

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Corte a marzo 31 de 2015

TABLA DE CONTENIDO

Informe de Gestión Presupuestal Vigencia 2015	3
Marco Normativo	3
Ejecución Presupuestal	4
Ejecución Presupuestal Recursos de Funcionamiento	4
Ejecución Rezago Presupuestal 2014	6
Ejecución Presupuestal Recursos de Inversión	7
Pagos	11

Informe de gestión presupuestal vigencia 2015

Resumen Ejecutivo Acumulado a marzo 31 de 2015

El presente informe tiene como propósito analizar la ejecución de gastos de la Entidad así:

- ✓ Mostrar las apropiaciones presupuestales vigentes
- ✓ Ejecución Recursos de Funcionamiento.
- ✓ Ejecución Recursos de Inversión.

MARCO NORMATIVO

Mediante Decreto 2710 del 26 de diciembre de 2014, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia 2015, en la sección 1315 se asignó el presupuesto de gastos para 2015 al Fondo Adaptación la suma de \$1.525.417.9 millones distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	\$ 25.417.900.000
Gastos de Personal	17.684.400.000
Gastos Generales	2.645.100.000
Transferencias	5.088.400.000
Total Inversión	\$ 1.500.000.000.000
Inversión	1.500.000.000.000
Total Presupuesto Fondo Adaptación	\$ 1.525.417.900.000

Durante el primer trimestre se han presentado los siguientes movimientos:

- Traslado presupuestal aprobado el 19 de febrero de 2015 en sesión del Consejo Directivo del Fondo Adaptación, resolución No.001 del 19 de marzo de 2015 y documento 2-2015-008106 del 09 de marzo de 2015 de la Dirección General de Presupuesto Público de la Nación DGPPN se levantó la restricción del rubro "Otras Transferencias – previo concepto DGPPN" por valor de \$3.000.000.000.00, para dar cumplimiento a las necesidades identificadas en Sentencias y Conciliaciones.

Tipo de Gasto	Presupuesto Asignado
Total Funcionamiento	\$ 25.417.900.000
Gastos de Personal	17.684.400.000
Gastos Generales	2.645.100.000
Transferencias	5.088.400.000
Total Inversión	\$ 1.500.000.000.000
Inversión	1.500.000.000.000
Total Presupuesto Fondo Adaptación	\$ 1.525.417.900.000

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Durante el primer trimestre de la vigencia 2015, se adquirieron compromisos por \$1.505.781.1 millones en funcionamiento e inversión, equivalentes al 98.82% de la apropiación vigente; de tales compromisos se causaron obligaciones por \$3.578.8 millones, y se efectuaron pagos por \$3.578.8 millones que corresponden al 0.24% del valor comprometido, tal como se puede ver en la tabla 1:

Tabla 1: Ejecución presupuesto de gastos Vigencia 2015

Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto vigente (A)	CDP	Apropiación Disponible	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% Comprometido (C/A)	% Ejecución P/C
Gastos de Personal	\$ 17.684,40	\$ 17.684,40	\$ 16.448,91	\$ 1.035,48	\$ 4.150,22	\$ 3.303,11	\$ 3.303,11	23,47%	79,59%
Gastos Generales	\$ 2.645,10	\$ 2.645,10	\$ 1.713,76	\$ 931,34	\$ 1.630,88	\$ 275,69	\$ 275,69	61,66%	16,90%
Subtotal Gastos de Funcionamiento	\$ 20.329,50	\$ 20.329,50	\$ 18.162,67	\$ 1.966,82	\$ 5.781,10	\$ 3.578,80	\$ 3.578,80	28,44%	61,91%
Transferencias al sector publico	\$ 439,00	\$ 439,00	\$ 0,00	\$ 439,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Otras Transferencias	\$ 4.649,40	\$ 3.000,00	\$ 3.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal Transferencias	\$ 5.088,40	\$ 3.439,00	\$ 3.000,00	\$ 439,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Inversión	\$ 1.500.000,00	\$ 1.500.000,00	\$ 1.500.000,00	\$ 0,00	\$ 1.500.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	100,00%	0,00%
Total (T)	\$ 1.525.417,90	\$ 1.523.768,50	\$ 1.521.162,67	\$ 2.405,82	\$ 1.505.781,10	\$ 3.578,80	\$ 3.578,80	98,82%	0,24%

Corte a 31 de marzo de 2015

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 han comprometido \$3.204.61 equivalentes al 20.44% de la apropiación vigente y de estos se han pagado \$3.199.99 que corresponden al 99.86% del valor comprometido.

