



**El emprendimiento
es de todos**

Minhacienda

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Corte Enero 31 de 2019

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



Fondo Adaptación



MARCO NORMATIVO

El Fondo Adaptación da cumplimiento a lo estipulado en el Decreto 0412 del 02 de marzo de 2018 - Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 1068 de 2015 en el Libro 2 Régimen reglamentario del sector hacienda y crédito público, Parte 8 del Régimen Presupuestal, Parte 9 Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF NACIÓN y se establecen otras disposiciones.

Mediante Decreto 2467 del 28 de diciembre de 2018, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia de 2019, en la sección 1315 se asignó el presupuesto de gastos para 2019 al Fondo Adaptación la suma de \$1.317.674.4 millones distribuidos de la siguiente manera:

| Tipo de Gasto | Presupuesto Asignado |
|--|-----------------------------|
| Total Funcionamiento | \$ 27.674.478.118 |
| Gastos de Personal | 18.328.844.803 |
| Adquisición de Bienes y Servicios | 4.174.390.909 |
| Transferencias Corrientes | 3.617.792.406 |
| Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora | 1.553.450.000 |
| Total Inversión | \$ 1.290.000.000.000 |
| Inversión | 1.290.000.000.000 |
| Total Presupuesto Fondo Adaptación | \$ 1.317.674.478.118 |

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SIIF

Al mes de enero de 2019, por el concepto de Funcionamiento se adquirieron compromisos por \$2.893 millones, equivalentes al 10,45% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones y pagos por \$1.502 millones que corresponden al 5,43% del valor comprometido.

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos de funcionamiento con corte a 31 de enero de 2019

| 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 | \$ 18.329 | \$ 18.329 | \$ 18.329 | \$ 0 | \$ 1429 | \$ 1398 | \$ 1398 | 7,80% | 97,83% | 7,63% |
| Adquisición de Bienes y Servicios | \$ 4.174 | \$ 4.174 | \$ 2.276 | \$ 1898 | \$ 1464 | \$ 104 | \$ 104 | 35,07% | 7,10% | 2,49% |
| Transferencias Corrientes | \$ 3.618 | \$ 3.618 | \$ 45 | \$ 3.573 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora | \$ 1553 | \$ 1553 | \$ 0 | \$ 1553 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Total Funcionamiento | \$ 27.674 | \$ 27.674 | \$ 20.650 | \$ 7.024 | \$ 2.893 | \$ 1.502 | \$ 1.502 | 10,45% | 51,92% | 5,43% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACIÓN



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 teniendo en cuenta que a la fecha la Oficina Asesora de Planeación, no ha informado del levantamiento previo concepto por parte del DNP, no se presenta movimiento en el rubro de inversión.

Tabla 2: Ejecución presupuesto de gastos de inversión con corte a 31 de enero de 2019

| 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 | \$ 1290.000 | \$ 1290.000 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Total Inversión | \$ 1.290.000 | \$ 1.290.000 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

▪ GASTOS DE PERSONAL

De acuerdo con el nuevo catálogo presupuestal, el concepto de Incapacidades y Licencias de Maternidad sale del grupo A-1 y pasa al grupo A-3.

En este grupo se encuentran conceptos tales como: Sueldo básico, Prima de servicio, Bonificación por servicios prestados, Horas extras, dominicales, festivos y recargos, Prima de navidad, prima de vacaciones, Contribuciones inherentes a la nómina, Sueldo de vacaciones, Indemnización por vacaciones, Bonificación especial de recreación, Prima técnica no salarial, Bonificación de Dirección.

Al mes de enero de 2019, en los rubros de gastos de personal, se comprometieron \$1.429 millones equivalentes al 7,80% de la apropiación vigente y de estos se pagaron \$1.399 millones que corresponden al 97,90% del valor comprometido.



Tabla 3: Ejecución presupuesto gastos de personal corte a 31 de enero de 2019

| Concepto | Apropiaciones Vigente (A) | CDP | Compromisos (C) | Obligaciones (O) | Pagos (P) | % comprometido (C / A) | % Ejecución compromisos P/C | % Ppto Ejecutado O/A |
|--|---------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------|----------------------|
| SALARIO | \$ 10.929 | \$ 10.929 | \$ 781 | \$ 781 | \$ 781 | 7,15% | 100,00% | 7,15% |
| CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA | \$ 3.800 | \$ 3.800 | \$ 350 | \$ 320 | \$ 320 | 9,21% | 91,43% | 8,42% |
| REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL | \$ 3.600 | \$ 3.600 | \$ 298 | \$ 298 | \$ 298 | 8,28% | 100,00% | 8,28% |
| Total | \$ 18.329 | \$ 18.329 | \$ 1.429 | \$ 1.399 | \$ 1.399 | 7,80% | 97,90% | 7,63% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

▪ ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

El rubro de servicios personales indirectos, con el nuevo catálogo se encuentra ubicado en el grupo A-2, como adquisición de servicios.

En este grupo se encuentran conceptos como: Activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo, Maquinaria y equipo, Materiales y suministros y Adquisición de servicios.

Los rubros asociados a Adquisición de Bienes y Servicios se comprometieron en \$1.465 millones equivalente al 35,09% de la apropiación vigente y se pagaron \$104 millones que corresponde al 7,10% del total comprometido.

