



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

# INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

## Corte Octubre 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](http://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
<b>Total Funcionamiento</b>	<b>\$ 26.714.983.095</b>
Gastos de Personal	19.254.733.090
Gastos Generales	2.476.269.675
Transferencias	4.983.980.330
<b>Total Inversión</b>	<b>\$ 700.000.000.000</b>
Inversión	700.000.000.000
<b>Total Presupuesto Fondo Adaptación</b>	<b>\$ 726.714.983.095</b>

Con resolución No. 3573 del 22 de octubre de 2018, *Por medio del cual se efectúa una distribución en el Presupuesto de Gastos de Funcionamiento del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para la vigencia 2018*, se asignan a la Sección 13-15-00 Fondo Adaptación \$890.000.000 en la cuenta de Gastos de Personal. Por lo anterior, la distribución del presupuesto es:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
<b>Total Funcionamiento</b>	<b>\$ 27.604.983.095</b>
Gastos de Personal	20.144.733.090
Gastos Generales	2.476.269.675
Transferencias	4.983.980.330
<b>Total Inversión</b>	<b>\$ 700.000.000.000</b>
Inversión	700.000.000.000
<b>Total Presupuesto Fondo Adaptación</b>	<b>\$ 727.604.983.095</b>

## EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SIIF

Al cierre del mes de octubre de 2018, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$20.731 millones, equivalentes al 75,10% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$20.009 millones y pagos por \$20.009 millones que corresponden al 96,52% del valor comprometido.





**Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos de funcionamiento con corte a 31 de octubre 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
Gasto de Personal	\$ 19.254	\$ 20.145	\$ 19.993	\$ 152	\$ 16.165	\$ 15.756	\$ 15.756	80,24%	97,47%	78,21%
Gastos Generales	\$ 2.476	\$ 2.476	\$ 2.428	\$ 48	\$ 2.307	\$ 1.994	\$ 1.994	93,17%	86,43%	80,53%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.730	\$ 22.621	\$ 22.421	\$ 200	\$ 18.472	\$ 17.750	\$ 17.750	81,66%	96,09%	78,47%
Transferencias al sector público	\$ 1.538	\$ 1.538	\$ 1.285	\$ 253	\$ 1.285	\$ 1.285	\$ 1.285	83,55%	0,00%	83,55%
Otras Transferencias	\$ 3.446	\$ 3.446	\$ 974	\$ 2.472	\$ 974	\$ 974	\$ 974	28,26%	100,00%	28,26%
Subtotal Transferencias	\$ 4.984	\$ 4.984	\$ 2.259	\$ 2.725	\$ 2.259	\$ 2.259	\$ 2.259	45,33%	100,00%	45,33%
<b>Total Funcionamiento</b>	<b>\$ 26.714</b>	<b>\$ 27.605</b>	<b>\$ 24.680</b>	<b>\$ 2.925</b>	<b>\$ 20.731</b>	<b>\$ 20.009</b>	<b>\$ 20.009</b>	<b>75,10%</b>	<b>98,52%</b>	<b>72,48%</b>

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, y una vez efectuado el levantamiento previo de los recursos, se tienen a octubre/2018 comprometidos el 100% de los recursos, obligado y pagado el 22,86%.

**Tabla 2: Ejecución presupuesto de gastos de inversión con corte a 31 de octubre 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	\$ 160.000	\$ 160.000	100,00%	0,00%	22,86%
<b>Total Inversión</b>	<b>\$ 700.000</b>	<b>\$ 700.000</b>	<b>\$ 700.000</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 700.000</b>	<b>\$ 160.000</b>	<b>\$ 160.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>22,86%</b>	<b>22,86%</b>

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 \$14.535 millones equivalentes al 79,26% de la apropiación vigente y de estos se pagaron \$14.535 millones que corresponden al 100% del valor comprometido.