Tabla 2: Ejecución presupuesto gastos de personal asociados a nómina y contribuciones inherentes corte a marzo 31 de 2015

Concepto	Apropiaciones (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C / A)	% ejecutado P/C
Sueldos de Personal de Nomina	\$ 7.651,00	\$ 7.451,00	\$ 1.669,47	\$ 1.669,47	\$ 1.669,47	21,82%	100,00%
Prima Técnica	\$ 3.000,00	\$ 3.000,00	\$ 654,69	\$ 654,69	\$ 654,69	21,82%	\$ 1,00
Otros	\$ 1.811,00	\$ 1.811,00	\$ 208,56	\$ 208,56	\$ 208,56	11,52%	\$ 1,00
Horas Extras, días festivos e Indemnización por vacaciones	\$ 17,00	\$ 17,00	\$ 1,67	\$ 1,67	\$ 1,67	9,82%	\$ 1,00
Contribuciones a la nómina	\$ 3.202,00	\$ 3.202,00	\$ 670,22	\$ 665,60	\$ 665,60	20,93%	\$ 0,99
Total Gastos de Personal	\$ 15.681,00	\$ 15.481,00	\$ 3.204,61	\$ 3.199,99	\$ 3.199,99	20,44%	99,86%

Cifras en millones de pesos

Fuente: SIIF NACION

El rubro de servicios personales indirectos conformado por honorarios y remuneración servicios técnicos se han comprometido \$945.61 equivalentes al 47.20% de la apropiación vigente, de los cuales se han pagado \$103.12 equivalentes al 10.91% del valor comprometido.

Tabla 3: Ejecución presupuesto de gastos de personal servicios personales indirectos corte a marzo 31 de 2015

Concepto	Apropiaciones (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Servicios personales indirectos	\$ 2.003,40	\$ 967,91	\$ 945,61	\$ 103,12	\$ 103,12	47,20%	10,91%
Total Gastos de Personal	\$ 2.003,40	\$ 967,91	\$ 945,61	\$ 103,12	\$ 103,12	47,20%	10,91%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

▪ **GASTOS GENERALES**

Para el rubro de Impuestos y Multas se han apropiado \$169 millones, los que a la fecha no se han comprometido.

Tabla 4: Ejecución presupuestal de gastos generales Impuestos y Multas a marzo 31 de 2015

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Impuestos y contribuciones	\$ 169,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Impuestos y contribuciones	\$ 169,00	\$ 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 han comprometido en \$1.630.88 equivalente al 65.86% de la apropiación vigente y se han pagado \$275.69 que corresponde al 16.90% del total comprometido.

Tabla 5: Ejecución presupuestal de gastos generales a marzo 31 de 2015

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Compra de Equipo	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Enseres y Equipos de Oficina	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Materiales y Suministros	\$ 36,71	\$ 29,04	\$ 27,04	\$ 0,99	\$ 0,99	73,66%	3,66%
Mantenimiento	\$ 137,49	\$ 104,49	\$ 99,49	\$ 0,02	\$ 0,02	72,36%	0,02%
Comunicaciones y Transportes	\$ 427,23	\$ 426,67	\$ 424,67	\$ 20,78	\$ 20,78	99,40%	4,89%
Impresos y Publicaciones	\$ 114,70	\$ 91,07	\$ 86,07	\$ 0,00	\$ 0,00	75,04%	0,00%

