

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

Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

República de Colombia

**ANÁLISIS Y SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO**

**ENERO A SEPTIEMBRE DE 2018**

**OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN**

www.ideam.gov.co

**Bogotá D.C., Colombia**

**COMITÉ DIRECTIVO**

**YOLANDA GONZÁLEZ FERNÁNDEZ**

Directora 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**

Subdirector 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.

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.

Es importante agregar que en el tercer trimestre se realizaron distribuciones internas que, si bien no varían el total de la apropiación, si se reflejan en los diferentes rubros de funcionamiento e inversión.

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

1. VALORES Y PORCENTAJES

 FUENTE: SIIF NACION II Grupo de Presupuesto

En la vigencia 2018 los compromisos totales, con corte a 30 de septiembre llegaron al 80% de la apropiación y se realizaron pagos que representan el 76% de lo comprometido lo cual indica que se ha acelerado el pago de los compromisos en este trimestre.

En Funcionamiento, de los $44.340.9 millones apropiados, según SIIF Nación, se ha cancelado el 85% 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 $972.7 millones y se ha pagado el 43%.

En inversión nación, se desarrollaron actividades que comprometieron la apropiación (recurso 10 y 11) por el 84% y Se pagó el 62 % de lo comprometido; en recursos propios (recurso 20) de convenios con otras entidades se comprometió el 71%. y se pagó el 64% de lo comprometido.

**1.1 Gastos de personal**

FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

En Gastos de personal se cuenta con una apropiación de $28.289.8 millones de los cuales se ha cancelado el 60% que corresponde básicamente a nómina, contribuciones y pagos de personal indirecto. Es necesario mencionar que las transferencias se hacen en los primeros días del mes siguiente, lo que implica que no se refleje en este informe el total de septiembre.

La ejecución se ha realizado en forma normal, presentando unos compromisos de 75% de la apropiación, teniendo en cuenta que el cuarto trimestre abarca el otro 25%.

De la convocatoria 319 de 2016 aprobada por la Comisión Nacional del Servicio Civil-CNSC, hay 34 cargos desfinanciados.

* 1. **Gastos Generales**



FUENTE: SIIF NACION II Grupo de Presupuesto

La apropiación actual es de $15.549.2 millones y los compromisos alcanzaron el 87%. Los pagos fueron del orden del 71%, teniendo en cuenta que se requiere el recibo del bien o servicio para proceder al pago. Se espera comprometer el 13% en el último trimestre. De igual forma, los pagos pendientes son referentes a servicios públicos y seguros, que se harán efectivos al final del siguiente período.

Es importante mencionar que al interior del rubro Gastos Generales se han realizado traslados internos y redistribución de los recursos conforme a las necesidades.

En este rubro se incluyen $1.000 millones como aporte institucional de recursos propios para apalancar las necesidades institucionales, de los cuales ya se han comprometido $972.7 millones y se pagó el 43%

+--.

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

 FUENTE: SIIF NACION II Grupo de Presupuesto

Se cuenta con los recursos para sufragar los costos previstos por $501.8 millones. En el periodo del informe se realizaron pagos al 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 por $109.3 millones que se trasferirán en el siguiente periodo. Igualmente, se tiene aforada una partida 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 82% de la apropiación y los pagos del 62.6%. Se incluyen $2.000 millones para inversión en el departamento del Chocó.

1. FUNCIONAMIENTO



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

Los gastos de funcionamiento presentan una ejecución acorde al desarrollo normal, teniendo en cuenta que se cancelan la mayoría de gastos de personal por doceavas.

Es importante mencionar que, una vez levantada la ley de garantías, el Ideam aceleró los compromisos de Gastos generales, realizó la renovación de las pólizas de seguros. Es importante mencionar que en Arrendamientos y servicios públicos la ejecución depende de las facturas.

En gastos generales se incluyen $1.000 millones de Recursos propios, de los cuales se han comprometido $972.7 millones.

Al tercer trimestre de la vigencia 2018 se comprometieron $13.528.4 millones que equivalen al 87% de la apropiación y se realizaron pagos por $9.569.5 millones que representan el 70.7% 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”.

