

Informe de Ejecución Presupuestal del Sector Salud a Octubre 2023

Noviembre 2023

Ministerio de Salud y Protección Social

Dirección: Carrera 13 No. 32-76, Código postal 110311, Bogotá D.C., Colombia

Conmutador en Bogotá: (+57) 601 330 5043

Resto del país: 018000960020

Página | 1

Introducción

Dentro de los aspectos fundamentales a tener en cuenta en la evaluación de la gestión a cargo de una entidad, se encuentran los indicadores de ejecución presupuestal enmarcados en el direccionamiento estratégico y planeación de las organizaciones.

El documento que se presenta a continuación da cuenta de la ejecución presupuestal correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de octubre de la vigencia fiscal 2023, indicando los aspectos más relevantes referidos a los compromisos de los recursos del Sector Salud, y detallando los datos e información por cada una de las entidades que lo componen.

En este sentido, el Ministerio de Salud y Protección Social presenta a través de este documento, el análisis general a la ejecución presupuestal de recursos de inversión y funcionamiento de cada una de las entidades del sector.

Esto con el propósito de que se contemple dentro de la planeación de cada una de las entidades que comprende el sector administrativo de Salud y Protección Social, las medidas adecuadas y oportunas que conduzcan a una óptima ejecución de los recursos financieros asignados al sector, los cuales sin duda se constituirán en un efecto importante en el impacto de las políticas en materia de salud sobre la población y habitantes del territorio nacional.

Análisis general sectorial

Para la vigencia de 2023, en el sector se tiene una apropiación vigente de \$52,42 billones, de los cuales \$30,54 mil millones (0,06%), se encuentran en estado de apropiación bloqueada. Del restante de recursos para el mes de octubre de 2023, quedan en apropiación real \$52,39 billones, de los cuales se ha comprometido el 82,59% de estos recursos y obligado el 79,68%.

| APR. VIGENTE | APR BLOQUEADA | APROPIACIÓN REAL | COMPROMISO | OBLIGACION |
|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| \$52.417.486.542.961 | \$30.539.287.284 | \$52.386.947.255.677 | \$43.290.577.201.241 | \$41.763.667.572.482 |

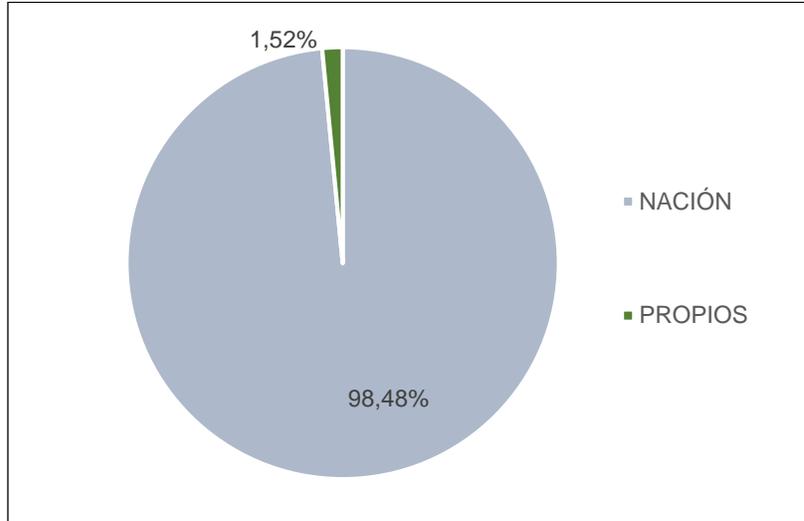
Apropiación Bloqueada por entidad

| Entidad | APR BLOQUEADA |
|-----------------------|---------------------|
| MSPS | \$1.471.234.165,00 |
| FNE | \$250.916.000,00 |
| INS | \$1.051.722.837,00 |
| SUPERSALUD | \$18.365.201.282,00 |
| INVIMA | \$9.400.213.000,00 |
| FONPRECON - PN | \$0,00 |
| FERROCARRILES - SALUD | \$0,00 |
| FERROCARRILES - PN | \$0,00 |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

La composición de los recursos por fuente de financiamiento de dicho presupuesto para el mes de octubre, es de recursos de la Nación \$51,62 billones y recursos propios \$796,6 mil millones (ver gráfico No. 1). Por otro lado, el gráfico No. 2 muestra cómo están distribuidos estos recursos por fuente de financiación en cada una de las entidades adscritas al Ministerio de Salud y Protección Social.