Concepto	Apropiación Vigente (A)	CDP	Compromisos (C)	Obligaciones	Pagos (P)	% comprometido (C/A)	% ejecutado P/C
Servicios Públicos	\$ 37,00	\$ 37,00	\$ 9,59	\$ 9,58	\$ 9,58	25,92%	99,90%
Seguros	\$ 450,00	\$ 450,00	\$ 450,00	\$ 0,00	\$ 0,00	100,00%	0,00%
Arrendamientos	\$ 986,73	\$ 319,89	\$ 319,88	\$ 154,64	\$ 154,64	32,42%	48,34%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 259,24	\$ 253,60	\$ 214,14	\$ 89,68	\$ 89,68	82,60%	41,88%
Gastos Judiciales	\$ 2,00	\$ 2,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 25,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Total Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 2.476,10	\$ 1.713,76	\$ 1.630,88	\$ 275,69	\$ 275,69	65,86%	16,90%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL

En la tabla 6 se detalla por rubros, la constitución de Cuentas por Pagar y Reservas con corte al 31 de diciembre de 2014, para los Gastos de Funcionamiento el rubro relevante lo constituye la Cuenta por Pagar al Municipio de Yopal, en virtud de lo indicado en las medidas cautelares del Tribunal Administrativo de Casanare.

Para los gastos de inversión se constituyó reserva presupuestal de acuerdo con la comunicación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público con radicado 2-2014-046833 del 30 de diciembre de 2014.

Tabla 6: Ejecución rezago presupuestal vigencia presupuestal 2014

Concepto	Vr. Reserva	Pagos Reserva	%	Vr. Cuentas por Pagar	Pagos Cuentas por Pagar	%
Gastos Personales	\$ 30,64	\$ 0,00	0,00%	\$ 137,80	\$ 137,80	100,00%
Gastos Generales	\$ 167,12	\$ 0,00	0,00%	\$ 309,85	\$ 304,03	98,12%
Transferencias	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	\$ 1.119,57	\$ 1.119,57	100,00%
Inversión	\$ 1.000.000,00	\$ 0,00	0,00%	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%
Total (T)	\$ 1.000.197,76	\$ 0,00	0,00%	\$ 1.567,22	\$ 1.561,40	99,63%

Cifras en millones de pesos
Fuente: SIIF NACION

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS DE INVERSIÓN

- **VIGENCIA 2011**

Mediante la Ley 1451 del 21 de junio de 2011, se asignaron \$200.000 millones a recursos de inversión, la ejecución al 31 de marzo de 2015 es del 97.85% del total apropiado, correspondiente a \$195.691.36 millones.

Tabla 7: Ejecución Presupuestal 2011 a 31 de marzo de 2015 Cifras en millones de pesos

VIGENCIA RECURSOS	2011
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	195.691,36
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	72.431,47
EDUCACIÓN	2.901,92
MEDIO AMBIENTE	18,02
MITIGACIÓN DEL RIESGO	14.563,74
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	1.281,08
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	6.993,69
SALUD	5.821,83
TRANSPORTE	65.884,31
VIVIENDA	25.795,30
	200.000,00
	97,85%

- **VIGENCIA 2012**

De Recursos asignados a la vigencia 2012 por \$1.007.200 millones, al 31 de marzo de 2015, se han comprometido \$937.380.21 millones correspondiente al 93.07%.

Tabla 8: Ejecución Presupuestal 2012 a 31 de marzo de 2015 Cifras en millones de pesos

VIGENCIA RECURSOS	2012
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	937.380,21
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	15.895,84
EDUCACIÓN	40.773,98
MEDIO AMBIENTE	73.030,28
MITIGACIÓN DEL RIESGO	123.470,63
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	55.316,70
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	4.379,00
SALUD	7.940,35
TRANSPORTE	284.918,75
VIVIENDA	331.654,68
	1.007.200,00
	93,07%

▪ **VIGENCIA 2013**

De los recursos asignados a la vigencia 2013 por \$860.000 millones, la ejecución a 31 de marzo de 2015 es de \$800.428.85, correspondiente al 93.07%

Tabla 9: Ejecución Presupuestal 2013 a 31 de marzo de 2015 Cifras en millones de pesos

VIGENCIA RECURSOS	2013
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	800.428,85
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	63.249,18
EDUCACIÓN	293.993,92
MEDIO AMBIENTE	7.509,84
MITIGACIÓN DEL RIESGO	91.730,86
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	14.770,10
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	54,05
SALUD	87.100,03
TRANSPORTE	84.062,04
VIVIENDA	157.958,81
	860.000,00
	93,07%

▪ **VIGENCIA 2014**

De los recursos asignados a la vigencia 2014 por \$1.000.000 millones, se adquirieron compromisos por \$896.827.04 millones, equivalentes al 89.68%.

