

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

Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

República de Colombia

**ANÁLISIS Y SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO**

**ENERO A MARZO – 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 SARALUX VALBUENA LÓPEZ**

Subdirectora de Ecosistemas e Información

**ROCÍO AZUCENA RODRÍGUEZ**

Subdirectora de Estudios Ambientales

**NELSON OMAR VARGAS MARTÍNEZ**

Subdirector de Hidrología

**YADIRA CÁRDENAS**

Subdirector de Meteorología

**CHRISTIAN EUSCÁTEGUI**

Jefe Oficina Pronóstico y Alertas

**NANY HEIDI ALONSO TRIANA**

Asesora de la Dirección

**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 MARZO 31 DE 2017**

1. VALORES Y PORCENTAJES



FUENTE: SIIF NACION II.

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 que incluyen aporte nacional y recursos propios.

En el primer trimestre de 2017 se realizaron compromisos por $32.961.5 millones, equivalentes al 46.2% de esa apropiación, frente al 34.9% del mismo periodo en 2016, lo cual indica el compromiso institucional por optimizar el recurso asignado.

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 programaron actividades con recurso 20 proveniente de convenios con otras entidades y recurso 21, otros recursos de tesorería para apalancar las necesidades en este renglón.

En ejecución funcionamiento del primer trimestre se realizaron compromisos por $18.950.6 millones y se realizaron pagos por $8.326.1 millones que equivalen al 43.9% de lo comprometido. Es importante mencionar que la ejecución es bastante alta si se tiene en cuenta que se comprometió el 64.8% 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**



En Gastos de personal se apropiaron $26.504.3 millones que 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 los que ganaron el concurso.

**1.2 Gastos Generales**



FUENTE: SIIF NACION II. OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

En Gastos Generales se aforaron recursos propios provenientes de rendimientos financieros y otras actividades por venta de bienes y servicios

**1.3 Inversión**

En Inversión, la apropiación es de $27.014.3 millones y se compone de $20.704.1 millones aporte nacional y $6.310.2 millones recursos propios, los cuales se ejecutan en el proyecto: Fortalecimiento de la gestión del conocimiento hidrológico, meteorológico, ambiental y climático, (Código BPIN 2013011000334).



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

1. FUNCIONAMIENTO

En el primer trimestre se comprometieron $18.950.6 millones que equivalen al 42.8% de la apropiación y se realizaron pagos por $8.326 millones que representan el 43.9% 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**



FUENTE: SIIF NACIÓN II

* 1. **Gastos Generales y Transferencias**

De la apropiación SIIF Nación por $18.111.90 millones se comprometieron recursos por $16.120.8 millones que representan el 89% de la apropiación, con pagos por $15.131.4 millones que equivalen al 94%.

Los recursos que no tuvieron afectación presupuestal se devuelven a la dirección general del tesoro.

Las cuentas que han tenido mayor incidencia son:

* **Arrendamientos.** De una apropiación por $3.096 millones, se comprometieron $2.996.2 millones y se realizaron pagos por $761.8 millones que equivalen al 100% de lo obligado.
* **Mantenimiento.** De $5.673.4 millones de apropiación se ejecutaron $4.317.8 millones y se realizaron pagos por $983.8 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 $2.710.9 millones, se comprometieron $1.467.1 millones y se pagaron $735.7 millones que equivalen al 100% de lo obligado.
* **Materiales y Suministros**. De $2.004 millones apropiados, se comprometieron $708.1 millones y se realizaron pagos por $4.7 millones que equivalen al 100% de lo obligado.
* **Seguros.** De $1.239.8 millones de apropiación se ejecutaron $577.6 millones y se realizaron pagos por $198.7 millones que equivalen a 100% de lo obligado.
* **Viáticos y Gastos de Viaje**. De $358.6 millones apropiados, se realizaron compromisos por $184.3 millones y se realizaron pagos por $61.2 millones equivalentes al 96.7% de lo obligado. En la subcuenta de viáticos y gastos de viajes al exterior la ejecución fue de $7.7 millones y en viáticos y gastos de viajes al interior $176.5 millones, que incluyen las visitas a las red de estaciones hidrometeorológica y ambiental.
* **Comunicaciones y Transporte.** De $793.5 millones apropiados se comprometieron $691.5 millones y se pagaron $154.2 millones que equivalen al 100 % de lo obligado.
* **Servicios públicos.** De $700 millones apropiados, se ejecutaron $156.3 millones, se realizaron pagos $150.3 que equivalen al96.7% de lo obligado. Estos gastos son periódicos y se cancelan mensualmente.
* **Capacitación, bienestar social y estímulos.** De los $524 millones apropiados se comprometieron $339.7 millones, se realizaron pagos por $258.7 millones que equivalen al 76.1% de los compromisos.

**Transferencias**

La apropiación por $599.9 millones, no se afectó en este período, dado que los recursos para transferir a la Contraloría General de la República no han tenido modificación y está pendiente la presentación de la cuenta del Instituto Interamericano para la Investigación del Cambio Global- IAI. La apropiación para cubrir sentencias y conciliaciones no tuvo movimiento.



FUENTE: SIIF NACION II. Oficina Asesora de Planeación



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

1. **INVERSIÓN**

El proyecto de inversión Fortalecimiento de la Gestión del conocimiento, Hidrológico, Meteorológico, Ambiental y Climático cuenta con una apropiación de $ 27.014.3 millones.

En el período de informe se realizaron compromisos por $14.010.9 millones (46.2% de la asignación) y pagos por $996.6 millones equivalentes al 7.11% de los compromisos.

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

En aporte nación de $20.704.1 millones, se comprometieron $10.978.3 millones y se realizaron pagos por $608.6 millones.

Se espera que en el próximo trimestre las dependencias aceleren la ejecución y se paguen los recursos.



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 $1.533.7.3 millones y pagos por $234.1 millones equivalentes al 15.3% de lo comprometido. Del rec. 21 se comprometieron $1.498.9 millones y se realizaron pagos por $153.9 millones, equivalentes al 10.2 % de lo comprometido.



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

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

Las reservas constituidas a 31 de diciembre de 2016 por $737.8 millones no tuvieron afectación en este perío do de informe, tal como se aprecia en el siguiente cuadro.



FUENTE: SIIF NACION II. Grupo de Tesorería Ideam

* 1. **Cuentas por Pagar**

De $4.641.5 millones de cuentas por pagar constituidas a diciembre de 2016 se canceló el 100% en el pasado trimestre.



FUENTE: SIIF NACION II. Grupo de Tesorería Ideam

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 importante resaltar el nivel de compromiso de las dependencias misionales y de apoyo en la ejecución del presupuesto asignado, que se acerca al 50% en el primer trimestre, con lo cual se espera que al final de la vigencia 2017 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.