Gráfico No. 1 Composición del Presupuesto por fuentes de financiación



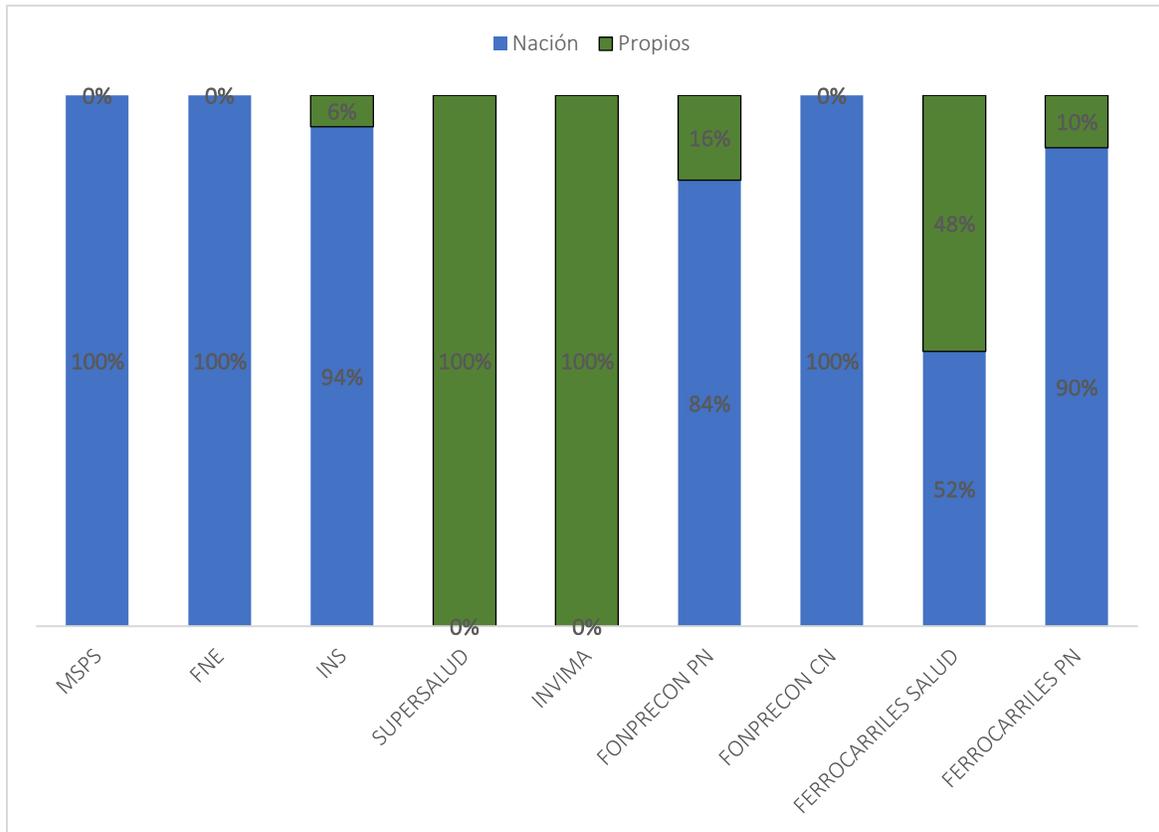
FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Tabla No. 1 Composición del Presupuesto por fuentes de financiación (Nación y propios)

| ENTIDAD | NACIÓN | % | PROPIOS | % |
|---------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------|--------------|
| MSPS | \$50.610.412.500.990 | 100,00% | \$0 | 0,00% |
| FNE | \$34.402.947.500 | 100,00% | \$0 | 0,00% |
| INS | \$101.745.800.626 | 94,09% | \$6.389.565.000 | 5,91% |
| SUPERSALUD | \$0 | 0,00% | \$284.690.769.491 | 100,00% |
| INVIMA | \$0 | 0,00% | \$248.743.340.013 | 100,00% |
| FONPRECON PN | \$317.585.014.341 | 84,02% | \$60.401.000.000 | 15,98% |
| FONPRECON CN | \$4.671.363.000 | 100,00% | \$0 | 0,00% |
| FERROCARRILES SALUD | \$165.349.559.000 | 51,79% | \$153.947.232.000 | 48,21% |
| FERROCARRILES PN | \$386.718.417.000 | 90,11% | \$42.429.034.000 | 9,89% |
| | \$51.620.885.602.457 | 98,48% | \$796.600.940.504 | 1,52% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

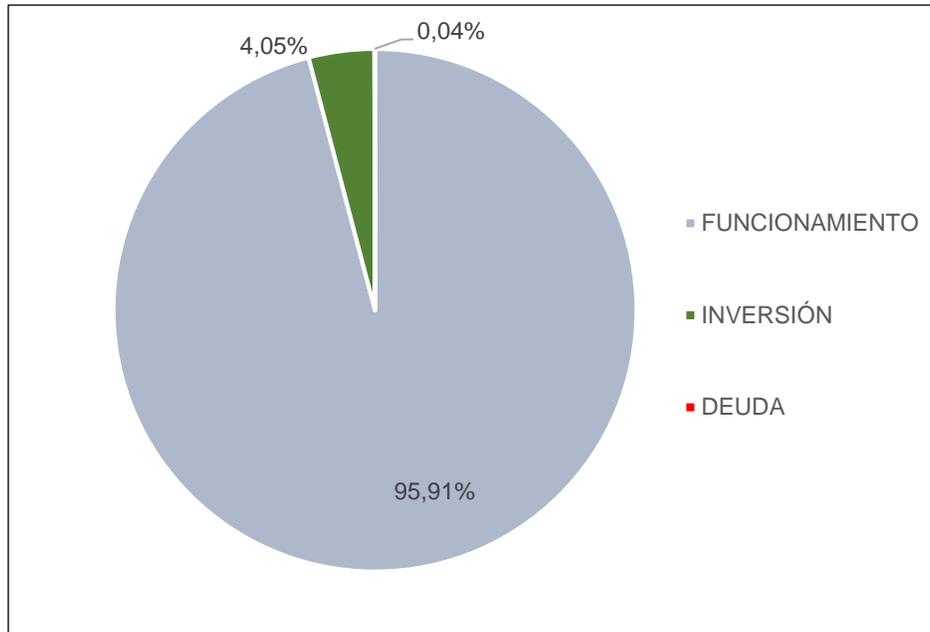
Gráfico No. 2 Composición por entidad del destino de los recursos vigentes apropiados por fuente de financiamiento.



FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Así mismo, la composición de dicho presupuesto para el mes de octubre de 2023, por funcionamiento es de \$50,27 billones, de inversión \$2,13 billones y de deuda \$19,05 mil millones (ver gráfico No. 3).

