

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

Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

República de Colombia

**ANÁLISIS Y SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO**

**ENERO A JUNIO DE 2018**

**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

**DIANA MARCELA VARGAS GALVIS**

Subdirectora de Estudios Ambientales

**NELSON OMAR VARGAS MARTÍNEZ**

Subdirector de Hidrología

**JOSÉ FRANKLIN RUIZ**

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**

APROPIACIÓN PRESUPUESTAL 2018

[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

**APROPIACION PRESUPUESTAL. 2018**



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

Conforme a la Ley 1873 del 20 de diciembre de 2017, “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 2018” y, el decreto No. 2236 del 27 de diciembre de 2017 “por el cual se liquida el presupuesto general de la nación para la vigencia fiscal de 2018, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos”, el IDEAM recibió una apropiación inicial de $65.103.1 millones que incluyen aporte nacional y recursos propios, tanto para funcionamiento como para inversión.

Es importante mencionar que 2018 se inició con una disminución en la apropiación frente a la vigencia 2017, de $10.923.5 millones, de los cuales $2.050.5 corresponden a funcionamiento y $8.873 millones a inversión.

En el segundo trimestre, se incrementó la apropiación de inversión aporte nación en $8.000.000.000, partida que se destinó para los proyectos: Desarrollo de herramientas de información y conocimiento para la toma de decisiones oportunas ante eventos adversos de origen hidrometeorológico en el departamento del Choco con un aforo de $2.000 millones y para el proyecto Fortalecimiento de la Gestión del conocimiento, hidrológico, meteorológico y ambiental

$6.000 millones. Si bien es cierto que se disminuyó el déficit de apropiación, frente a 2017, aún persiste un déficit del 2.9% en inversión. Lo anterior permite inferir que el Instituto debe generar ingresos adicionales con recursos propios o sinergias que coadyuven a disminuir ese déficit y permitan adelantar en forma paralela con venta de servicios a terceros, acciones propias de las funciones establecidas en el Decreto 291 de 2004.

Es importante agregar que en funcionamiento se sigue presentando un déficit de apropiación equivalente al 4%, frente a 2017.

**EJECUCIÓN PRESUPUESTAL ENERO A JUNIO 30 DE 2018**

1. VALORES Y PORCENTAJES

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DETALLE** | **APROPIACION VIGENTE** | **COMPROMISOS** | **% COMPROMISOS** | **OBLIGADO** | **PAGADO** |
| **Funcionamiento** | **44.340.876.000** | **27.861.153.183** | **63%** | **19.091.157.280** | **18.409.747.261** |
| **Nación** | **43.340.876.000** | **26.940.812.916** | **62%** | **19.012.413.318** | **18.331.003.299** |
| Gastos de Personal | 28.545.420.000 | 15.971.387.666 | 56% | 13.551.771.343 | 12.873.231.014 |
| Gastos Generales | 14.293.691.000 | 10.969.425.250 | 77% | 5.460.641.975 | 5.457.772.285 |
| Transferencias | 501.765.000 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| **Propios** | **1.000.000.000** | **920.340.267** | **92%** | **78.743.962** | **78.743.962** |
| Gastos Generales | 1.000.000.000 | 920.340.267 | 92% | 78.743.962 | 78.743.962 |
| **Inversión** | **28.762.263.246** | **16.979.595.367** | **59%** | **6.956.524.791** | **6.949.410.250** |
| **Nación** | **24.563.263.246** | **14.555.344.864** | **59%** | **5.815.075.914** | **5.807.961.373** |
| Inversión Nación | 24.563.263.246 | 14.555.344.864 | 59% | 5.815.075.914 | 5.807.961.373 |
| **Inversión Recursos Propios** | **4.199.000.000** | **2.424.250.504** | **58%** | **1.141.448.877** | **1.141.448.877** |
| Recursos Propios | 4.199.000.000 | 2.424.250.504 | 58% | 1.141.448.877 | 1.141.448.877 |
| **Total general** | **73.103.139.246** | **44.840.748.551** | **61%** | **26.047.682.071** | **25.359.157.511** |

FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

En la vigencia 2018 los compromisos totales, con corte a 30 de junio llegaron al 61% de la apropiación y se realizaron pagos que representan el 57% de lo comprometido lo cual indica la eficiencia en el cumplimiento de los compromisos, teniendo en cuenta que los pagos se realizan una vez se reciban los productos o el servicio.

