



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte Julio 31 de 2017



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

MARCO NORMATIVO

Mediante Decreto 2170 del 21 de diciembre de 2016, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia 2017, en la sección 1315 se asignó el presupuesto de gastos para 2017 al Fondo Adaptación la suma de \$556.525.1 millones distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	\$ 26.525.121.079
Gastos de Personal	19.184.615.191
Gastos Generales	2.475.819.675
Transferencias	4.864.686.213
Total Inversión	\$ 630.000.000.000
Inversión	630.000.000.000
Total Presupuesto Fondo Adaptación	\$ 656.525.121.079

En La Ley 1837 de 2017 del 30 de junio de 2017, y el Decreto 1238 del 19 de julio de 2017, se acreditaron recursos por valor de \$100 mil millones a favor de la Entidad, por el rubro de inversión previo concepto DNP.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SIIF

Al 31 de julio de 2017, se adquirieron compromisos por \$544.662 millones en funcionamiento, equivalentes al 82,96% de la apropiación vigente; se registraron obligaciones por \$12.561 millones y pagos por \$12.561 millones que corresponden al 2,31% del valor comprometido, se ha ejecutado el total del presupuesto en el 1.91%, tal como se puede ver en la tabla 1:

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos con corte a 31 de julio de 2017

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto vigente (A)	CBP	Apropiación disponible	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% Comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos (P/C)	% Ppto Ejecutado O/A
Gastos de Personal	\$ 19.184	\$ 19.184	\$ 19.121	\$ 93	\$ 11.993	\$ 10.355	\$ 10.355	58,35%	92,5%	53,98%
Gastos Generales	\$ 2.478	\$ 2.478	\$ 2.146	\$ 330	\$ 2.046	\$ 783	\$ 783	82,83%	38,27%	31,62%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 21.660	\$ 21.660	\$ 21.267	\$ 393	\$ 13.239	\$ 11.138	\$ 11.138	61,0%	84,0%	51,42%
Transferencias al sector público	\$ 1.538	\$ 1.538	\$ 0	\$ 1.538	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Otras Transferencias	\$ 3.327	\$ 3.327	\$ 1.423	\$ 1.904	\$ 1.423	\$ 1.423	\$ 1.423	42,77%	100,00%	42,77%
Subtotal Transferencias	\$ 4.865	\$ 4.865	\$ 1.423	\$ 3.442	\$ 1.423	\$ 1.423	\$ 1.423	29,25%	100,00%	29,25%
Subtotal Funcionamiento	\$ 26.525	\$ 26.525	\$ 22.690	\$ 3.835	\$ 14.662	\$ 12.561	\$ 12.561	65,28%	95,67%	47,36%
Inversión	\$ 530.000	\$ 630.000	\$ 530.000	\$ 0	\$ 530.000	\$ 0	\$ 0	84,13%	0,00%	0,00%
Total (A)	\$ 656.525	\$ 656.525	\$ 552.690	\$ 3.835	\$ 544.662	\$ 12.561	\$ 12.561	82,96%	2,31%	1,91%

Cifras en millones de pesos.

Fuente: SIIF NACIÓN

De acuerdo con la normatividad que le aplica a la Entidad, 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 el Fondo Adaptación compromete las apropiaciones 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.

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 han comprometido \$9.546 millones equivalentes al 54,76% de la apropiación vigente y de estos se han pagado \$9.546 millones que corresponden al 100% del valor comprometido.

Tabla 2: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a 31 de julio de 2017

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	\$ 8.598	\$ 8.504	\$ 4.853	\$ 4.853	\$ 4.853	56,44%	100,00%	56,44%
Prima Técnica	\$ 3.372	\$ 3.372	\$ 1.896	\$ 1.896	\$ 1.896	56,23%	100,00%	56,23%
Otros	\$ 2.035	\$ 2.035	\$ 833	\$ 833	\$ 833	40,93%	100,00%	40,93%
Horas Extras, días festivos e indemnización por vacaciones	\$ 130	\$ 130	\$ 124	\$ 124	\$ 124	95,38%	100,00%	95,38%
Contribuciones a la nómina	\$ 3.296	\$ 3.296	\$ 1.840	\$ 1.840	\$ 1.840	55,83%	100,00%	55,83%
Total	\$ 17.431	\$ 17.337	\$ 9.546	\$ 9.546	\$ 9.546	54,76%	100,00%	54,76%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACIÓN

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se ha comprometido en \$1.647 millones equivalentes al 93,95% de la apropiación vigente, de los cuales se han realizado pagos por \$809 millones, que corresponden al 49,12% del valor comprometido.

