



GOBIERNO
DE COLOMBIA



GOBIERNO
DE COLOMBIA



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte Diciembre 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

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
Total Funcionamiento	\$ 27.604.983.095
Gastos de Personal	20.144.733.090
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	\$ 727.604.983.095

Traslado presupuestal aprobado el 22 de noviembre de 2018 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.001 del 29 de noviembre de 2018 y documento 2-2018-046340 del 13 de diciembre de 2018 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación - DGPPN, para acreditar en \$315.000.000 el rubro de "A-1-0-1-5 Otros" y contracreditar los rubros "A-1-0-1-1 Sueldos Personal de Nómina", "A-1-0-1-4 Prima Técnica", "A-1-0-1-9 Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones" y "A-1-0-5 Contribuciones Inherentes a la Nómina Sector Privado y Público".

Traslado presupuestal aprobado el 21 de diciembre de 2018 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.002 del 21 de diciembre de 2018 y documento 2-2018-048650 del 27 de diciembre de 2018 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación - DGPPN, para acreditar en \$107.000.000 los rubros de "A-1-0-1-1 Sueldos de Personal de Nómina" y "A-1-0-1-4 Prima Técnica" y contracreditar los rubros "A-1-0-1-5 Otros" y "A-1-0-1-9 Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones".





EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SIIF

Al cierre del mes de diciembre de 2018, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$25.186 millones, equivalentes al 91,24% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$24.962 millones y pagos por \$24.743 millones que corresponden al 98,24% del valor comprometido.

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos de funcionamiento con corte a 31 de diciembre 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	\$ 20.145	\$ 19.977	\$ 188	\$ 19.977	\$ 19.977	\$ 19.760	99,17%	98,91%	99,17%
Gastos Generales	\$ 2.476	\$ 2.476	\$ 2.453	\$ 23	\$ 2.453	\$ 2.229	\$ 2.227	99,07%	90,79%	90,02%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.730	\$ 22.621	\$ 22.430	\$ 211	\$ 22.430	\$ 22.206	\$ 21.987	99,16%	98,02%	98,17%
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	\$ 1.471	\$ 1.975	\$ 1.471	\$ 1.471	\$ 1.471	42,69%	100,00%	42,69%
Subtotal Transferencias	\$ 4.984	\$ 4.984	\$ 2.756	\$ 2.228	\$ 2.756	\$ 2.756	\$ 2.756	55,30%	100,00%	55,30%
Total Funcionamiento	\$ 26.714	\$ 27.605	\$ 25.186	\$ 2.419	\$ 25.186	\$ 24.962	\$ 24.743	91,24%	98,24%	90,43%

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 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 diciembre de 2018 comprometidos el 100% de los recursos, obligados y pagados \$355.000 millones que corresponden al 50,71% del valor comprometido.

Tabla 2: Ejecución presupuesto de gastos de inversión con corte a 31 de diciembre 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	\$ 355.000	\$ 355.000	100,00%	0,00%	50,71%
Total Inversión	\$ 700.000	\$ 700.000	\$ 700.000	\$ 0	\$ 700.000	\$ 355.000	\$ 355.000	100,00%	50,71%	50,71%

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 \$18.311 millones equivalentes al 99,85% de la apropiación vigente y de estos se pagaron \$18.159 millones que corresponden al 99,17% del valor comprometido.

Tabla 3: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a 31 de diciembre 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	\$ 8.818	\$ 8.806	\$ 8.806	\$ 8.806	\$ 8.805	99,86%	99,99%	99,86%
Prima Técnica	\$ 3.533	\$ 3.532	\$ 3.532	\$ 3.532	\$ 3.532	99,97%	100,00%	99,97%
Otros	\$ 1.791	\$ 1.786	\$ 1.786	\$ 1.786	\$ 1.700	99,72%	95,18%	99,72%
Horas Extras, días festivos e Indemnización por vacaciones	\$ 241	\$ 231	\$ 231	\$ 231	\$ 216	95,85%	93,51%	95,85%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.956	\$ 3.956	\$ 3.956	\$ 3.956	\$ 3.906	100,00%	98,74%	100,00%
Total	\$ 18.339	\$ 18.311	\$ 18.311	\$ 18.311	\$ 18.159	99,85%	99,17%	99,85%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se comprometieron \$1.666 millones equivalentes al 92,25% de la apropiación vigente, y se realizaron pagos por valor de \$1.601 millones, que corresponden al 96,10% del valor comprometido.