Gráfico No. 3 Composición del Presupuesto del Sector



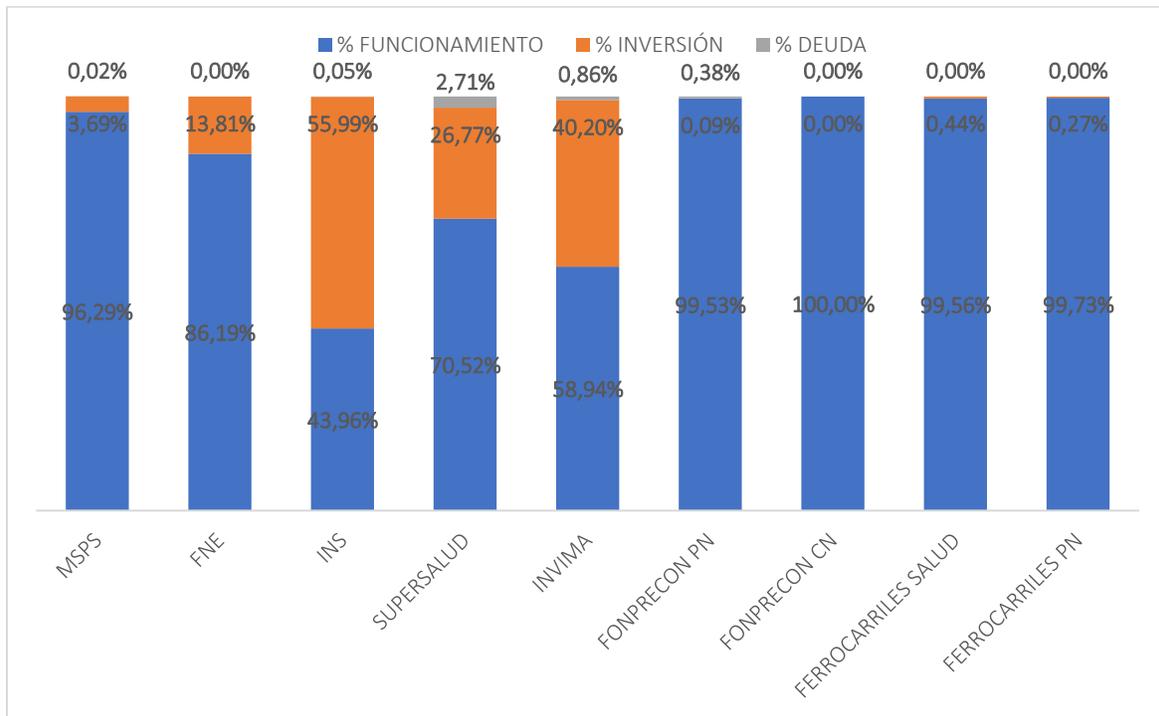
FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Tabla No. 2 Composición del Presupuesto por destino de los recursos

| ENTIDAD | FUNCIONAMIENTO | % FUNCIONAMIENTO | INVERSIÓN | % INVERSIÓN | DEUDA | % DEUDA |
|---------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| MSPS | \$48.721.584.379.721 | 96,27% | \$1.881.006.992.049 | 3,72% | \$7.821.129.220 | 0,02% |
| FNE | \$29.652.433.000 | 86,19% | \$4.750.514.500 | 13,81% | \$0 | 0,00% |
| INS | \$47.540.158.000 | 43,96% | \$60.543.072.988 | 55,99% | \$52.134.638 | 0,05% |
| SUPERSALUD | \$200.767.436.000 | 70,52% | \$76.209.422.000 | 26,77% | \$7.713.911.491 | 2,71% |
| INVIMA | \$146.612.230.000 | 58,94% | \$100.000.000.000 | 40,20% | \$2.131.110.013 | 0,86% |
| FONPRECON PN | \$376.353.951.000 | 99,57% | \$300.000.000 | 0,08% | \$1.332.063.341 | 0,35% |
| FONPRECON CN | \$4.671.363.000 | 100,00% | \$0 | 0,00% | \$0 | 0,00% |
| FERROCARRILES SALUD | \$317.896.791.000 | 99,56% | \$1.400.000.000 | 0,44% | \$0 | 0,00% |
| FERROCARRILES PN | \$428.047.451.000 | 99,74% | \$1.100.000.000 | 0,26% | \$0 | 0,00% |
| SECTOR SALUD | \$50.273.126.192.721 | 95,91% | \$2.125.310.001.537 | 4,05% | \$19.050.348.703 | 0,04% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Gráfico No. 4 Composición por entidad del destino de los recursos de apropiación vigente.