En Funcionamiento, de los $44.340.9 millones apropiados, según SIIF Nación, se ha cancelado el 66% de lo comprometido; $1.000 millones son recursos propios, para financiar parte de los gastos generales, recursos que corresponden a excedentes financieros, de los cuales se han comprometido $920.3 millones y se ha pagado el 9%.

En inversión nación, se desarrollaron actividades que comprometieron la apropiación (recurso 10 y 11) por el 59% y Se pagó el 39.9 % de lo comprometido; en recursos propios (recurso 20) de convenios con otras entidades se comprometió el 58%. y se pagó el 47% de lo comprometido.

La ejecución de este periodo varía frente al primer trimestre, en razón a la adición presupuestal de $8.000 millones en inversión, lo cual disminuye el porcentaje de ejecución y pagos.

* 1. **Gastos de personal**



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

En Gastos de personal se cuenta con una apropiación de $28.545.4 millones es decir $458.6 millones menos que en 2017, situación que se complica para los últimos meses de la vigencia si no se cuenta con la totalidad de recursos para cancelar los valores de nómina y sus anexos.

La ejecución se ha realizado en forma normal, presentando unos compromisos de 56% de la apropiación, con pagos efectivos del 85%. de lo comprometido.

Gradualmente se ha ido cumpliendo con la convocatoria 319 de 2016 aprobada por la Comisión Nacional del Servicio Civil-CNSC

* 1. **Gastos Generales**



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

En Gastos Generales la apropiación inicial es de $15.293.7 millones y los compromisos alcanzaron el 78%. Los pagos fueron del orden del 46.6%, teniendo en cuenta que se requiere el recibo del bien o servicio para proceder al pago. En gastos generales se incluyen $1.000 millones como aporte institucional de recursos propios para apalancar las necesidades institucionales. Es importante mencionar que al interior del rubro Gastos Generales se han realizado traslados internos y redistribución de los recursos conforme a las necesidades.

* 1. **Transferencias** **corrientes**

FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

Se cuenta con los recursos para sufragar los costos previstos ($501.8 millones). En el periodo del informe no se realizaron pagos y se dispone de la apropiación para cumplir con el compromiso que tiene el IDEAM con el Instituto Interamericano para la Investigación del Cambio Global- IAI por $14.7 millones; la apropiación contiene los recursos para cancelación de la auditoría que realiza la contraloría General de la República y una partida aforada para sentencias y conciliaciones.



* 1. **Inversión**



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

La apropiación en el presupuesto general de la nación para Ideam es de $28.762.3 millones que contienen $4.199 millones de recursos propios. Los compromisos son del 59% de la apropiación y los pagos del 41%.

1. FUNCIONAMIENTO



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

Es importante mencionar que, dada la ley de garantías, el Ideam realizó la contratación por prestación de servicios

profesionales, así como la adquisición de bienes y servicios prioritarios, en especial de materiales y suministros para el

mantenimiento de las estaciones hidrometeorológicas y ambientales. En gastos generales se incluyen $1.000 millones de Recursos propios, de los cuales se ha comprometido $920.3 millones.

En el primer trimestre de la vigencia 2018 se comprometieron $16.998.8 millones que equivalen al 38% de la apropiación y se realizaron pagos por $8.664.1 millones que representan el 51% 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”.

* 1. **Gastos de personal**



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

El pago de las obligaciones muestra una buena gestión con el programa de servicios personales, la adquisición de bienes y servicios, así como las transferencias a las entidades de carácter público y privado, con las dificultades y esfuerzo que estas demandan.

