

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

FECHA DE INFORME:

Abril 11 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 A MARZO 31 DE 2017, RESERVAS PRESUPUESTALES Y CUENTAS POR PAGAR A 31-12-16. COMPORTAMIENTO I. 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 enero 1 a marzo 31 de 2017
2. Reservas presupuestales de la vigencia 2016, comportamiento periodo enero 1 a marzo 31 de 2017.
3. Cuentas por pagar a 31-12-16 y su comportamiento en el periodo enero 1 a marzo 31 de 2017.

GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:

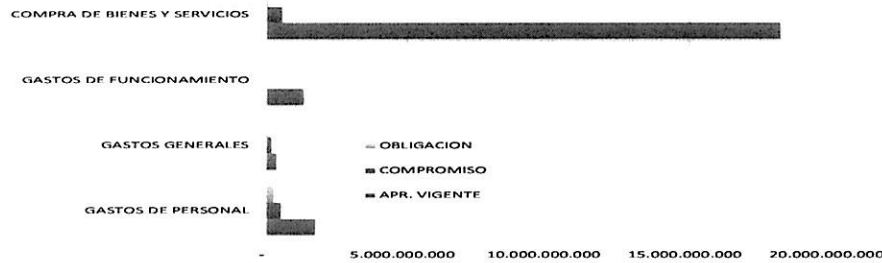
1. SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL

De acuerdo con los Reportes SIIF – Nación durante el primer trimestre 2017 (enero a marzo) se evidencia el siguiente comportamiento en la ejecución de los recursos asignados:

El presupuesto asignado a la UAE Fondo Nacional de Estupefacientes para la vigencia 2017 es de \$21.622.947.000 distribuidos en los siguientes rubros, con su correspondiente comportamiento durante el I. trimestre 2017:

DESCRIPCIÓN	APR. VIGENTE		APR BLOQUEADA	CDP A 31-03-2017	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS	
GASTOS DE PERSONAL	1.742.617.000	8,1%	82.000.000	550.640.232	1.109.976.768	515.896.299	29,6%	260.089.432	14,9%	260.089.432	14,9%
GASTOS GENERALES	354.170.000	1,6%		235.546.931	118.623.069	182.390.430	51,5%	47.445.540	13,4%	44.785.463	12,6%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.326.160.000	6,1%		-	1.326.160.000	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	18.200.000.000	84,2%		11.292.692.999	6.907.307.001	563.464.967	3,1%	51.196.467	0,3%	51.196.467	0,3%
TOTAL	21.622.947.000	100%	82.000.000	12.078.880.162	9.462.066.838						
PARTICIPACIÓN	100%		0,38%	55,86%	43,76%	1.261.751.696	5,84%	358.731.439	1,66%	356.071.362	1,65%

Fuente SIIF



- Gastos de personal:** Con 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, con destino a sueldos, prima técnica, horas extras, festivos, vacaciones, contribuciones y demás pagos inherentes a la nómina.

Para el I. trimestre se evidencia compromisos por \$515.563.299 el 29.6% de la apropiación vigente para este rubro, y se han obligado y pagado \$260.089.432 el 14.9%.

- Gastos Generales:** Para impuestos, multas, adquisición de bienes y servicios se asignaron \$354.170.000 el 1.6% de la apropiación vigente, de los cuales se han comprometido durante el I. trimestre el 51.5%, obligado el 13.4% y pagado el 12.6% de la apropiación vigente para este rubro.
- Gastos de Funcionamiento:** Con destino a Prevención de la farmacodependencia y de medicamentos de control especial (93.2%), sentencias y conciliaciones (4.8%), cuota de auditaje Contranal (2.1%); con una asignación de \$1.326.160.000 el 6.1% del total de la apropiación vigente. No refleja ninguna ejecución durante el I. trimestre 2017.
- Compra de bienes y servicios:** Con una apropiación de \$ 18.200.000.000 que corresponden al 84.2% del total de la apropiación vigente, recursos con destino a

la adquisición de medicamentos monopolio control del estado (compra de materia prima, medicamentos terminados y servicios de fabricación).

A marzo 31 de 2017 se habían comprometido únicamente \$ 563.464.967 equivalente al 3.1% del valor asignado para este rubro y obligado y pagado únicamente el 0.3%.

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:

RUBRO	DESCRIPCION	COMPROMISO	OBLIGADO	PAGOS
A-2-0-4	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 37.259.606	\$ 12.029.443	32%
A-5-2-1	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 185.814.829	\$ 78.505.000	42%
TOTAL		223.074.435	90.534.443	41%
		100%	41%	0%

Una vez verificado el reporte (EP6034 Ejecución Presupuestal del SIIF – Nación por el primer trimestre de 2017 (enero a marzo) se evidencia que de las mismas se ha obligado el 41% pero aún no se ha pagado nada.

Se sugiere que se revise y se realicen las acciones pertinentes para su ejecución.

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 por los siguientes conceptos:

RUBRO	DESCRIPCION	OBLIGACION	ORDEN DE PAGO Y PAGOS
A-1-0-2	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	\$ 6.420.000	\$ 6.420.000
A-2-0-4	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 650.158	\$ 650.158
A-3-2-7-3	PREVENCION DE LA FARMACODEPENDENCIA Y DE MEDICAMENTOS DE CONTROL ESPECIAL.	\$ 139.560.110	\$ 139.560.110
A-5-1-1	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 56.131.240	\$ 56.131.240
A-5-2-1	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 272.066.183	\$ 272.066.183
TOTAL		\$ 474.827.691	\$ 474.827.691
PARTICIPACION		100%	100%

Fuente SIIF

En marzo del presente año se generaron las órdenes de pago y el pago de la totalidad de las cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre de 2016.

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS

1. Durante el I. trimestre de la presente vigencia, se evidencia que solo se ha comprometido el 5.84% del total de la apropiación vigente y pagado únicamente el 1.65%, por lo que se recomienda realizar seguimiento periódico a la ejecución presupuestal y tomar las acciones necesarias encaminadas a lograr una ejecución oportuna y proporcionada durante cada uno de los periodos de la vigencia.
2. Es importante que se revisen las Reservas constituidas a 31 de diciembre de 2016, y se realicen las acciones pertinentes para su ejecución.
3. En el mes de marzo de 2017 las Cuentas por pagar constituidas a Diciembre 31 de 2016 fueron canceladas en su totalidad.

SOPORTES DE LA REVISIÓN :

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

Elaboró:



(Nombre y Firma)

Revisó: Ssilva 