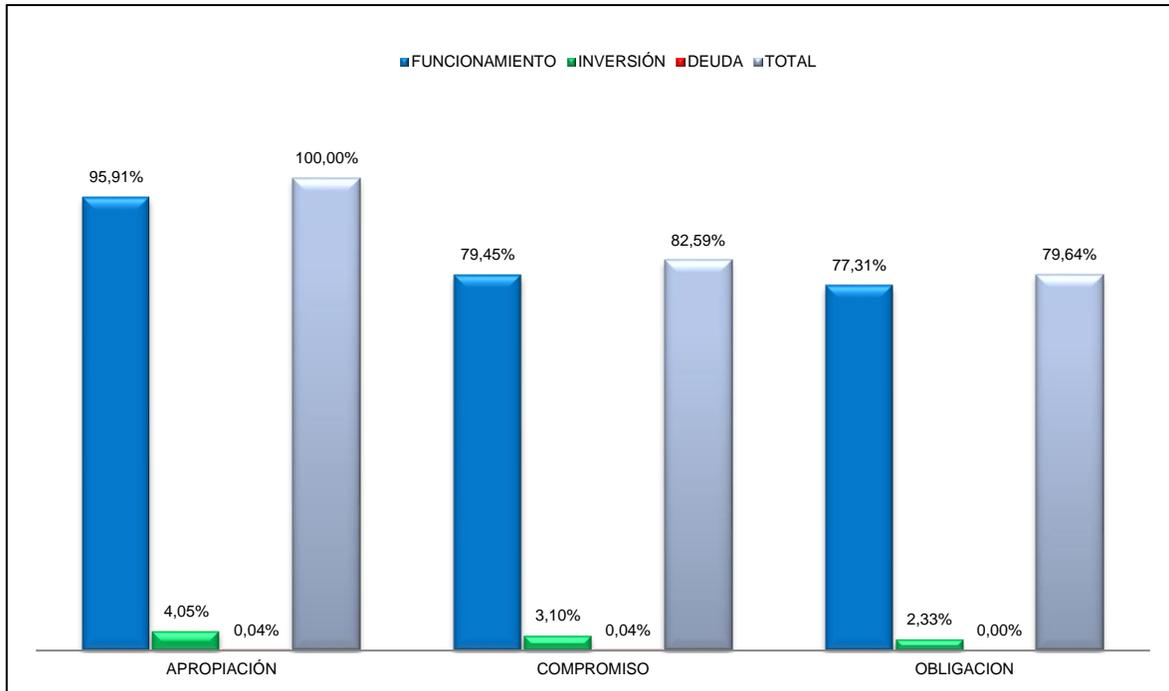


FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Por otra parte, el gráfico No. 4 muestra cómo están distribuidos los recursos, de la apropiación vigente, en cada una de las entidades adscritas al Ministerio de Salud y Protección Social.

A 31 de octubre se han comprometido el 82,59% de los recursos vigentes apropiados del sector y obligado el 79,68%, siendo un porcentaje importante teniendo en cuenta que es el décimo mes del año.

Gráfico No. 5 Estructura del Gasto y Ejecución



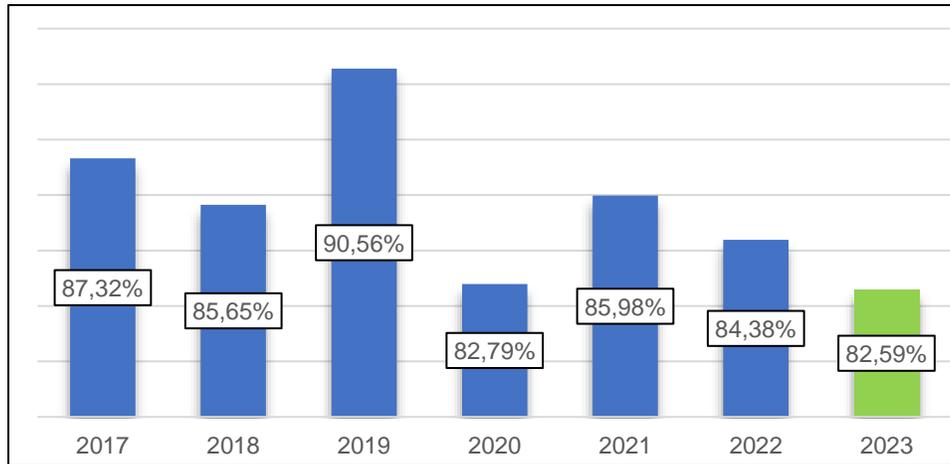
FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

De acuerdo con el Gráfico No. 5, los recursos de funcionamiento son el 95,91% del total de la apropiación vigente, en el presupuesto de Inversión es el 4,05% y por deuda 0,04%. En funcionamiento se acumularon compromisos por monto de \$41,65 billones, equivalentes al 79,45% de la apropiación y obligaciones por \$40,52 billones, equivalentes al 77,31%; por su parte, la inversión a nivel de compromisos fue del 3,1% (\$1624,71 mil millones) y las obligaciones se ubicaron en el 2,33% (\$1222,18 mil millones), sin ningún valor por concepto de deuda.

Nivel de desempeño para el período 2017 – 2023

El gráfico 6 contrasta los porcentajes comprometidos durante el décimo mes del 2023 frente al mismo mes de la serie 2017 – 2023 de la cual, se presenta que el 2023 se encuentra en un nivel de 82,59%. El porcentaje promedio de compromiso en los años anteriores es de 86,11%, y por lo tanto el año 2023 está por debajo -3,52%. Por otro lado, con relación al año inmediatamente anterior, se evidencia una disminución de compromiso de 1,79%.

Gráfico No. 6 Comparativo de la ejecución acumulada 2017 a 2023

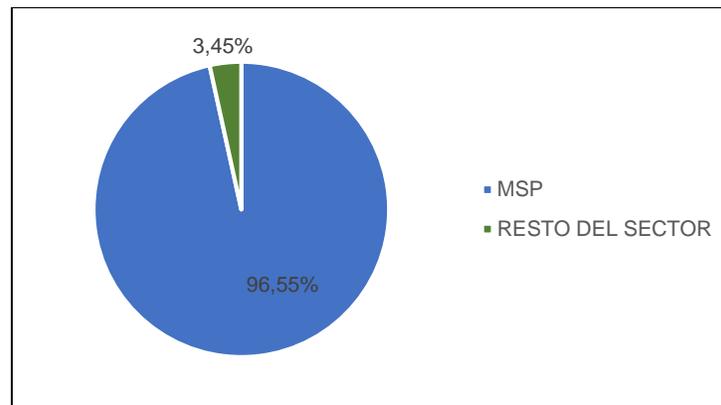


FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Evaluación de la Ejecución por Entidad del Sector Salud

De la participación en el presupuesto, se observa que el 96,55% (\$50,61 billones) del total corresponde a la Unidad Ejecutora 190101 Ministerio de Salud y Protección Social, mientras que el restante 3,45% (\$1,81 billones) se distribuyen entre las demás entidades que integran el Sector Salud y Protección Social, razón por la cual y en gran medida los resultados del Ministerio dan cuenta de la gestión del Sector.

