

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

Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

República de Colombia

**ANÁLISIS Y SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO**

**ENERO A MARZO 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 2018 VS. 2017

[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 vs. 2017**



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 de $65.103.1 millones que incluyen aporte nacional y recursos propios.

Es importante mencionar que 2018 se inicia 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.

Considerando que los costos por materias primas, materiales para construcción de obras civiles para la instalación de las estaciones hidrometeorológicas, los seguros, servicio de aseo, vigilancia y servicios públicos se incrementan en un porcentaje superior al índice de inflación, se presenta un déficit inicial del 4%, en gastos

De funcionamiento y en Inversión del 30% , situación que tendrá que ser motivo de análisis del Ministerio de Hacienda y crédito Público para aforar esos recursos que permitan al IDEAM desarrollar los programas y proyectos como compromisos acordados en el Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018 “todos por un nuevo país”.

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.

**EJECUCIÓN PRESUPUESTAL ENERO A MARZO 31 DE 2018**

1. VALORES Y PORCENTAJES

 FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

En la vigencia 2018 los compromisos con corte a 31 de marzo llegaron al 46% de esa apropiación; se realizaron pagos que representan el 38% de lo comprometido lo cual indica la eficiencia en el cumplimiento de los compromisos, teniendo en cuenta que en enero se realizaron las contrataciones de personal y de bienes y servicios.

En Funcionamiento, de los $44.340.9 millones apropiados, según SIIF Nación, $1.000 millones son recursos propios, para financiar parte de los gastos generales, recursos que corresponden a excedentes financieros.

En ejecución funcionamiento al final del trimestre se realizaron compromisos por $16.998.8 millones que representan el 38% de la apropiación y se realizaron pagos por el 51% de lo comprometido.

En inversión nación, se desarrollaron actividades que comprometieron la apropiación (recurso 10 y 11) por el 66% y, recursos propios (recurso 20) de convenios con otras entidades por el 49%.

* 1. **Gastos de personal**



FUENTE: SIIF NACION II Oficina Asesora de Planeación

En Gastos de personal se apropiaron $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 $9.172.8 millones que equivalen al 32% de la apropiación, con pagos efectivos del 62%.

Se encuentra pendiente dar cumplimiento al nombramiento de personal (20 cargos) en virtud de la convocatoria 319 de 2016, de la 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 51%. Los pagos fueron del orden del 38%, 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 de recursos propios.

* 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 aforado 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 fue de $20.762.2 millones que contienen $4.199 millones de recursos propios.

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. En gastos generales se incluyen $1.000 millones de Recursos

propios que no se han comprometido.

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 $3.226.4 millones, se comprometieron $823.4 millones y se realizaron pagos por el 45% de lo comprometido.
* **Mantenimiento.** De $5.510.6 millones de apropiación se comprometieron $2.350.3 millones y se realizaron pagos por $1.026.9 millones que equivalen a 44% de lo comprometido.
* **Materiales y Suministros**. De $2.243.9 millones apropiados, se comprometieron $1.351.9 millones y se realizaron pagos por $6.0 millones. La baja cancelación corresponde a que se celebraron los contratos a finales de enero y se formalizaron las necesidades institucionales en este trimestre.
* **Comunicaciones y Transporte.** De $1.106.5 millones apropiados se comprometieron $826.9 millones y se pagaron $182.4 millones que equivalen al 22 % de los compromisos.
* **Seguros.** De $1.068.8 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 $166.2 millones, se realizaron pagos $161.1 millones que equivalen al 97% de lo comprometido.
* **Otros Gastos por Adquisición de Servicios.** De un total apropiado de $396 millones, se comprometieron $284.9 millones y se pagaron $44.1 millones que equivalen al 15% de lo comprometido.
* **Capacitación, bienestar social y estímulos.** De los $239.1 millones apropiados no se comprometieron recursos en el periodo.

**2.3 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 $20.762.2 millones de los cuales $16.563.2 millones son aporte nación y $4.199 millones recursos propios

En el período de informe los compromisos llegaron a $12.947.4 millones que representan el 62% de la apropiación, con unos pagos efectivos por $2.805.6 millones equivalentes al 22% de lo comprometido.

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



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

La apropiación está distribuida en dos proyectos: Fortalecimiento de la Gestión del conocimiento, Hidrológico, Meteorológico, Ambiental y Climático ($15.065.1 millones) y, Fortalecimiento de la gestión y dirección del instituto de hidrología, meteorología y estudios ambientales nacional ($1.498.1 millones).

Los proyectos mencionados anteriormente, 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 $506.3millones, y pagos por $99.7millones equivalentes al 20% 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.



FUENTE: Oficina Asesora de Planeación

El cuadro presenta una distribución por dependencias de los recursos disponibles dentro de los cuales se encuentran $2.713.7 millones por acreditación de laboratorios a nivel nacional, partida que sirve para apalancar las necesidades, 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

Las reservas en funcionamiento corresponden a $32.3 millones aporte nacional y $89.2 millones recursos propios; igualmente, en Inversión $1.956 millones son aporte nacional y $43.9 millones recursos propios.

A marzo 31 la ejecución presenta un pago por $526.3 millones de inversión aporte nacional.

FUENTE: SIIF NACION II. Grupo de Presupuesto Ideam

* 1. **Cuentas por Pagar 2017**

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

A marzo 31 de 2018 los compromisos pendientes por cancelar que en su mayoría corresponden a saldos de los contratistas, se pagaron en su totalidad, tal como se muestra en el cuadro.



FUENTE: SIIF NACION II. Grupo de Tesorería Ideam

1. ACCIONES TOMADAS

Se tuvo en cuenta la Directiva presidencial sobre Ley de Garantías y se realizó la contratación, con lo cual se comprometió el 46% del total de presupuesto asignado, compuesto de la siguiente forma:

Funcionamiento 38% de lo apropiado, especialmente en Gastos Generales con el 51% de la asignación.

Inversión se comprometió el 62% de la apropiación, de los cuales el 66% corresponden a aporte nación y el 49% a recursos propios.

Es necesario mencionar que el nivel de ejecución para el trimestre es alto y se espera continuar con la misma dinámica para comprometer los recursos y adquirir los bienes y servicios en el segundo trimestre.

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

El Ideam muestra que cada año se están reduciendo las partidas iniciales, especialmente en inversión, teniendo en cuenta los compromisos institucionales, estudios, manejo de la información hidrometeorológica a nivel nacional, el servicio de meteorología aeronáutica y los informes de cambio climático.

El instituto 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.