

**Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales**

Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

República de Colombia

**ANÁLISIS Y SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO**

**ENERO A SEPTIEMBRE – 2017**

**OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN**

www.ideam.gov.co

**Bogotá D.C., Colombia**

**COMITÉ DIRECTIVO**

**OMAR FRANCO TORRES**

Director General

**ADRIANA YAZMÍN PORTILLO TRUJILLO**

Secretaria General

**MARIA TERESA BECERRA RAMIREZ**

Subdirectora de Ecosistemas e Información

**NESTOR ALEJANDRO GÓMEZ GUERRERO**

Subdirector de Estudios Ambientales (E)

**NELSON OMAR VARGAS MARTÍNEZ**

Subdirector de Hidrología

**My. YADIRA CÁRDENAS**

Subdirectora de Meteorología

**CHRISTIAN EUSCÁTEGUI**

Jefe Oficina de Pronóstico y Alertas

**GILBERTO ANTONIO RAMOS SUÁREZ**

Jefe Oficina Asesora Jurídica

**JUAN CARLOS A. LOBO TORRES**

Jefe Oficina Asesora de Planeación

**LEONARDO CÁRDENAS CHITIVA**

Jefe Oficina de Informática

**MARÍA EUGENIA PATIÑO JURADO**

Jefe Oficina de Control Interno

**CONTENIDO**

[1. VALORES Y PORCENTAJES 4](#_Toc449435612)

[2. FUNCIONAMIENTO 6](#_Toc449435613)

3. INVERSIÓN………………………………………………………………………………..……………………………………………………………… 10

[4. EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL ..................12](#_Toc449435614)

[5. ACCIONES TOMADAS ...1](#_Toc449435615)3

**EJECUCIÓN PRESUPUESTAL ENERO A SEPTIEMBRE 30 DE 2017**

1. VALORES Y PORCENTAJES



FUENTE: SIIF NACION II, IDEAM PRESUPUESTO.

Conforme al decreto de liquidación del presupuesto público nacional 2170 del 27 de diciembre de 2016, el IDEAM recibió una apropiación de $71.328.0 millones, los cuales se adicionaron en $3.517.5 aporte nación (Rec. 10) para una apropiación total vigente de $74.845.5 millones.

En el tercer trimestre de 2017 los compromisos llegaron a $61.338.0 millones, equivalentes al 82% de esa apropiación, se han realizado pagos por $41.913.0 millones lo cual indica la racionalidad y celeridad en la aplicación de los recursos asignados.

En Funcionamiento, de los $44.313.7 millones apropiados, según SIIF Nación, $3.385.8 millones son recursos propios, para financiar parte de los gastos generales y transferencias.

En inversión se tienen programadas actividades con recurso 10 y 11 por $24.221.6 millones y de convenios con otras entidades y recurso 21 por $6.310.2 millones.

Los recursos nación adicionados ($3.517.5 millones) se asignaron al proyecto: “Desarrollo de herramientas de información y conocimiento para la toma de decisiones oportunas ante eventos adversos de origen hidrometeorológico en el departamento del Chocó”. Se empezaron a ejecutar en este trimestre y ya se comprometieron $3.457.9 millones y se han efectuado pagos por $380.4 millones.

En ejecución funcionamiento al final del tercer trimestre se realizaron compromisos por $ 34.321.9millones que representan el 77.5% de la apropiación y se realizaron pagos por $ 30.438.5 millones que equivalen al 88.7% de lo comprometido. Es importante mencionar que la ejecución es bastante alta si se tiene en cuenta que se comprometió el 81.2% de la apropiación en gastos generales y que los gastos de personal se ejecutan a razón de una doceava (1/12).