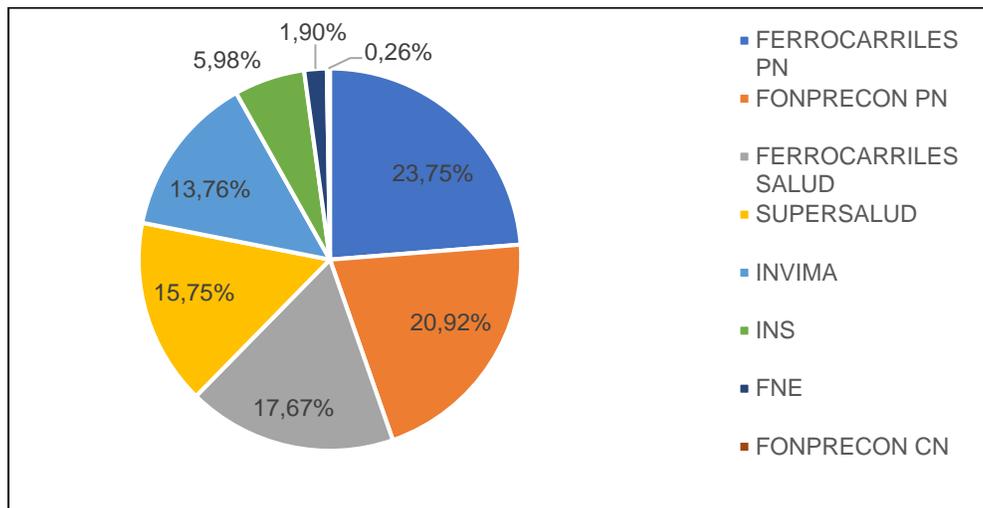
Gráfico No. 7 Composición Estructural del Presupuesto 2023



FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Con respecto de la participación en el presupuesto del resto del sector, el cual se evidencio que era un 3,45% (\$1,81 billones), distribuido en las 8 entidades adscritas al Ministerio de Salud y Protección Social, exceptuando el Sanatorio de Contratación, Sanatorio de Agua de Dios, Instituto Nacional de Cancerología y Centro Dermatológico Federico Lleras Acosta que no tienen apropiación. Las unidades ejecutoras con mayor presupuesto son FERROCARRILES PN con 0,82% (\$429,15 mil millones) y FONPRECON PN con 0,72% (\$377,99 mil millones).

Gráfico No. 8 Composición Estructural del Presupuesto 2023



FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Seguidamente, la tabla No. 3 muestra de manera discriminada por Entidad y consolidada del Sector, la estructura presupuestal por rubros principales con destinación de funcionamiento, lo cual presenta de forma discriminada como ha sido el porcentaje de inversión de los principales rubros de esta destinación.

Se observa que en el sector, el 98,58% del presupuesto de funcionamiento corresponde a Transferencias Corrientes, Gastos de Personal explican el 0,79%; la Adquisición de Bienes y Servicios en el 0,23%, y los Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora y Gastos de Comercialización y Producción, y Disminución de Pasivos representan el 0,39%.

Tabla No. 3 Estructura presupuestal por rubros principales con destinación de funcionamiento

| Entidad | Gastos de Personal | Adquisición de Bienes y Servicios | Transferencias Corrientes | Gastos de Comercialización y Producción | Disminución de Pasivos | Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora |
|-------------------------------|---|-----------------------------------|---------------------------|---|------------------------|--|
| MSPS | 0,16% | 0,05% | 99,46% | 0,00% | 0,00% | 0,34% |
| FNE | 7,27% | 2,93% | 4,95% | 84,31% | 0,00% | 0,54% |
| INC | En virtud del Artículo 40 del Decreto 2590 de 2022 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2023, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos", En los casos en que las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y en las Sociedades de Economía Mixta (...) reciban aportes de la Nación, estos se clasificarán como una transferencia en la Sección Principal del Sector Administrativo en que se encuentren vinculadas. | | | | | |
| SANATORIO DE CONTRATACION | | | | | | |
| SANATORIO DE AGUA DE DIOS | | | | | | |
| DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS | | | | | | |
| INS | 84,66% | 9,01% | 4,17% | 0,00% | 0,00% | 2,16% |
| SUPERSALUD | 74,77% | 14,70% | 10,25% | 0,00% | 0,00% | 0,28% |
| INVIMA | 81,84% | 16,82% | 0,67% | 0,00% | 0,00% | 0,67% |
| FONPRECON PN | 1,24% | 0,94% | 97,80% | 0,00% | 0,00% | 0,02% |
| FONPRECON CN | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00% | 0,00% |
| FERROCARRILES SALUD | 1,16% | 4,38% | 94,33% | 0,00% | 0,00% | 0,12% |
| FERROCARRILES PN | 0,47% | 3,83% | 95,65% | 0,00% | 0,00% | 0,05% |
| SECTOR SALUD | 0,79% | 0,23% | 98,58% | 0,05% | 0,01% | 0,33% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Así las cosas, ya revisados los rubros principales con destinación de funcionamiento, se mostrará la estructura presupuestal por dichos rubros con destinación de inversión (ver tabla 4).