Tabla 4: Ejecución presupuestal de Adquisición de Bienes y Servicios a 31 de diciembre de 2019

| Concepto | Apropiaciones Vigente (A) | CDP | Compromisos (C) | Obligaciones (O) | Pagos (P) | % comprometido (C / A) | % Ejecución compromisos P/C | % Ppto Ejecutado O/A |
|--------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------|------------------------|-----------------------------|----------------------|
| ACTIVOS FIJOS | \$ 36 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 99 | \$ 11 | \$ 1 | \$ 0 | \$ 0 | 1,01% | 0,00% | 0,00% |
| ADQUISICIÓN DE SERVICIOS | \$ 4.040 | \$ 2.265 | \$ 1.464 | \$ 104 | \$ 104 | 36,24% | 7,10% | 2,57% |
| Total | \$ 4.175 | \$ 2.276 | \$ 1.465 | \$ 104 | \$ 104 | 35,09% | 7,10% | 2,49% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

• TRANSFERENCIAS CORRIENTES

De acuerdo con el catálogo presupuestal que se aplica a partir de la vigencia 2019, el concepto de Incapacidades y Licencias de Maternidad, se registran como transferencias.

Continúa en este grupo el concepto de Sentencias y Conciliaciones.

En el mes de enero no se presenta movimiento por este grupo.



Tabla 5: Ejecución presupuestal de Transferencias Corrientes a 31 de enero de 2019

| Concepto | Apropiaciones Vigente (A) | CDP | Compromisos (C) | Obligaciones (O) | Pagos (P) | % comprometido (C / A) | % Ejecución compromisos P/C | % Ppto Ejecutado O/A |
|--|---------------------------|--------------|-----------------|------------------|-------------|------------------------|-----------------------------|----------------------|
| PRESTACIONES SOCIALES RELACIONADAS CON EL EMPLEO | \$ 45 | \$ 45 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| FALLOS NACIONALES | \$ 3.573 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Total | \$ 3.618 | \$ 45 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

- GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA**

De acuerdo con el catálogo presupuestal por este concepto se registran: Impuestos territoriales y Contribuciones – Cuota de fiscalización y auditaje.

En el mes de enero no se presenta movimiento por este grupo.

Tabla 6: Ejecución presupuestal de Transferencias Corrientes a 31 de enero de 2019

| Concepto | Apropiaciones Vigente (A) | CDP | Compromisos (C) | Obligaciones (O) | Pagos (P) | % comprometido (C / A) | % Ejecución compromisos P/C | % Ppto Ejecutado O/A |
|-----------------------------------|---------------------------|-------------|-----------------|------------------|-------------|------------------------|-----------------------------|----------------------|
| IMPUESTOS TERRITORIALES | \$ 45 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE | \$ 1.538 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Total | \$ 1.553 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL

De conformidad con lo establecido en la Circular Externa 050 del 21 de noviembre de 2018, se realizó la correspondiente homologación del rezago presupuestal vigencia 2018.

En la tabla 7 se presenta la ejecución del rezago presupuestal que al mes de enero de 2019, no presenta movimiento.





Tabla 7: Ejecución rezago presupuestal vigencia 2018

| Concepto | Vr. Reserva | Pagos Reserva | % | Vr. Cuentas por Pagar | Pagos Cuentas por Pagar | % |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-----------|-----------------------|-------------------------|-----------|
| Gastos de Personal | \$ 0 | \$ 0 | 0% | \$ 150 | \$ 0 | 0% |
| Adquisición de Bienes y Servicios | \$ 224 | \$ 0 | 0% | \$ 67 | \$ 0 | 0% |
| Transferencias Corrientes | \$ 0 | \$ 0 | 0% | \$ 1 | \$ 0 | 0% |
| Inversión | \$ 0 | \$ 0 | 0% | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Total (T) | \$ 224 | \$ 0 | 0% | \$ 218 | \$ 0 | 0% |

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 enero de 2019 se ha contratado \$7.359 mil millones que corresponden al 92,08% del total de recursos asignados.

Tabla 8: Control de Recursos Comprometidos de inversión a 31 de enero de 2019

(Cifras en miles de millones de pesos)

| SECTOR | ASIGNADO | CDR | RECURSOS COMPROMETIDOS |
|-----------------------------------|----------|-------|------------------------|
| TOTAL | 7.992 | 7.640 | 7.359 |
| AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO | | 517 | 495 |
| EDUCACIÓN | | 696 | 640 |
| MEDIO AMBIENTE | | 279 | 278 |
| CANAL DEL DIQUE | | 351 | 346 |
| GRAMALOTE | | 438 | 435 |
| JARILLÓN DE CALI | | 540 | 508 |
| LA MOJANA | | 111 | 90 |
| RIO FONCE | | 15 | 15 |
| REACTIVACIÓN ECONÓMICA | | 159 | 137 |
| SALUD | | 306 | 272 |
| TRANSPORTE | | 1.896 | 1.893 |
| VIVIENDA | | 2.287 | 2.212 |
| NO SECTORIZADOS | | 43 | 39 |

Fuente: HERRAMIENTA PRESUPUESTAL



PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

En la siguiente tabla se relacionan los pagos acumulados al mes de enero de 2019.

Tabla 9: Pagos efectuados a 31 de enero de 2019

(Cifras en miles de millones de pesos)

| SECTOR | VALOR BRUTO |
|-----------------------------------|--------------|
| AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO | 441 |
| EDUCACIÓN | 452 |
| MEDIO AMBIENTE | 241 |
| CANAL DEL DIQUE | 310 |
| GRAMALOTE | 402 |
| JARILLÓN DE CALI | 254 |
| LA MOJANA | 78 |
| RIO FONCE | 12 |
| REACTIVACIÓN ECONÓMICA | 135 |
| SALUD | 180 |
| TRANSPORTE | 1.802 |
| VIVIENDA | 1.690 |
| NO SECTORIZADOS | 34 |
| Total general | 6.031 |

LEONARDO ESPINOSA FLOREZ

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

MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYO

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