* 1. **Gastos de personal**



FUENTE: SIIF NACION II. OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

En Gastos de personal se apropiaron $26.504.3 millones y se solicitó una adición presupuestal al Ministerio de Hacienda porque no son suficientes para cubrir el 100% de las necesidades, teniendo en cuenta las horas extras, recargos nocturnos y dominicales del personal que trabaja en meteorología aeronáutica en los 27 aeropuertos del país, que han incrementado su operación aérea, así como el nombramiento de personal, en virtud de la convocatoria 319 de 2014, de la CNSC que surtió efecto en 2016 y no se ha podido dar posesión a algunos de los seleccionados.

La nómina se ha ejecutado en el 71.9% y los compromisos se causan mensualmente; los pagos por servicios personales indirectos de 87.8% corresponden básicamente a honorarios y remuneración servicios técnicos, siendo su pago en forma mensual. Existe una partida disponible, libre de afectación por %513.2 millones que corresponden a servicios personales indirectos.

**1.2 Gastos Generales**



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

En Gastos Generales la apropiación es de $17.209.4 millones y los compromisos alcanzan 81.2%. Queda una partida de $3.233.2 millones por comprometer. Como contribución del IDEAM a la necesidad de apropiación, para Gastos Generales se aforaron recursos propios (R. 20) rubro venta de bienes y servicios por $2.919.1 millones.

**1.3 Transferencias** **corrientes**



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

Se tiene compromiso con el IAI por $27.1 millones. Su apropiación es de $599.9 millones, que contiene los recursos para la contraloría General de la República. Se incluyen $466.7 millones de recursos propios, partida que se debe recaudar con venta de bienes y servicios.

**1.4 Inversión**

En Inversión, la apropiación actual es de $30.531.8 millones y se compone de $27.014.3 millones que se ejecutan en el proyecto: Fortalecimiento de la gestión del conocimiento hidrológico, meteorológico, ambiental y climático, (Código BPIN 2013011000334) y $3.517.5 millones, provenientes de FONAM, a ser ejecutados por el proyecto: Desarrollo de herramientas de información y conocimiento para la toma de decisiones oportunas ante eventos adversos de origen hidrometeorológico en el departamento del Chocó (R. 10). Se ha comprometido $27.016.1 millones, equivalente al 88.5% de la apropiación y se han pagado $11.474.5 millones. Del saldo disponible por $3.515.7 millones, se espera incrementar los compromisos, básicamente aporte nacional en el siguiente trimestre.



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

1. FUNCIONAMIENTO

En el tercer trimestre se comprometieron $34.321.9 millones que equivalen al 77.5% de la apropiación y se realizaron pagos por $30.4388.6 millones que representan el 88.7% de lo comprometido; en este aspecto es de resaltar que lo pagado corresponde a que ya se han recibido los productos y a las actividades propias del Ideam, así como al cumplimiento de los compromisos contenidos en el Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018, “todos por un nuevo país”. El pago de las obligaciones está sujeto a la disponibilidad de PAC por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

* 1. **Gastos de personal**

Se ejecutaron $20.318.5 millones y se cancelaron $19.338.8 millones, los compromisos son del 76.7% lo cual indica que a 31 de diciembre se cancelarán todos los rubros inherentes a factores salariales. En servicios personales indirectos se presenta un disponible de $513.2 millones, partida que presenta lentitud en la ejecución. Los otros factores son de ejecución mensual.



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

* 1. **Gastos Generales**

De la apropiación vigente por $17.209.4 millones se comprometieron $12.499 millones que representan el 73% de la apropiación, con pagos por $7.639.1 millones que equivalen al 98% de los recursos obligados. Es importante mencionar que la apropiación inicial de varios rubros se vio afectada por efecto de redistribución interna, de acuerdo con las necesidades institucionales.