En cuanto al Sector, se observa que el 90,01% del presupuesto corresponde al rubro de Salud Pública y Prestación de Servicios, Inspección Vigilancia y Control con el 6,1%; Fortalecimiento de la Gestión en el 3,28%. Por otro lado, el rubro de Aseguramiento y Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud representa el 0,6% del total de los recursos por inversión del Sector, que corresponden únicamente al Ministerio de Salud y Protección Social 0,61% y a la Superintendencia Nacional de Salud 1,7%.

Tabla No. 4 Estructura presupuestal por rubros Principales con destinación de inversión

| ENTIDADES | Salud Pública y Prestación de Servicios | Aseguramiento y Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | Inspección Vigilancia y Control | Fortalecimiento de la Gestión |
|-------------------------------|---|---|---------------------------------|-------------------------------|
| MSPS | 99,10% | 0,61% | 0,00% | 0,29% |
| FNE | 20,71% | 0,00% | 33,02% | 46,27% |
| INC | En virtud del Artículo 40 del Decreto 2590 de 2022 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2023, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos", En los casos en que las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y en las Sociedades de Economía Mixta (...) reciban aportes de la Nación, estos se clasificarán como una transferencia en la Sección Principal del Sector Administrativo en que se encuentren vinculadas. | | | |
| SANATORIO DE CONTRATACION | | | | |
| SANATORIO DE AGUA DE DIOS | | | | |
| DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS | | | | |
| INS | 79,88% | 0,00% | 0,00% | 20,12% |
| SUPERSALUD | 0,00% | 1,70% | 52,42% | 45,88% |
| INVIMA | 0,00% | 0,00% | 87,99% | 12,01% |
| FONPRECON PN | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00% |
| FONPRECON CN | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| FERROCARRILES SALUD | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00% |
| FERROCARRILES PN | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 100,00% |
| SECTOR SALUD | 90,01% | 0,60% | 6,10% | 3,28% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Ejecución Presupuestal del Sector por compromisos, obligaciones y deudas

En las tablas No. 5 y 6, se presenta por Entidad y consolidada del Sector, la apropiación presupuestal y frente a la misma se muestra la ejecución de los recursos representados en cifras y porcentaje, tanto de los compromisos, obligaciones y deuda presupuestales acumuladas a corte 31 de octubre.

Tabla No. 5 Apropiación por entidad

| Entidad | APROPIACIÓN |
|---------------------|----------------------|
| MSPS | \$50.610.412.500.990 |
| FNE | \$34.402.947.500 |
| INS | \$108.135.365.626 |
| SUPERSALUD | \$284.690.769.491 |
| INVIMA | \$248.743.340.013 |
| FONPRECON PN | \$377.986.014.341 |
| FONPRECON CN | \$4.671.363.000 |
| FERROCARRILES SALUD | \$319.296.791.000 |
| FERROCARRILES PN | \$429.147.451.000 |
| SECTOR SALUD | \$52.417.486.542.961 |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

Tabla No. 6 Ejecución Presupuestal del Sector por compromisos y obligaciones

| Entidad | COMPROMISO | % COMP. | OBLIGACION | % OBLIG. | DEUDA | % DEUDA |
|---------------------|----------------------|---------|----------------------|----------|------------------|---------|
| MSPS | \$41.889.606.405.484 | 82,77% | \$40.555.345.314.672 | 80,13% | \$7.821.129.220 | 0,02% |
| FNE | \$30.435.250.176 | 88,47% | \$15.629.442.042 | 45,43% | \$0 | 0,00% |
| INS | \$78.653.112.463 | 72,74% | \$54.581.165.375 | 50,47% | \$52.134.638 | 0,05% |
| SUPERSALUD | \$209.561.253.418 | 73,61% | \$176.321.985.135 | 61,93% | \$7.713.911.491 | 2,71% |
| INVIMA | \$172.765.818.081 | 69,46% | \$143.271.242.227 | 57,60% | \$2.131.110.013 | 0,86% |
| FONPRECON PN | \$285.362.890.210 | 75,50% | \$284.495.774.236 | 75,27% | \$1.332.063.341 | 0,35% |
| FONPRECON CN | \$4.671.363.000 | 100,00% | \$4.671.363.000 | 100,00% | \$0 | 0,00% |
| FERROCARRILES SALUD | \$279.791.099.175 | 87,63% | \$193.526.499.138 | 60,61% | \$0 | 0,00% |
| FERROCARRILES PN | \$339.730.009.235 | 79,16% | \$335.824.786.656 | 78,25% | \$0 | 0,00% |
| SECTOR SALUD | \$43.290.577.201.241 | 82,59% | \$41.763.667.572.482 | 79,68% | \$19.050.348.703 | 0,04% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

En cuanto al Sector, se observa que acumuló compromisos presupuestales del 82,59%, obligaciones del 79,68% y de deuda 0,04% del presupuesto definido para ese corte.

Por entidad se evidencia que, de las 13 unidades ejecutoras, FONPRECON CN es la entidad que más ha comprometido con 93,85% y el INVIMA la que menos con 63,12%. En las demás entidades que componen el Sector Salud, se encontró con un total de compromisos entre el 85,3% y el 64,31%.

Respecto a las obligaciones presupuestales la entidad con menos recursos obligados (38,17%) es FNE y el que mayor obligado tiene es el FONPRECON CN con 93,85%. Entre el 44,65% y el 73,83% se encontraron las demás entidades del sector salud como refleja el cuadro.

En cuanto a deuda, SUPERSALUD es la que más porcentaje utiliza en el mencionado rubro, con 2,71% de su apropiación anual.