Tabla 3: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a 31 de julio de 2017

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	GDP	Compromisos (C)	Obligaciones (O)	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% Ejecución compromisos P/C	% Ppto Ejecutado O/A
Servicios personales indirectos	\$ 1.753	\$ 1.690	\$ 1.647	\$ 809	\$ 809	93,95%	49,12%	46,15%
Total	\$ 1.753	\$ 1.690	\$ 1.647	\$ 809	\$ 809	93,95%	49,12%	46,15%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACIÓN

▪ **GASTOS GENERALES**

El rubro de Impuestos y Multas presenta una apropiación de \$15 millones, que al corte de julio 2017 no presenta movimiento.

Tabla 4: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a 31 de julio de 2017

Concepto	Apropiaciones Vigente (A)	GDP	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 NACIÓN

Los rubros de gastos generales se han comprometido en \$2.046 millones equivalente al 83,13% de la apropiación vigente y se han pagado \$783 millones que corresponde al 38,26% del total comprometido.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales a 31 de julio de 2017

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	\$ 10	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	\$ 99	\$ 81	\$ 81	\$ 32	\$ 32	81,82%	0,00%	0,00%
Mantenimiento	\$ 92	\$ 85	\$ 85	\$ 33	\$ 33	92,39%	0,00%	0,00%
Comunicaciones y Transportes	\$ 369	\$ 367	\$ 367	\$ 155	\$ 155	99,46%	0,00%	0,00%
Impresos y Publicaciones	\$ 1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	30,00%	0,00%	0,00%
Servicios Públicos	\$ 60	\$ 60	\$ 22	\$ 22	\$ 22	36,67%	0,00%	0,00%
Seguros	\$ 401	\$ 150	\$ 150	\$ 0	\$ 0	37,41%	0,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 1.237	\$ 1.237	\$ 1.186	\$ 445	\$ 445	95,88%	0,00%	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 21	\$ 15	\$ 4	\$ 4	\$ 4	19,05%	0,00%	0,00%
Gastos Judiciales	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 1	100,00%	0,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 21	\$ 1	\$ 1	\$ 1	\$ 0	2,86%	0,00%	0,00%
Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$ 149	\$ 149	\$ 149	\$ 90	\$ 90	100,00%	0,00%	0,00%
Total	\$ 2.461	\$ 2.149	\$ 2.046	\$ 783	\$ 783	83,13%	38,26%	0,11%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACIÓN

EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL

En la tabla 6 se presenta la ejecución del rezago presupuestal con corte al 31 de julio de 2017.

Tabla 6: Ejecución rezago presupuestal vigencia 2016

Concepto	Vr. Reserva	Pagos Reserva	%	Vr. Cuentas por Pagar	Pagos Cuentas por Pagar	%
Gastos Personales	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 356	\$ 356	100%
Gastos Generales	\$ 43	\$ 0	0%	\$ 496	\$ 496	100%
Transferencias	\$ 0	\$ 0	0%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Inversión	\$ 504.493	\$ 0	0%	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Total (1)	\$ 504.536	\$ 0	0%	\$ 852	\$ 852	100%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACIÓN

Con relación a la reserva presupuestal, por concepto de gastos generales se constituyeron \$43 millones y en inversión \$504.493 millones, los cuales a la fecha se han realizado pagos por \$197.000.

En relación con las cuentas por pagar constituidas por \$852 millones, se ha pagado el 100% del total de las cuentas por pagar constituidas.

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 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 julio de 2017 se ha contratado \$6.639 mil millones que corresponden al 85,42% del total de recursos asignados.

Tabla 7: Control de Recursos Comprometidos de inversión a 31 de julio de 2017

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	ASIGNADO	CDR	RECURSOS COMPROMETIDOS
TOTAL	7.772,70	7.094	6.639
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		499	454
EDUCACIÓN		657	565
MEDIO AMBIENTE		274	273
CANAL DEL DIQUE		328	318
GRAMALOTE		405	392
JARILLÓN DE CALI		312	266
LA MOJANA		109	85
RIO FONCE		15	15
REACTIVACIÓN ECONÓMICA		147	141
SALUD		272	182
TRANSPORTE		1.857	1.824
VIVIENDA		2.188	2.096
NO SECTORIZADOS		30	29

PAGOS ACUMULADOS RECURSOS DE INVERSIÓN

En la siguiente tabla se relacionan los pagos acumulados al mes de julio de 2017.

Tabla 8: Pagos efectuados a 31 de julio de 2017

(Cifras en miles de millones de pesos)

SECTOR	VALOR BRUTO
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	354
EDUCACIÓN	305
MEDIO AMBIENTE	150
CANAL DEL DIQUE	133
GRAMALOTE	287
JARILLÓN DE CALI	184
LA MOJANA	61
RIO FONCE	9
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	127
SALUD	121
TRANSPORTE	1.589
VIVIENDA	1.056
NO SECTORIZADOS	18
Total general	4.396



LEONARDO ESPINOSA FLOREZ
Asesor II E.T de Gestión Financiera



MIRELLA SANDRA CAMELO QUIMBAYO
Profesional II – E.T. Gestión Financiera