Tabla 10: Ejecución Presupuestal 2014 a 31 de marzo de 2015 Cifras en millones de pesos

VIGENCIA RECURSOS	2014
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	896.827,04
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	160.452,48
EDUCACIÓN	63.159,10
MEDIO AMBIENTE	9.260,53
MITIGACIÓN DEL RIESGO	85.955,13
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	11.983,61
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	289,45
SALUD	78.529,17
TRANSPORTE	415.678,64
VIVIENDA	71.518,94
	1.000.000,00
	89,68%

▪ **VIGENCIA 2015**

De los recursos asignados a la vigencia 2015 por \$1.500.000 millones, se adquirieron compromisos por \$1.003.988.04 millones, equivalentes al 66.93%.

Tabla 11: Ejecución Presupuestal 2015 a 31 de marzo de 2015 Cifras en millones de pesos

VIGENCIA RECURSOS	2015
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	1.003.988,04
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	95.828,39
EDUCACIÓN	37.494,88
MEDIO AMBIENTE	18.269,33
MITIGACIÓN DEL RIESGO	126.117,29
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	3.130,46
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	2.369,72
SALUD	49.984,90
TRANSPORTE	525.284,69
VIVIENDA	145.508,38
	1.500.000,00
	66,93%

Vigencias Futuras Recursos de Inversión

- El Consejo Superior de Política Fiscal, CONFIS, en la sesión del 26 de septiembre de 2013 otorgó aval fiscal para la declaratoria de importancia estratégica del proyecto “*Construcción y reconstrucción de las zonas afectadas por la ola invernal – Decreto 4580 de 2010 nacional*” y que el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES), en la sesión del 30 de septiembre de 2013 declaró el proyecto de importancia estratégica, solicito emitir concepto favorable sobre el estudio Técnico – Económico de la vigencia futura ordinaria por \$5,7 billones del proyecto antes mencionado, para el horizonte fiscal 2014 - 2017:

Distribución de recursos por vigencias fiscales

Cifras en miles de millones

Proyecto de inversión	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Construcción y reconstrucción de las zonas afectadas por la ola invernal	200	1.007	860	1.000	1.500	2.000	1.200	2.033

- La vigencia futura ordinaria por \$5,7 billones fue autorizada por el director de Inversiones y Finanzas Públicas del Departamento Nacional de Planeación, informado a esta Entidad con documento 20134320006776 del pasado 18 de octubre de 2013.

Ejecución de las Vigencias Futuras

VIGENCIA 2016

A 31 de marzo de 2015

Cifras en millones de pesos

VIGENCIA RECURSOS	2016
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	153.207,09
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BÁSICO	9.086,04
EDUCACIÓN	465,43
MEDIO AMBIENTE	14.499,59
MITIGACIÓN DEL RIESGO	70.799,96
REACTIVACIÓN ECONÓMICA	572,13
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	2.418,75
SALUD	5,03
TRANSPORTE	46.741,92
VIVIENDA	8.618,24
	2.000.000,00
	7,66%

VIGENCIA 2017

A 31 de marzo de 2015

Cifras en millones de pesos

VIGENCIA RECURSOS	2017
SECTOR	COMPROMISO
TOTAL	3.257,83
MEDIO AMBIENTE	2.882,94
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	374,89
	1.200.000,00
	0,33%

PAGOS EFECTUADOS A MARZO 2015

En la siguiente tabla se relacionan los pagos efectuados hasta el 31 de marzo de 2015.

Tabla 12: Pagos efectuados a 31 de marzo de 2015 (Cifras en millones de pesos)

SECTOR	VALOR PAGOS
ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BASICO	118.515
EDUCACION	134.493
MEDIO AMBIENTE	62.194
MITIGACION DEL RIESGO	205.508
REACTIVACION ECONOMICA	43.928
RECURSOS Y GASTOS NO SECTORIZADOS	9.198
SALUD	44.993
TODOS LOS SECTORES	213
TRANSPORTE	672.001
VIVIENDA	348.901
TOTAL	1.639.943