Se apropiaron $28.545.4 millones y se comprometieron $9.172.8 millones, que equivalen al 32%. Se cancelaron $5.704.9 millones, alrededor de 62%. Los recursos libres de afectación en Contribuciones inherentes a la nómina del sector privado y público son reflejo de la partida de servicios personales, especialmente a la dinámica de la nómina que se cancela por doceavas.

* 1. **Gastos Generales**





FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

De la apropiación vigente por $15.293.7 millones se comprometieron $7.825.9 millones que representan el 51% de la apropiación, con pagos por $2.959.1 millones que equivalen al 38% de los recursos comprometidos. Es importante mencionar que los pagos realizados corresponden a un esfuerzo de la entidad por contratar la adquisición de bienes y la prestación de los servicios esenciales para el correcto funcionamiento del Instituto.

* **Arrendamientos.** De una apropiación por $3.243.7 millones, se comprometieron $3.067.1 millones y se realizaron pagos por el 53% de lo comprometido.
* **Mantenimiento.** De $5.584.7 millones de apropiación se comprometieron $4.992.7 millones y se realizaron pagos por el 50% de lo comprometido.
* **Materiales y Suministros**. De $2.360.0 millones apropiados, se comprometieron $1.696.6 millones y se realizaron pagos por el 1% de lo comprometido.
* **Comunicaciones y Transporte.** De $1.114.9 millones apropiados se comprometieron $930.8 millones y se pagó el 53 % de los compromisos.
* **Seguros.** De $1.067.3 millones de apropiación se comprometieron $566.5 millones y se realizaron pagos por el 100% de lo comprometido.
* **Servicios públicos.** De $786.8 millones apropiados, se ejecutaron $341.2 millones, se realizaron pagos que equivalen al 99% de lo comprometido.
* **Otros Gastos por Adquisición de Servicios.** De un total apropiado de $317.8 millones, se comprometieron $292.5 millones que equivalen al 16% de lo comprometido.
* **Capacitación, bienestar social y estímulos.** De los $175.0 millones apropiados no se ha comprometido recursos en el periodo enero a junio.
  1. **Transferencias**



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

La apropiación no presentó variación en el período del informe. Es importante mencionar que, de la partida total, $377.7 millones, apropiados para sentencias y conciliaciones, corresponden a recursos propios.

1. **INVERSIÓN**



Se tienen apropiados $28.762.2 millones de los cuales $24.563.2 millones son aporte nación y $4.199 millones recursos

propios

En el período de informe los compromisos llegaron a $16.979.6 millones que representan el 59% de la apropiación, con unos pagos efectivos equivalentes al 41% de lo comprometido.

**3.1** **Inversión Aportes Nación (Recurso 11)**



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

La apropiación está distribuida en los proyectos: Desarrollo de herramientas de información y conocimiento para la toma de decisiones oportunas ante eventos adversos de origen hidrometeorológico en el departamento del Choco ($2.000 millones); Fortalecimiento de la Gestión del conocimiento, hidrológico, meteorológico y ambiental ($15.065.1 millones) y, Fortalecimiento de la gestión y dirección del instituto de hidrología, meteorología y estudios ambientales ($1.498.1 millones).

Los proyectos mencionados, contienen todas las actividades programadas por el Ideam en cada una de sus dependencias misionales y responden a la ejecución óptima de los recursos asignados, regidos por una programación y estudio previo de los componentes que se han justificado, conforme a las necesidades institucionales.

FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

**3.2 Inversión Recursos Propios (Recurso 20)**



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

La apropiación tuvo una ejecución presupuestal de $2.424.3millones, y pagos equivalentes al 47% de los compromisos. Es importante mencionar la gestión institucional por contratar en forma programada las actividades y generar los convenios para desarrollar funciones misionales propias de la entidad y el Ministerio de Ambiente y desarrollo sostenible. En acreditación laboratorio, se incluyen $238 millones para ejecución de la Subdirección.



