

FECHA DE INFORME:

Julio 14 de 2017

PROCESO Y/O DEPENDENCIA:

UAE FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES

LÍDER DEL PROCESO Y/O
DEPENDENCIA:

FIDEL ORLANDO CARDENAS RODRIGUEZ

TEMA DE SEGUIMIENTO:

EJECUCION PRESUPUESTAL II trimestre 2017,
RESERVAS PRESUPUESTALES Y CUENTAS POR PAGAR A 31-
12-16. COMPORTAMIENTO II. TRIMESTRE 2017.**NORMATIVA :**Ley 734 de 2002 Art. 34 y 35
Ley 087 de 1993**JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO :**

Ley 87 de 1993

Seguimiento Periódico:

1. Ejecución presupuestal II trimestre de 2017
2. Reservas presupuestales de la vigencia 2016, comportamiento periodo abril 1 a junio 30 de 2017.
3. Cuentas por pagar a 31-12-16 y su comportamiento en el periodo abril 1 a junio 30 de 2017.

GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:**1. SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL**

El presupuesto asignado a la UAE Fondo Nacional de Estupefacientes para la vigencia 2017 es de \$21.622.947.000, que de acuerdo con los reportes SIIF – Nación se encuentran distribuidos en los siguientes rubros presupuestales:

RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE		APR BLOQUEADA	CDP A 30-06-2017	APR. DISPONIBLE
		VALOR	%			
A-1	GASTOS DE PERSONAL	1.742.617.000	8,1%	82.000.000	850.826.208	809.790.792
A-2	GASTOS GENERALES	354.170.000	1,6%		319.682.778	34.487.222
A-3	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.326.160.000	6,1%		367.646.771	958.513.229
A-5	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	18.200.000.000	84,2%		11.879.235.292	6.320.764.708
	TOTAL	21.622.947.000	100%	82.000.000	13.417.391.049	8.123.555.951
	PARTICIPACIÓN	100%		0,38%	62,05%	37,57%

Fuente SIIF Nación

Tal como se observa en el cuadro anterior a junio 30 se han generado CDP(s) por \$13.417.391.049 el 62.05% de la apropiación vigente, quedando disponible para el II semestre el 37.5%.

Se evidencia la siguiente ejecución:

RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE		COMPROMISO						OBLIGACION Y PAGO	
		VALOR	%	I TRIMESTRE		II TRIMESTRE		ACUMULADO A JUNIO 30			
A-1	GASTOS DE PERSONAL	1.742.617.000	8,1%	515.896.299	29,6%	334.929.909	19,2%	850.826.208	48,8%	603.928.208	34,7%
A-2	GASTOS GENERALES	354.170.000	1,6%	182.390.430	51,5%	64.377.404	18,2%	246.767.834	69,7%	150.736.337	42,6%
A-3	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.326.160.000	6,1%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
A-5	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	18.200.000.000	84,2%	563.464.967	3,1%	6.714.512.559	36,9%	7.277.977.526	40,0%	220.886.700	1,2%
	TOTAL	21.622.947.000	100%								
	PARTICIPACIÓN	100%		1.261.751.696	5,8%	7.113.819.872	32,90%	8.375.571.568	38,73%	975.551.245	4,51%

Fuente SIIF Nación

- **Gastos de personal:** Con destino a sueldos, prima técnica, horas extras, festivos, vacaciones, contribuciones y demás pagos inherentes a la nómina una asignación para la vigencia 2017 de \$1.742.617.000 equivalentes al 8.1% del total de la apropiación vigente y registra una apropiación bloqueada de \$82.000.000.

Durante el II. Trimestre se evidencian compromisos por el 19.2% y un acumulado del 48.8% de la apropiación vigente para este rubro, y se ha obligado y pagado el 34.7%.

- **Gastos Generales:** Para pago de impuestos, multas, adquisición de bienes y servicios se asignaron \$354.170.000 el 1.6% de la apropiación vigente.

Durante el II. Trimestre se evidencian compromisos por el 18.2% y un acumulado a junio 30 del 69.7%; de éstos se ha obligado y pagado el 42.6% de la apropiación vigente para este rubro.

- **Gastos de Funcionamiento:** Con destino a Prevención de la farmacodependencia y de medicamentos de control especial, sentencias y conciliaciones, y cuota de auditaje Contranal; con una asignación de \$1.326.160.000 el 6.1% del total de la apropiación vigente. No refleja ninguna ejecución durante el I. semestre 2017.
- **Compra de bienes y servicios:** Recursos con destino a la adquisición de medicamentos monopolio control del estado (compra de materia prima, medicamentos terminados y servicios de fabricación) Con una apropiación de \$ 18.200.000.000 que corresponden al 84.2% del total de la apropiación vigente.