Las cuentas que han tenido mayor incidencia son:

* **Arrendamientos.** De una apropiación por $3.165.2 millones, se comprometieron $3.006.1 millones y se realizaron pagos por $2.323.1 millones que equivalen al 100% de lo obligado. El saldo corresponde al costo del último trimestre.
* **Mantenimiento.** De $5.821.4 millones de apropiación se ejecutaron $4.630.3 millones y se realizaron pagos por $3.652 millones que equivalen a 100% de lo obligado. Las subcuentas que han generado mayor compromiso son: el servicio de seguridad y vigilancia, mantenimiento de equipo de comunicación y computación y, servicio de aseo.
* **Otros Gastos por Adquisición de Servicios.** De un total apropiado de $2.863.2 millones, se comprometieron $2.142.1 millones y se pagaron $1.955.6 millones que equivalen al 98.5% de lo obligado.
* **Materiales y Suministros**. De $1.365 millones apropiados, se comprometieron $1.126.1 millones y se realizaron pagos por $878.3 millones que equivalen al 98.5% de lo obligado.
* **Seguros.** De $914.1 millones de apropiación se ejecutaron $912.9 millones y se realizaron pagos por $578.8 millones que equivalen a 100% de lo obligado.
* **Viáticos y Gastos de Viaje**. De $346.6 millones apropiados, se realizaron compromisos por $266.9 millones y se realizaron pagos por $254 millones equivalentes al 99.5% de lo obligado. En la subcuenta de viáticos y gastos de viajes al exterior la ejecución fue de $10 millones y en viáticos y gastos de viajes al interior $256.9 millones, que incluyen las visitas a las red de estaciones hidrometeorológica y ambiental.
* **Comunicaciones y Transporte.** De $1.127.4 millones apropiados se comprometieron $968.7 millones y se pagaron $670.7 millones que equivalen al 100 % de lo obligado.
* **Servicios públicos.** De $700 millones apropiados, se ejecutaron $477.8 millones, se realizaron pagos $477.8 que equivalen al 100% de lo obligado. Estos gastos son periódicos y se cancelan con las facturas periódicas.
* **Capacitación, bienestar social y estímulos.** De los $412.7 millones apropiados se comprometieron $142.4 millones y se presentaron pagos por $25.5 millones, equivalentes al 100% de lo obligado.







FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

**2.3 Transferencias**

La apropiación no presentó movimiento en el período del informe, dado que los recursos para transferir a la Contraloría General de la República no han tenido modificación y está pendiente la cancelación de la cuenta del Instituto Interamericano para la Investigación del Cambio Global- IAI.



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

1. **INVERSIÓN**

Cuenta con $30.531.8 millones apropiados, de los cuales $24.221.6 millones son Aporte nación y $6.310.2 millones de recursos propios.

En el período de informe se realizaron compromisos por $27.016.1 millones (88.5% de la asignación) y pagos por $511.474.5 millones equivalentes al 96% de lo obligado.

**3.1** **Inversión Aportes Nación (Recurso 10 y 11):**

En aporte nación de $24.221.6 millones, se comprometieron $21.330.9 millones y se realizaron pagos por $8.648.1 millones, equivalentes al 95% de lo obligado.

La apropiación está distribuida en dos proyectos: Fortalecimiento de la Gestión del conocimiento, Hidrológico, Meteorológico, Ambiental y Climático ($20.704.1 millones) y, Desarrollo de herramientas de información y conocimiento para la toma de decisiones oportunas ante eventos adversos de origen hidrometeorológico en el departamento del chocó ($3.715.5 millones). Se presenta una baja ejecución en las dependencias de Hidrología con el 29%; Estudios Ambientales con 23.4% y Pronóstico y alertas con 29.9%.

La partida adicionada por $3.715.5 millones para el Departamento del Chocó (R. 10) presenta una ejecución de $3.457.8 millones y pagos por $380.4 millones de lo comprometido.



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

**3.2 Inversión Recursos Propios (Recurso 20 y 21):**

De una apropiación disponible por $3.574.6 millones (Rec. 20), se realizaron compromisos por $3.049.2 millones y pagos por $1.284.6 millones equivalentes al 42.1% de lo comprometido. Estos recursos incluyen los provenientes por acreditación de laboratorios que ayudan a apalancar las necesidades institucionales.