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

El cuadro presenta una distribución por dependencias de los recursos disponibles dentro de los cuales se encuentran $2.951.7 millones por acreditación de laboratorios a nivel nacional, partida que sirve para apalancar las necesidades presupuestales, teniendo en cuenta la baja apropiación de aporte nacional para la vigencia.

1. EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL
   1. **Reservas Presupuestales 2017**

A diciembre 31 se constituyeron reservas por $2.121.4 millones conformadas por: Funcionamiento $121.5 millones e inversión $1.999.9 millones, equivalentes al 2.8% de la apropiación 2017.



FUENTE: SIIF NACION II. Grupo de Presupuesto Ideam

En funcionamiento nación se pagó el 100% de los compromisos y en recursos propios el 28%, quedando un saldo por pagar de $64.6 millones.

En Inversión las reservas constituidas fueron por $1.956 millones aporte nacional y $43.9 millones recursos propios.



FUENTE: SIIF NACION II. Grupo de Presupuesto Ideam

A junio 30 la ejecución presenta un pago por el 100% de los compromisos en inversión aporte nacional y recursos propios.

**4.2** **Cuentas por Pagar 2017**

Las cuentas por pagar constituidas a diciembre 31 de 2017 fueron de $3.201.4 millones.

A junio 30 de 2018 los compromisos pendientes por cancelar que en su mayoría corresponden a saldos de pago a los observadores voluntarios ($11.8 millones), dado que no se han recibido las cuentas para realizar la consignación.

Los otros compromisos se pagaron casi en su totalidad, quedando por cancelar a contratistas como reajuste a un contrato, la suma de $81.807.



FUENTE: SIIF NACION II. Grupo de Tesorería Ideam

1. ACCIONES TOMADAS

Se mantienen las condiciones de austeridad y racionalidad en la ejecución de los recursos, se dio cumplimiento a la Directiva presidencial sobre Ley de Garantías y se realizó la contratación, con lo cual se comprometió el 61% del total de presupuesto asignado, compuesto de la siguiente forma:

Funcionamiento 63% de lo apropiado, especialmente en Gastos Generales con el 51% de la asignación.

Inversión se comprometió el 59% de la apropiación, de los cuales el 66% corresponden a aporte nación y el 49% a recursos propios.

Se realizaron pagos por $11.469.7 millones equivalentes al 44% de las obligaciones.

Es necesario mencionar que el nivel de ejecución para el primer semestre es alto y se espera continuar con la misma dinámica para comprometer los recursos y ejecutar las actividades programadas en el plan de acción.

En transferencias no es preocupante la no ejecución, dado que los compromisos están por ley en más del 22% de la apropiación.

El Ideam realizó gestiones para obtener incremento en la cuota de apropiación recursos de inversión y se logró que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público Nacional aforara recursos por $8.000 millones.

Se activó 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, con una apropiación de $2.000 millones; para el proyecto, Fortalecimiento de la gestión del conocimiento hidrológico, meteorológico y ambiental nacional, $5.000 millones y para el proyecto Fortalecimiento de la gestión y dirección del instituto de hidrología, meteorología y estudios ambientales nacional los otros $1.000 millones.

Dentro del programa de fortalecimiento institucional, Ideam requiere fortalecer la planta de personal para contar con profesionales altamente calificados, que contribuyan a llenar esos vacíos que presenta el instituto en el grupo de redes ambientales, Meteorología aeronáutica, Pronóstico y alertas y en general en la parte misional, considerando que el Ideam es la entidad encargada de generar la información nacional para la Unidad nacional de gestión del riesgo de desastres, así como la información para los diferentes sectores productivos del país.

Para lo anterior, se presentó al señor Director el estudio técnico para ser tramitado vía Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, al Departamento Administrativo de la Función Pública.

Se realizó el monitoreo y seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano, como actividad sensible para medir la efectividad del servicio a la ciudadanía.

Se cumplió con el informe de indicadores institucionales referidos en el Plan Nacional de Desarrollo.