Durante el II. Trimestre se evidencian compromisos por el 36.9% y un acumulado a junio 30 del 40.0%; de éstos únicamente se ha obligado y pagado el 1.2% de la apropiación vigente para este rubro.

En conclusión de los \$21.622.947.000 total de la apropiación vigente, con corte a junio 30 de la presente vigencia se han comprometido \$8.375.571.568 el 37.83% y obligado y pagado únicamente el 4.51%

2. SEGUIMIENTO RESERVAS PRESUPUESTALES

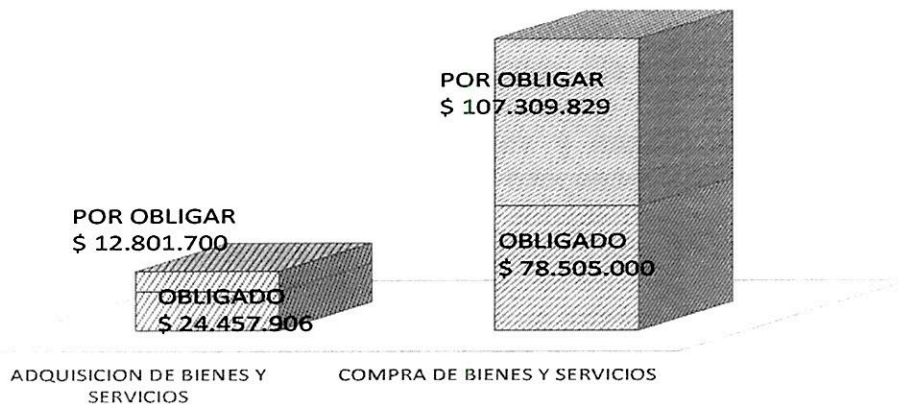
De conformidad con los reportes SIIF– Nación y Estados Financieros a diciembre 31 de 2016, se constituyeron las siguientes reservas presupuestales por \$223.074.135 las cuales presentan el siguiente comportamiento:

RUBRO	DESCRIPCION	COMPROMISO A 31-12-2016	OBLIGADO Y PAGO					
			I TRIMESTRE		II TRIMESTRE		ACUMULADO A 30-06-2017	
A-2-0-4	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 37.259.606	\$ 12.029.443	32,3%	\$ 12.428.463	33,4%	\$ 24.457.906	65,6%
A-5-2-1	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 185.814.829	\$ 78.505.000	42,2%	\$ 0	0,0%	\$ 78.505.000	42,2%
TOTAL		\$ 223.074.435	\$ 90.534.443	40,6%	12.428.463	5,6%	\$ 102.962.906	46,2%

De acuerdo con el reporte de Ejecución Presupuestal del SIIF – Nación (EP6034) a junio 30 de 2017, se evidencia que durante el II trimestre se obligó y pagó del rubro de Adquisición de bienes y servicios la suma de \$12.428.463 el 33.4% del valor comprometido para este rubro, que sobre el total de compromiso a diciembre

31 de 2016 equivale únicamente al 5.6%. Sin embargo el acumulado obligado y pagado a Junio 30 de 2017 equivale al 46.2% del total del compromiso.

RESERVAS PRESUPUESTALES





Es decir que por obligar para el segundo semestre de 2017 queda el 34.4% en Adquisición de bienes y servicios y el 57.8% para Compra de bienes y servicios, que a pesar que aún queda un semestre para su ejecución, se recomienda realizar seguimiento y evaluación para que su total ejecución se realice lo antes posible.

3. SEGUIMIENTO CUENTAS POR PAGAR:

En los registros y reportes del SIIF–Nación, a diciembre 31 de 2016, se reconocen Cuentas por Pagar por \$474.827.691 en marzo se generaron las órdenes de pago y el pago de la totalidad de dichas cuentas por pagar, por lo tanto durante el II trimestre de la presente vigencia no se presenta ningún registro.

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS

1. Durante el I. semestre de la presente del total apropiado, se ha comprometido el 37.83% y obligado y pagado únicamente el 4.51% por lo que recomendamos realizar seguimientos mensuales a la ejecución de recursos y tomar acciones necesarias encaminadas a lograr una mayor ejecución en proporción al tiempo y no se acumule su ejecución para el final de la vigencia.

 	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código	CEVF01
	Formato	Seguimiento y control	Versión	02

2. Es importante que se revisen las Reservas constituidas a 31 de diciembre de 2016, y se realicen las acciones pertinentes para la ejecución del saldo.

SOPORTES DE LA REVISIÓN :

Reportes SIIF Nación - Ejecución Reservas y cuentas por pagar UAE Fondo Nacional de Estupefacientes.

Elaboró:


 ALCIRA VELASQUEZ SANTIAGO

Revisó: Ssilva 

