



GOBIERNO
DE COLOMBIA



GOBIERNO
DE COLOMBIA



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte Agosto 31 de 2018

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8
Edificio Carrera Séptima
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 432 54 00
Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co



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 agosto de 2018, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$16.055 millones, equivalentes al 60,10% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$14.404 millones y pagos por \$14.404 millones que corresponden al 89,72% del valor comprometido.

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

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto vigente (A)	GDP	Apropiación Disponible	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% Comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Gasto de Personal	\$ 19.255	\$ 19.255	\$ 18.652	\$ 603	\$ 13.407	\$ 12.782	\$ 12.782	69,63%	95,34%	86,38%
Gastos Generales	\$ 2.476	\$ 2.476	\$ 2.350	\$ 126	\$ 2.286	\$ 1.280	\$ 1.280	92,33%	55,12%	50,89%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.731	\$ 21.731	\$ 21.002	\$ 729	\$ 15.693	\$ 14.042	\$ 14.042	72,21%	89,48%	84,62%
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	\$ 974	\$ 2.472	\$ 362	\$ 362	\$ 362	10,50%	100,00%	10,50%
Subtotal Transferencias	\$ 4.984	\$ 4.984	\$ 974	\$ 4.010	\$ 362	\$ 362	\$ 362	7,26%	100,00%	7,26%
Total Funcionamiento	\$ 26.715	\$ 26.715	\$ 21.976	\$ 4.739	\$ 16.055	\$ 14.404	\$ 14.404	60,10%	89,72%	53,92%

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 y teniendo en cuenta que los recursos de inversión son apropiados en rubros con bloqueo por parte de la DGPPN, 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. De acuerdo con lo anterior, el levantamiento previo de los recursos se realizó en el mes de agosto/2018 y se comprometieron en el 100%.

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

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente (A)	GDP	Apropiación Disponible	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% Comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Inversión:	\$ 700.000	\$ 700.000	\$ 700.000	\$ 0	\$ 700.000	\$ 0	\$ 0	00,00%	0,00%	0,00%
Total Inversión	\$ 700.000	\$ 700.000	\$ 700.000	\$ 0	\$ 700.000	\$ 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 \$11.834 millones equivalentes al 67,82% de la apropiación vigente y de estos se pagaron \$11.829 millones que corresponden al 99,96% del valor comprometido.

Tabla 3: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a 31 de agosto de 2018

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	GDP	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Sueldos de Personal de Nómina	\$ 8.616	\$ 8.536	\$ 5.964	\$ 5.959	\$ 5.959	69,22%	99,92%	69,16%
Prima Técnica	\$ 3.372	\$ 3.372	\$ 2.406	\$ 2.406	\$ 2.406	71,35%	100,00%	71,35%
Otros	\$ 2.035	\$ 1.735	\$ 716	\$ 716	\$ 716	35,18%	100,00%	35,18%
Horas Extras, días festivos e indemnización por vacaciones	\$ 130	\$ 130	\$ 42	\$ 42	\$ 42	32,31%	100,00%	32,31%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 2.706	\$ 2.706	\$ 2.706	82,10%	100,00%	82,10%
Total	\$ 17.449	\$ 17.069	\$ 11.834	\$ 11.829	\$ 11.829	67,82%	99,96%	67,79%





Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se comprometieron \$1.573 millones equivalentes al 87,10% de la apropiación vigente, y se realizaron pagos por valor de \$953 millones, que corresponden al 60,58% del valor comprometido.

Tabla 4: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 31 de agosto 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	\$ 1.583	\$ 1.573	\$ 953	\$ 953	87,10%	60,58%	52,77%
Total	\$ 1.806	\$ 1.583	\$ 1.573	\$ 953	\$ 953	87,10%	60,58%	52,77%

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 agosto 2018 no presentó movimiento.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de agosto 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 \$2.286 millones equivalente al 92,89% de la apropiación vigente y se pagaron \$1.260 millones que corresponde al 55,12% del total comprometido.

Tabla 6: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de agosto 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	\$ 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	\$ 40	\$ 40	86,02%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 91	\$ 82	\$ 82	\$ 42	\$ 42	90,11%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 488	\$ 443	\$ 443	\$ 245	\$ 245	90,78%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 2	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	50,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 35	\$ 35	\$ 27	\$ 27	\$ 27	77,14%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 399	\$ 399	\$ 399	\$ 0	\$ 0	100,00%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.071	\$ 1.064	\$ 1.020	\$ 745	\$ 745	95,24%	0,00%	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 6	\$ 6	\$ 4	\$ 4	\$ 4	66,67%	0,00%	0,00%
Gastos Judiciales	\$ 5	\$ 3	\$ 2	\$ 2	\$ 2	40,00%	0,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 30	\$ 21	\$ 15	\$ 0	\$ 0	50,00%	0,00%	0,00%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$ 206	\$ 199	\$ 199	\$ 140	\$ 140	96,60%	0,00%	0,00%
Total	\$ 2.461	\$ 2.350	\$ 2.286	\$ 1.260	\$ 1.260	92,89%	65,12%	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 agosto 2018. De la reserva presupuestal constituida, se ejecutó el 100%; 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	\$ 630.000	100%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Total (T)	\$ 630.000	\$ 630.000	100%	\$ 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 agosto de 2018 se ha contratado \$7.236 mil millones que corresponden al 91,58% del total de recursos asignados.

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

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	7.902	7.649	7.236
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		521	489
EDUCACIÓN		700	623
MEDIO AMBIENTE		278	276
CANAL DEL DIQUE		345	343
GRAMALOTE		446	421
JARILLÓN DE CALI		541	455
LA MOJANA		124	98
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		153	138
SALUD		345	250
TRANSPORTE		1.895	1.886
VIVIENDA		2.248	2.205
NO SECTORIZADOS		38	37

Fuente: HERRAMIENTA PRESUPUESTAL





PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

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

Tabla 9: Pagos efectuados a 31 de agosto de 2018

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	408
EDUCACIÓN	410
MEDIO AMBIENTE	224
CANAL DEL DIQUE	292
GRAMALOTE	375
JARILLÓN DE CALI	228
LA MOJANA	78
RIO FONCE	11
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	135
SALUD	159
TRANSPORTE	1.767
VIVIENDA	1.586
NO SECTORIZADOS	29
Total general	5.701


LEONARDO ESPINOSA FLOREZ

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


MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYO

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