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](http://www.fondoadaptacion.gov.co)





**Tabla 3: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a 31 de octubre 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	\$ 8.856	\$ 8.856	\$ 7.395	\$ 7.395	\$ 7.395	83,50%	100,00%	83,50%
Prima Técnica	\$ 3.372	\$ 3.372	\$ 2.973	\$ 2.973	\$ 2.973	88,17%	100,00%	88,17%
Otros	\$ 2.035	\$ 2.035	\$ 808	\$ 808	\$ 808	39,71%	100,00%	39,71%
Horas Extras, días festivos e Indemnización por vacaciones	\$ 129	\$ 129	\$ 59	\$ 59	\$ 59	45,74%	100,00%	45,74%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.946	\$ 3.946	\$ 3.300	\$ 3.300	\$ 3.300	83,63%	100,00%	83,63%
<b>Total</b>	<b>\$ 18.338</b>	<b>\$ 18.338</b>	<b>\$ 14.535</b>	<b>\$ 14.535</b>	<b>\$ 14.535</b>	<b>79,26%</b>	<b>100,00%</b>	<b>79,26%</b>

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se comprometieron \$1.630 millones equivalentes al 90,20% de la apropiación vigente, y se realizaron pagos por valor de \$1.221 millones, que corresponden al 74,91% del valor comprometido.

**Tabla 4: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 31 de octubre 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	\$ 1.807	\$ 1.655	\$ 1.630	\$ 1.221	\$ 1.221	90,20%	74,91%	67,57%
<b>Total</b>	<b>\$ 1.807</b>	<b>\$ 1.655</b>	<b>\$ 1.630</b>	<b>\$ 1.221</b>	<b>\$ 1.221</b>	<b>90,20%</b>	<b>74,91%</b>	<b>67,57%</b>

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 octubre 2018 no presentó movimiento.

**Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de octubre 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%
<b>Total</b>	<b>\$ 15,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

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 \$1.994 millones que corresponde al 86,46% del total comprometido.

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](http://www.fondoadaptacion.gov.co)





Tabla 6: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de octubre de 2018

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	GDP	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	100,00%	0,00%	0,00%
ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	#DIV/0!	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	\$ 87	\$ 87	\$ 83	\$ 61	\$ 61	95,40%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 86	\$ 86	\$ 83	\$ 62	\$ 62	96,51%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 481	\$ 461	\$ 426	\$ 308	\$ 308	88,57%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 2	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	50,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 37	\$ 37	\$ 35	\$ 35	\$ 35	94,59%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 399	\$ 399	\$ 399	\$ 397	\$ 397	100,00%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.109	\$ 1.109	\$ 1.040	\$ 950	\$ 950	93,78%	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	\$ 204	\$ 198	\$ 159	\$ 159	96,12%	0,00%	0,00%
<b>Total</b>	<b>\$ 2.461</b>	<b>\$ 2.428</b>	<b>\$ 2.307</b>	<b>\$ 1.994</b>	<b>\$ 1.994</b>	<b>93,74%</b>	<b>86,43%</b>	<b>0,05%</b>

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 octubre 2018. De la reserva presupuestal constituida, se ejecutó el 100%; de las 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
<b>Total (T)</b>	<b>\$ 630.000</b>	<b>\$ 630.000</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 659</b>	<b>\$ 659</b>	<b>100%</b>

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 octubre de 2018 se ha contratado \$7.323 mil millones que corresponden al 92,68% del total de recursos asignados.

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

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
<b>TOTAL</b>	<b>7.902</b>	<b>7.614</b>	<b>7.323</b>
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		512	494
EDUCACIÓN		692	633
MEDIO AMBIENTE		279	277
CANAL DEL DIQUE		347	345
GRAMALOTE		427	425
JARILLÓN DE CALI		537	499
LA MOJANA		123	102
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		157	138
SALUD		339	259
TRANSPORTE		1.894	1.894
VIVIENDA		2.253	2.204
NO SECTORIZADOS		39	38

Fuente: HERRAMIENTA PRESUPUESTAL





## PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

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

Tabla 9: Pagos efectuados a 31 de octubre de 2018

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	429
EDUCACIÓN	421
MEDIO AMBIENTE	230
CANAL DEL DIQUE	299
GRAMALOTE	383
JARILLÓN DE CALI	240
LA MOJANA	79
RIO FONCE	11
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	135
SALUD	160
TRANSPORTE	1.777
VIVIENDA	1.621
NO SECTORIZADOS	31
<b>Total general</b>	<b>5.817</b>

\*\*\*

LEONARDO ESPINOSA FLOREZ

Asesor II Líder Equipo de Trabajo de  
Gestión Financiera

MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYO

Profesional II Equipo de Trabajo de  
Gestión Financiera

