.

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos de funcionamiento con corte a 31 de julio 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	\$ 19.030	\$ 225	\$ 12.027	\$ 11.228	\$ 11.228	62,46%	93,36%	58,34%
Gastos Generales	\$ 2.476	\$ 2.476	\$ 2.346	\$ 130	\$ 1820	\$ 110	\$ 1086	73,61%	60,22%	44,83%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.731	\$ 21.731	\$ 21.376	\$ 355	\$ 13.847	\$ 12.338	\$ 12.324	63,72%	89,00%	56,78%
Transferencias al sector público	\$ 1538	\$ 1538	\$ 0	\$ 1538	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Otras Transferencias	\$ 3.446	\$ 3.446	\$ 212	\$ 3.234	\$ 212	\$ 212	\$ 212	6,15%	100,00%	6,15%
Subtotal Transferencias	\$ 4.984	\$ 4.984	\$ 212	\$ 4.772	\$ 212	\$ 212	\$ 212	4,25%	100,00%	4,25%
Total Funcionamiento	\$ 26.715	\$ 26.715	\$ 21.588	\$ 5.127	\$ 14.059	\$ 12.550	\$ 12.536	52,63%	89,17%	46,98%

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

Tabla 2: Ejecución presupuesto de gastos de inversión con corte a 31 de julio de 2018

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto vigente (A)	CDP	Apropiación Disponible	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% Comprometido (O/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 \$10.446 millones equivalentes al 59,87% de la apropiación vigente y de estos se pagaron \$10.446 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 julio 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	\$ 5.225	\$ 5.225	\$ 5.225	60,64%	100,00%	60,64%
Prima Técnica	\$ 3.372	\$ 3.372	\$ 2.111	\$ 2.111	\$ 2.111	62,60%	100,00%	62,60%
Otros	\$ 2.035	\$ 2.035	\$ 674	\$ 674	\$ 674	33,12%	100,00%	33,12%
Horas Extras, días festivos e indemnización por vacaciones	\$ 130	\$ 130	\$ 28	\$ 28	\$ 28	21,54%	100,00%	21,54%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 2.408	\$ 2.408	\$ 2.408	73,06%	100,00%	73,06%
Total	\$ 17.449	\$ 17.449	\$ 10.446	\$ 10.446	\$ 10.446	59,87%	100,00%	59,87%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se comprometieron \$1.581 millones equivalentes al 87,54% de la apropiación vigente, y se realizaron pagos por valor de \$782 millones, que corresponden al 49,46% del valor comprometido.



**Tabla 4: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 31 de julio 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	\$ 1.581	\$ 1.581	\$ 782	\$ 782	87,54%	49,46%	43,30%
Total	\$ 1.806	\$ 1.581	\$ 1.581	\$ 782	\$ 782	87,54%	49,46%	43,30%

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 julio 2018 no presentó movimiento.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de julio 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 \$1.820 millones equivalente al 73,95% de la apropiación vigente y se pagaron \$1.096 millones que corresponde al 60,22% del total comprometido.

Tabla 6: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de julio 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	\$ 14	\$ 14	\$ 14	\$ 14	\$ 14	93,33%	0,00%	0,00%
ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 20	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	\$ 93	\$ 83	\$ 80	\$ 38	\$ 34	86,02%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 91	\$ 82	\$ 81	\$ 41	\$ 35	89,01%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 488	\$ 446	\$ 390	\$ 218	\$ 212	79,92%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 2	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	50,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 35	\$ 35	\$ 24	\$ 24	\$ 24	68,57%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 399	\$ 399	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.071	\$ 1.064	\$ 1.009	\$ 644	\$ 644	94,21%	0,00%	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 6	\$ 6	\$ 4	\$ 3	\$ 3	66,67%	0,00%	0,00%
Gastos Judiciales	\$ 6	\$ 2	\$ 2	\$ 2	\$ 2	40,00%	0,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 30	\$ 15	\$ 15	\$ 0	\$ 0	50,00%	0,00%	0,00%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$ 208	\$ 200	\$ 200	\$ 127	\$ 127	97,09%	0,00%	0,00%
Total	\$ 2.481	\$ 2.346	\$ 1.820	\$ 1.110	\$ 1.096	73,95%	60,22%	60,07%

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 julio 2018. De la reserva presupuestal constituida, se ejecutaron \$6000.000 millones, que equivalen al 95%; de la cuentas por pagar constituidas, se pagó el 100%.

Tabla 7: Ejecución rezago presupuestal vigencia 2017

Concepto	Vr. Reserva	Pagos Reserva	%	Pagos Cuentas por Pagar		
				7194		%
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	\$ 600.000	95%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Total (T)	\$ 630.000	\$ 600.000	95%	\$ 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 julio de 2018 se ha contratado \$7.639 mil millones que corresponden al 90,71% del total de recursos asignados.

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

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	7.902	7.639	7.168
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		519	472
EDUCACIÓN		700	623
MEDIO AMBIENTE		277	276
CANAL DEL DIQUE		346	340
GRAMALOTE		446	401
JARILLÓN DE CALI		541	428
LA MOJANA		124	97
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		154	138
SALUD		345	249
TRANSPORTE		1.894	1.890
VIVIENDA		2.240	2.202
NO SECTORIZADOS		38	37

Fuente: HERRAMIENTA PRESUPUESTAL

**PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN**

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

Tabla 9: Pagos efectuados a 31 de julio de 2018

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	406
EDUCACIÓN	403
MEDIO AMBIENTE	223
CANAL DEL DIQUE	287
GRAMALOTE	371
JARILLÓN DE CALI	224
LA MOJANA	77
RIO FONCE	11
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	134
SALUD	156
TRANSPORTE	1.758
VIVIENDA	1.567
NO SECTORIZADOS	28
Total general	5.644


LEONARDO ESPINOSA FLOREZAsesor II Líder Equipo de Trabajo de
Gestión Financiera
MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYOProfesional II Equipo de Trabajo de
Gestión Financiera