Tabla 4: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 31 de diciembre 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	\$ 1.666	\$ 1.666	\$ 1.666	\$ 1.601	92,25%	96,10%	92,25%
Total	\$ 1.806	\$ 1.666	\$ 1.666	\$ 1.666	\$ 1.601	92,25%	96,10%	92,25%

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 diciembre de 2018 presentó movimiento por concepto de semaforización de los vehículos de la Entidad.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de diciembre 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





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	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	6,67%	0,00%	6,67%
Total	\$ 15,00	\$ 1,00	\$ 1,00	\$ 1,00	\$ 1,00	6,67%	0,00%	0,00%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

Los rubros de gastos generales se comprometieron en \$2.452 millones equivalente al 99.63% de la apropiación vigente y se pagaron \$2.226 millones que corresponde al 90,80% del total comprometido.

Tabla 6: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de diciembre 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	96,43%	0,00%	0,00%
ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	#DIV/0!	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	\$ 82	\$ 80	\$ 80	\$ 71	\$ 71	97,56%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 82	\$ 82	\$ 82	\$ 72	\$ 72	100,00%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 447	\$ 444	\$ 444	\$ 369	\$ 369	99,33%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	100,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 42	\$ 42	\$ 42	\$ 42	\$ 42	100,00%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 398	\$ 398	\$ 398	\$ 398	\$ 398	100,00%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.161	\$ 1.161	\$ 1.161	\$ 1.074	\$ 1.073	100,00%	0,00%	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	\$ 6	100,00%	0,00%	0,00%
Gastos Judiciales	\$ 3	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	16,67%	0,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 11	\$ 11	100,00%	0,00%	0,00%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$ 205	\$ 204	\$ 204	\$ 170	\$ 170	99,51%	0,00%	0,00%
Total	\$ 2.461	\$ 2.452	\$ 2.452	\$ 2.228	\$ 2.226	99,63%	90,80%	0,04%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

El Fondo Adaptación de conformidad con el artículo 31 de la Ley 1940 del 26 de diciembre de 2018 – Por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2019; Obligó cuentas hasta agotar el PAC asignado, quedando, conforme la funcionalidad del SIIF Nación como reserva presupuestal el valor de \$224.205.634,19, el cual corresponde a bienes y servicios recibidos a satisfacción, pero que no fueron obligados por no contar con PAC.

EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL

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





En la tabla 7 se presenta la ejecución del rezago presupuestal al cierre del mes de diciembre 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	%	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 diciembre de 2018 se ha contratado \$7.345 mil millones que corresponden al 92,95% del total de recursos asignados.

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

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	7.902	7.648	7.345
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		517	495
EDUCACIÓN		695	637
MEDIO AMBIENTE		279	278
CANAL DEL DIQUE		351	345
GRAMALOTE		438	426
JARILLÓN DE CALI		538	506
LA MOJANA		111	89
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		160	138
SALUD		316	272
TRANSPORTE		1.896	1.893
VIVIENDA		2.288	2.211
NO SECTORIZADOS		43	39

Fuente: HERRAMIENTA PRESUPUESTAL

PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

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





GOBIERNO DE COLOMBIA

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

Tabla 9: Pagos efectuados a 31 de diciembre de 2018

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	441
EDUCACIÓN	450
MEDIO AMBIENTE	238
CANAL DEL DIQUE	307
GRAMALOTE	402
JARILLÓN DE CALI	250
LA MOJANA	78
RIO FONCE	12
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	135
SALUD	179
TRANSPORTE	1.799
VIVIENDA	1.685
NO SECTORIZADOS	34
Total general	6.010


LEONARDO ESPINOSA FLOREZ

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


MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYO

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