Del Rec. 21 se comprometieron $2.735.6 millones y se realizaron pagos por $1.541.8 millones, equivalentes al 58.5 % de lo comprometido. En total quedan libres de afectación presupuestal $625 millones distribuidos en: recurso 21 $99.7 millones y recurso 20 $525.4 millones que se espera recaudar en el último trimestre.



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

El avance en el desarrollo de los indicadores del Plan Nacional de Desarrollo y logros a septiembre 30, formulados en plan de acción para la vigencia 2017, se presentan a continuación.





FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

1. EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL
   1. **Reservas Presupuestales**

Las reservas constituidas a 31 de diciembre de 2016 por $832.1 fueron canceladas en su totalidad, tal como se aprecia en el siguiente cuadro.

FUENTE: SIIF NACION II. Grupo de Tesorería Ideam

* 1. **Cuentas por Pagar**

Como se consignó en el anterior informe (junio 30), el Ideam canceló el 100% de cuentas por pagar constituidas a diciembre 31 de 2016, por valor de $4.641.5 millones.

1. ACCIONES TOMADAS

Se dio cumplimiento al artículo 104 de la Ley 1815 de diciembre 7 de 2016 sobre **PLAN DE AUSTERIDAD DEL GASTO**.

Durante la vigencia fiscal de 2017, los órganos que hacen parte del presupuesto general de la Nación, en cumplimiento del Plan de Austeridad y del Decreto 1068 de 2015, se abstendrán de realizar las siguientes actividades:

* Celebrar contratos de prestación de servicios con personas naturales o jurídicas. Solo procederá la contratación cuando no exista personal de planta con capacidad para realizar las actividades que serán contratadas.
* Celebrar contratos de publicidad y/o propaganda personalizada (agendas, almanaques, libretas, pocillos, vasos, esferos, etc.), adquirir libros, revistas, o similares; imprimir informes, folletos o textos institucionales.
* Realizar publicaciones impresas cuando se cuente con espacio web para realizarlas; en caso de hacerlo no será a color y papeles especiales, y demás características que superen el costo mínimo de publicación y presentación.
* Iniciar cualquier tipo de contratación que implique mejoras suntuarias, tales como el embellecimiento, la ornamentación o la instalación o adecuación de acabados estéticos de bienes inmuebles.
* El mantenimiento a bienes inmuebles, solo procederá cuando de no hacerse se ponga en riesgo la seguridad de los funcionarios públicos.
* Adquirir bienes muebles no necesarios para el normal funcionamiento de las instituciones tales como neveras, televisores, equipos audiovisuales, video bean, computadores portátiles, tableros interactivos, calentadores, hornos, etc.
* Adquirir vehículos automotores.
* Cambiar de sedes. Solo procederá cuando no genere impacto presupuestal o su necesidad haga inaplazable su construcción.
* Realizar recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones de las entidades con cargo a los recursos del Tesoro Público. Otorgar condecoraciones de cualquier tipo.
* Adquirir regalos corporativos, suvenir o recuerdos.

Es necesario mencionar que el nivel de ejecución en inversión se aceleró en el tercer trimestre, dado que el acumulado llega al 82%, cuando en el primer semestre se acercaba al 58%.

Hasta el 30 de septiembre, quedan libres de afectación presupuestal $13.507 millones de los cuales $9.991.8 corresponden a funcionamiento ($7.624.5 millones aporte nación) y $3.515.7 millones a inversión ($2.890.6 son aporte nación).

Se requiere acelerar los procesos en trámite para ejecutar los recursos disponibles, así como la recepción de los productos y servicios para que los pagos tengan una ejecución muy cercana a lo comprometido.

De igual forma, en esta vigencia el Ministerio de Hacienda y Crédito Público asignó al Ideam recursos propios para apalancar gastos generales y el ingreso no es inmediato ni periódico, depende de la venta de bienes y servicios, relacionados con la demanda de servicios u otros, *lo que definitivamente dificulta su ejecución.*

Los recursos que se recibieron por parte del FONAM en el segundo trimestre, para ser ejecutados en el departamento del Chocó, por $3.517.5 millones, se comprometieron en un 98%.