* 1. **Gastos de personal**



FUENTE: SIIF NACION II Grupo de Presupuesto

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 $28.289.8 millones y se comprometieron $21.290.6 millones, que equivalen al 75%. Se pagaron $19.968.8 millones, alrededor de 94%.

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**

El cuadro presenta una distribución detallada por rubros presupuestales donde se puede apreciar aquellas partidas que representan el mayor costo de bienes y servicios adquiridos por el instituto.

De igual forma, su ejecución en partidas como arrendamientos, servicios públicos, servicio de aseo, seguridad y vigilancia se realiza en forma periódica.



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

De la apropiación vigente por $15.293.7 millones se comprometieron $13.528.4 millones que representan el 87% de la apropiación, con pagos por $9.569.5 millones que equivalen al 70.7% de los recursos comprometidos.

Se hace necesario mencionar que los compromisos y 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 $3.234.1 millones, se comprometieron $3.089.1 millones y se realizaron pagos por el 78.3% de lo comprometido.
* **Mantenimiento.** De $5.786 millones de apropiación se comprometieron $5.070 millones y se realizaron pagos por el 74.7% de lo comprometido.
* **Materiales y Suministros**. De $2.270.1 millones apropiados, se comprometieron $1.943.7 millones y se realizaron pagos por el 40.6% de lo comprometido.
* **Comunicaciones y Transporte.** De $1.149.7 millones apropiados se comprometieron $1.014.7 millones y se pagó el 72.6 % de los compromisos.
* **Seguros.** De $1.067.3 millones de apropiación se comprometieron $956.9 millones y se realizaron pagos por el 100% de lo comprometido.
* **Servicios públicos.** De $786.8 millones apropiados, se ejecutaron $518.3 millones, se realizaron pagos que equivalen al 100% de lo comprometido.
* **Otros Gastos por Adquisición de Servicios.** De un total apropiado de $374.78 millones, se comprometieron $294.9 millones que equivalen al 18.2% de lo comprometido.
* **Capacitación, bienestar social y estímulos.** De los $180 millones apropiados no se ha comprometido recursos en el periodo enero a septiembre. Se espera ejecutarlos en el último trimestre con la reunión de fin de año y los estímulos a los mejores funcionarios.
  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**



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

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 $23.671.2 millones que representan el 82% de la apropiación, con unos pagos efectivos equivalentes al 62.6% 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.

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



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

La apropiación tuvo una ejecución presupuestal de $2.972.3 millones, y pagos equivalentes al 63.8% 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.

A septiembre 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**

A septiembre 30 de 2018 los compromisos pendientes por cancelar 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. A septiembre se presenta el mismo saldo del informe a junio 30.



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 el 78% de lo apropiado se comprometió y se pagó el 93% en gastos de personal. En Gastos generales se pagó el 73% de lo comprometido.

En gastos generales se deben acelerar los procesos de contratación, para que los compromisos se puedan cancelar en la presente vigencia.

En transferencias no es preocupante la baja ejecución, dado que los compromisos con el Instituto Interamericano para la Investigación del Cambio Global- IAI por $14.7 millones IAI se pagaron y los recursos disponibles son para cancelar la cuota de auditoría de la Contraloría General de la república y conciliaciones de los procesos en curso.

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.

Inversión se comprometió el 82% de la apropiación, de los cuales el 72% corresponden a aporte nación y el 10% a recursos propios.

Se realizaron pagos por $14.818.3 millones equivalentes al 99.6% de las obligaciones.

Acelerar los procesos de contratación del proyecto Fortalecimiento de la Gestión del conocimiento, hidrológico, meteorológico y ambiental el cual recibió $6.000 millones de adición que presenta unos recursos libres de afectación por $3.683.7 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.

Es necesario mencionar que el nivel de ejecución para el tercer trimestre es alto y se espera continuar con la misma dinámica para comprometer los recursos y ejecutar las actividades programadas en el plan de acción 2018.

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, dando cumplimiento al 100% de los mapas de inundaciones y mapas de crecientes súbitas; queda pendiente el indicador de la instalación y repotenciación de las estaciones hidrometeorológicas y ambientales que se debe cumplir a diciembre 31 de 2018 y presenta una ejecución del 54%.