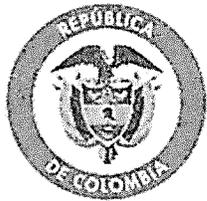




GOBIERNO
DE COLOMBIA



GOBIERNO
DE COLOMBIA



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte Septiembre 30 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 septiembre de 2018, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$18.024 millones, equivalentes al 67,47% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$16.679 millones y pagos por \$16.679 millones que corresponden al 92,54% del valor comprometido.

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos de funcionamiento con corte a 30 de septiembre 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	\$ 19.254	\$ 19.254	\$ 19.031	\$ 223	\$ 14.743	\$ 14.266	\$ 14.266	76,57%	96,76%	74,09%
Gastos Generales	\$ 2.476	\$ 2.476	\$ 2.351	\$ 125	\$ 2.307	\$ 1.439	\$ 1.439	93,17%	62,38%	58,12%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.730	\$ 21.730	\$ 21.382	\$ 348	\$ 17.050	\$ 15.705	\$ 15.705	78,46%	92,1%	72,27%
Transferencias al sector publico	\$ 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	\$ 974	\$ 974	\$ 974	28,26%	100,00%	28,26%
Subtotal Transferencias	\$ 4.984	\$ 4.984	\$ 974	\$ 4.010	\$ 974	\$ 974	\$ 974	19,54%	100,00%	19,54%
Total Funcionamiento	\$ 26.714	\$ 26.714	\$ 22.356	\$ 4.358	\$ 18.024	\$ 16.679	\$ 16.679	67,47%	92,54%	62,44%

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 septiembre/2018 y se comprometieron en el 100%.

Tabla 2: Ejecución presupuesto de gastos de inversión con corte a 30 de septiembre 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	\$ 700.000	\$ 0	\$ 700.000	\$ 0	\$ 0	100,00%	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 \$13.170 millones equivalentes al 75,48% de la apropiación vigente y de estos se pagaron \$13.170 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 septiembre 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	\$ 6.675	\$ 6.675	\$ 6.675	77,47%	100,00%	77,47%
Prima Técnica	\$ 3.372	\$ 3.372	\$ 2.691	\$ 2.691	\$ 2.691	79,80%	100,00%	79,80%
Otros	\$ 2.035	\$ 2.035	\$ 755	\$ 755	\$ 755	37,10%	100,00%	37,10%
Horas Extras, días festivos e Indemnización por vacaciones	\$ 129	\$ 129	\$ 49	\$ 49	\$ 49	37,98%	100,00%	37,98%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 3.000	\$ 3.000	\$ 3.000	91,02%	100,00%	91,02%
Total	\$ 17.448	\$ 17.448	\$ 13.170	\$ 13.170	\$ 13.170	75,48%	100,00%	75,48%

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 \$1.096 millones, que corresponden al 69,58% del valor comprometido.





Tabla 4: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 30 de septiembre 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	\$ 1.096	\$ 1.096	87,10%	69,68%	60,69%
Total	\$ 1.806	\$ 1.583	\$ 1.573	\$ 1.096	\$ 1.096	87,10%	69,68%	60,69%

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 septiembre 2018 no presentó movimiento.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 30 de septiembre 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 \$2.307 millones equivalente al 93.74% de la apropiación vigente y se pagaron \$1.439 millones que corresponde al 62,38% del total comprometido.

Tabla 6: Ejecución presupuestal de gastos generales a 30 de septiembre 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	\$ 92	\$ 84	\$ 80	\$ 52	\$ 52	86,96%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 92	\$ 80	\$ 82	\$ 55	\$ 55	89,13%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 488	\$ 445	\$ 443	\$ 276	\$ 276	90,78%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 2	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	50,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 35	\$ 35	\$ 31	\$ 31	\$ 31	88,57%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 399	\$ 399	\$ 399	\$ 0	\$ 0	100,00%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.072	\$ 1.064	\$ 1.030	\$ 848	\$ 848	96,08%	0,00%	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 6	\$ 6	\$ 4	\$ 4	\$ 4	66,67%	0,00%	0,00%
Gastos Judiciales	\$ 4	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 3	75,00%	0,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 30	\$ 21	\$ 21	\$ 0	\$ 0	70,00%	0,00%	0,00%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$ 206	\$ 199	\$ 199	\$ 155	\$ 155	96,60%	0,00%	0,00%
Total	\$ 2.461	\$ 2.351	\$ 2.307	\$ 1.439	\$ 1.439	93,74%	62,38%	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 septiembre 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	%	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	\$ 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 septiembre de 2018 se ha contratado \$7.248 mil millones que corresponden al 91,72% del total de recursos asignados.

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

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	7.902	7.639	7.248
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		520	491
EDUCACIÓN		694	620
MEDIO AMBIENTE		278	277
CANAL DEL DIQUE		346	345
GRAMALOTE		445	421
JARILLÓN DE CALI		541	456
LA MOJANA		123	102
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		157	138
SALUD		339	253
TRANSPORTE		1.895	1.887
VIVIENDA		2.248	2.206
NO SECTORIZADOS		38	37

Fuente: HERRAMIENTA PRESUPUESTAL





PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

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

Tabla 9: Pagos efectuados a 30 de septiembre de 2018

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	411
EDUCACIÓN	415
MEDIO AMBIENTE	227
CANAL DEL DIQUE	294
GRAMALOTE	382
JARILLÓN DE CALI	233
LA MOJANA	78
RIO FONCE	11
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	135
SALUD	160
TRANSPORTE	1.770
VIVIENDA	1.590
NO SECTORIZADOS	30
Total general	5.737

LEONARDO ESPINOSA FLOREZ

Asesor II Líder Equipo de Trabajo de
Gestión Financiera

MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYO

Profesional II Equipo de Trabajo de
Gestión Financiera