De acuerdo como se aclaró anteriormente sobre los recursos de funcionamiento para las Empresas Sociales del Estados E.S.E., en virtud del Artículo 40 del Decreto 2590 de 2022, el Ministerio de Salud y Protección Social por medio del rubro de transferencia realiza la respectiva asignación de recursos y en la siguiente tabla se muestra los mismos por estas cuatro entidades:

Tabla No. 7 Transferencias E.S.E adscritas al Sector Salud

| DESCRIPCION | APROPIACIÓN |
|--|-------------------|
| TRANSFERENCIA AL INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA | \$139.813.112.000 |
| TRANSFERENCIA AL SANATORIO DE CONTRATACIÓN | \$29.811.367.000 |
| TRANSFERENCIA AL SANATORIO DE AGUA DE DIOS | \$52.836.401.000 |
| TRANSFERENCIA AL CENTRO DERMATOLÓGICO FEDERICO LLERAS ACOSTA | \$5.510.266.000 |

190101 – Ministerio de Salud y Protección Social.

El Ministerio de Salud y Protección Social, tiene una participación en la apropiación del 96,55%, de los cuales, el 96,27% corresponde a recursos de funcionamiento, mientras que la Inversión representa el 3,72% y deuda 0,02%.

La ejecución total, en término de compromisos al 31 de octubre acumuló el 82,77%, en cuanto a funcionamiento fue del 82,99% y la inversión del 76,88%.

En lo referente a obligaciones al cierre del mes de octubre de 2023, el Ministerio de Salud y Protección Social acumuló el 80,13%, siendo en funcionamiento el 80,93% y en inversión 59,51%.

| MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------|----------|
| RUBRO | APROPIACIÓN | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO | \$48.721.584.379.721 | \$40.435.727.016.788 | \$39.428.124.612.790 | 82,99% | 80,93% |
| INVERSIÓN | \$1.881.006.992.049 | \$1.446.058.259.476 | \$1.119.399.572.661 | 76,88% | 59,51% |
| DEUDA | \$7.821.129.220 | \$7.821.129.220 | \$7.821.129.220 | 100,00% | 100,00% |

| | | | | | |
|--------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| TOTAL | \$50.610.412.500.990 | \$41.889.606.405.484 | \$40.555.345.314.672 | 82,77% | 80,13% |
|--------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

190106 - Unidad administrativa especial Fondo Nacional de Estupefacientes

El Fondo Nacional de Estupefacientes es la entidad con participación en el presupuesto del Sector del 0,07% y la ejecución en términos de compromisos a corte de 31 de octubre fue del 88,47% y obligaciones tan solo del 45,43%.

| UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES | | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO | APROPIACIÓN | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO | \$29.652.433.000 | \$26.260.498.005 | \$13.172.981.463 | 88,56% | 44,42% |
| INVERSIÓN | \$4.750.514.500 | \$4.174.752.171 | \$2.456.460.579 | 87,88% | 51,71% |
| DEUDA | \$0 | \$0 | \$0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL | \$34.402.947.500 | \$30.435.250.176 | \$15.629.442.042 | 88,47% | 45,43% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

190300 – Instituto Nacional de Salud – INS

El Instituto Nacional de Salud apropia el 0,21% del total del presupuesto del sector. El total de los compromisos fue del 72,74%; siendo para los recursos de funcionamiento del 72,36%, mientras que los recursos de inversión fueron del 73,01%; respecto a las obligaciones presupuestales llegaron al 50,47% al cierre del décimo mes de la vigencia 2023.

| INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS) | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO | APROPIACIÓN | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO | \$47.540.158.000 | \$34.400.577.342 | \$32.943.058.991 | 72,36% | 69,30% |
| INVERSIÓN | \$60.543.072.988 | \$44.200.400.483 | \$21.585.971.747 | 73,01% | 35,65% |
| DEUDA | \$52.134.638 | \$52.134.637 | \$52.134.637 | 100,00% | 100,00% |
| TOTAL | \$108.135.365.626 | \$78.653.112.463 | \$54.581.165.375 | 72,74% | 50,47% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

191000 – Superintendencia Nacional de Salud - SNS.

Corresponde a la Superintendencia Nacional de Salud el 0,54% del total del presupuesto del sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 73,61%, teniendo en la parte de inversión una ejecución importante de 84,9%. En cuanto al de obligaciones llegó al 61,93%.

| SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO | APROPIACIÓN | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO | \$200.767.436.000 | \$137.143.198.965 | \$130.657.796.561 | 68,31% | 65,08% |
| INVERSIÓN | \$76.209.422.000 | \$64.704.142.962 | \$37.950.277.084 | 84,90% | 49,80% |
| DEUDA | \$7.713.911.491 | \$7.713.911.491 | \$7.713.911.491 | 100,00% | 100,00% |
| TOTAL | \$284.690.769.491 | \$209.561.253.418 | \$176.321.985.135 | 73,61% | 61,93% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

191200 – Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos y Alimentos - INVIMA.

El INVIMA da cuenta del 0,47% del total del presupuesto del Sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 69,46% y el de sus obligaciones llegó al 57,6% de los cuales inversión estuvo en 39,98% y funcionamiento en 69% al cierre del décimo mes de 2023.

| INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS - INVIMA | | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO | APROPIACIÓN | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO | \$146.612.230.000 | \$106.423.486.592 | \$101.158.168.097 | 72,59% | 69,00% |
| INVERSIÓN | \$100.000.000.000 | \$64.211.221.476 | \$39.981.964.117 | 64,21% | 39,98% |
| DEUDA | \$2.131.110.013 | \$2.131.110.013 | \$2.131.110.013 | 100,00% | 100,00% |
| TOTAL | \$248.743.340.013 | \$172.765.818.081 | \$143.271.242.227 | 69,46% | 57,60% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

191301 – Fondo de Previsión Social del Congreso (Pensiones) - FONPRECON.

La Unidad de Fondo de Previsión Social del Congreso (Pensiones), apropia el 0,72% del presupuesto total del sector, alcanzando al cierre del mes del presente informe una ejecución de recursos en compromisos y obligaciones del 75,5% y 75,27% respectivamente. Sus recursos de inversión no han sido comprometidos, mientras que en funcionamiento los compromisos corresponden a 75,41% y lo obligado a 75,24%.

| FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES | | | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO | APROPIACIÓN | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO | \$376.353.951.000 | \$283.805.826.870 | \$283.160.044.229 | 75,41% | 75,24% |
| INVERSIÓN | \$300.000.000 | \$225.000.000 | \$3.666.667 | 75,00% | 1,22% |
| DEUDA | \$1.332.063.341 | \$1.332.063.340 | \$1.332.063.340 | 100,00% | 100,00% |
| TOTAL | \$377.986.014.341 | \$285.362.890.210 | \$284.495.774.236 | 75,50% | 75,27% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

191302 – Fondo de Previsión Social del Congreso (Cesantías y Vivienda) - FONPRECON.

Esta Unidad tiene tan solo un 0,009% de la apropiación total del sector salud, no cuenta con recursos de Inversión y para este periodo registró compromisos de 100% y obligó 100%.

| FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - CESANTIAS Y VIVIENDA | | | | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|----------------|
| RUBRO | APROPIACIÓN | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO | \$4.671.363.000 | \$4.671.363.000 | \$4.671.363.000 | 100,00% | 100,00% |
| INVERSIÓN | \$0 | \$0 | \$0 | 0,00% | 0,00% |
| DEUDA | \$0 | \$0 | \$0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL | \$4.671.363.000 | \$4.671.363.000 | \$4.671.363.000 | 100,00% | 100,00% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

191401 – Fondo pasivo social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia – salud

La Unidad de Salud del Fondo pasivo social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia, con el 0,61% del total del presupuesto, presentó unos compromisos del 87,63% y obligaciones de tan solo 60,61% de acuerdo con el décimo mes de la vigencia 2023. En los recursos de inversión cerró este mes con 38,75% de compromiso y 30,17% obligado.

| FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - SALUD | | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO | APROPIACIÓN | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO | \$317.896.791.000 | \$279.248.661.921 | \$193.104.161.414 | 87,84% | 60,74% |
| INVERSIÓN | \$1.400.000.000 | \$542.437.254 | \$422.337.724 | 38,75% | 30,17% |
| DEUDA | \$0 | \$0 | \$0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL | \$319.296.791.000 | \$279.791.099.175 | \$193.526.499.138 | 87,63% | 60,61% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

191402 – Fondo pasivo social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia – pensiones

La Unidad de pensiones del Fondo pasivo social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia, con el 0,82% del total del presupuesto del Sector, registró un total de compromisos del 79,16% y obligaciones del 78,25% para el cierre del mes de octubre de 2023.

| FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA -PENSIONES | | | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO | APROPIACIÓN | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO | \$428.047.451.000 | \$339.132.387.252 | \$335.449.053.854 | 79,23% | 78,37% |
| INVERSIÓN | \$1.100.000.000 | \$597.621.983 | \$375.732.802 | 54,33% | 34,16% |
| DEUDA | \$0 | \$0 | \$0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL | \$429.147.451.000 | \$339.730.009.235 | \$335.824.786.656 | 79,16% | 78,25% |

FUENTE: Reporte SIIF corte octubre 31 de 2023 – Cálculos MinSalud

CONCLUSIONES

Revisando las ejecuciones históricas se puede evaluar si el nivel promedio de compromiso en la serie histórica desde 2017 del 86,11% a décimo mes es óptimo o no. Así las cosas, para el cierre del mes de octubre fue el séptimo más alto, siendo los años 2019 con 90,56% y 2017 con 87,32% los más altos. El promedio del porcentaje de avance oscilaba entre el 86,11% los últimos 6 años; lo cual refleja que se estuvo por debajo -3,52%, esto con respecto al comportamiento de los últimos 6 años mencionados.

De manera comparativa con la vigencia anterior, la ejecución de la vigencia 2023 estuvo por debajo en -1,79% con respecto a 2022 lo cual muestra una tendencia a disminuir frente a los recursos comprometidos a corte del cierre del mes actual.

Así las cosas, para el cierre del año 2023 falta por comprometer el 17,41%, lo cual conlleva a buscar estrategias para tener una utilización eficaz y eficiente de los recursos asignados al sector.

Es oportuno señalar que, el nivel de ejecución alcanzado por parte del Sector Salud y Protección Social al corte de octubre 31 de la presente vigencia, da cuenta del importante esfuerzo realizado por cumplir las metas de ejecución de los recursos asignados al sector. Con esto, se espera que en la presente vigencia se pueda alcanzar un nivel de ejecución igual o superior al de vigencias anteriores.

Teniendo en cuenta el periodo transcurrido de la presente vigencia, se convoca a las entidades que conforman el sector administrativo de Salud y Protección Social a contar con una planeación clara y adecuada de la ejecución de los recursos, apuntando a su vez a la óptima ejecución de recursos al final de la vigencia 2023.

Elaboró: Lennys Martínez González – Grupo de Planeación OAPES MinSalud
Revisó: Víctor Gabriel Grosso – Coordinador Grupo de Planeación OAPES MinSalud
Aprobó: Yenny Pilar Torres Castro – Jefe Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales
Fecha: Noviembre de 2023