



La salud
es de todos

Minsalud

**Documento Informe de Ejecución
Presupuestal del Sector Salud y
Protección Social
Enero – Noviembre 2018
Oficina Asesora de Planeación y Estudios
Sectoriales - OAPES**

Bogotá- Diciembre de 2018



Introducción

El documento que se presenta a continuación, da cuenta del avance de ejecución presupuestal en lo corrido de 2018, indicando los aspectos más relevantes referidos a los compromisos de los recursos del Sector Salud, con corte a 30 de noviembre de 2018, detallando las respectivas cifras por cada una de las entidades que lo componen.

Se aborda el nivel de ejecución de recursos de funcionamiento e inversión para el Ministerio de Salud y Protección Social y la ejecución discriminada en inversión para sus distintas Direcciones.

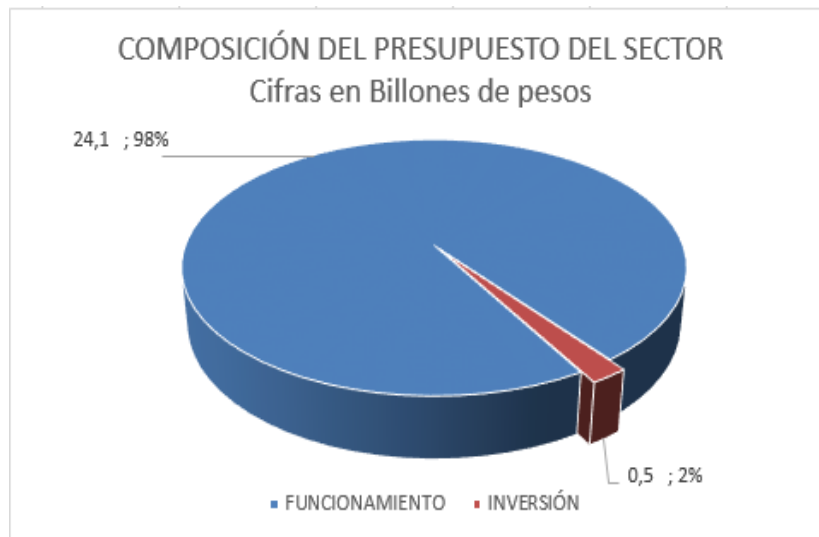
Así mismo, se presenta el análisis concerniente al avance de ejecución presupuestal de recursos de inversión de los proyectos formulados por cada una de las entidades del sector.



ANÁLISIS GENERAL SECTORIAL

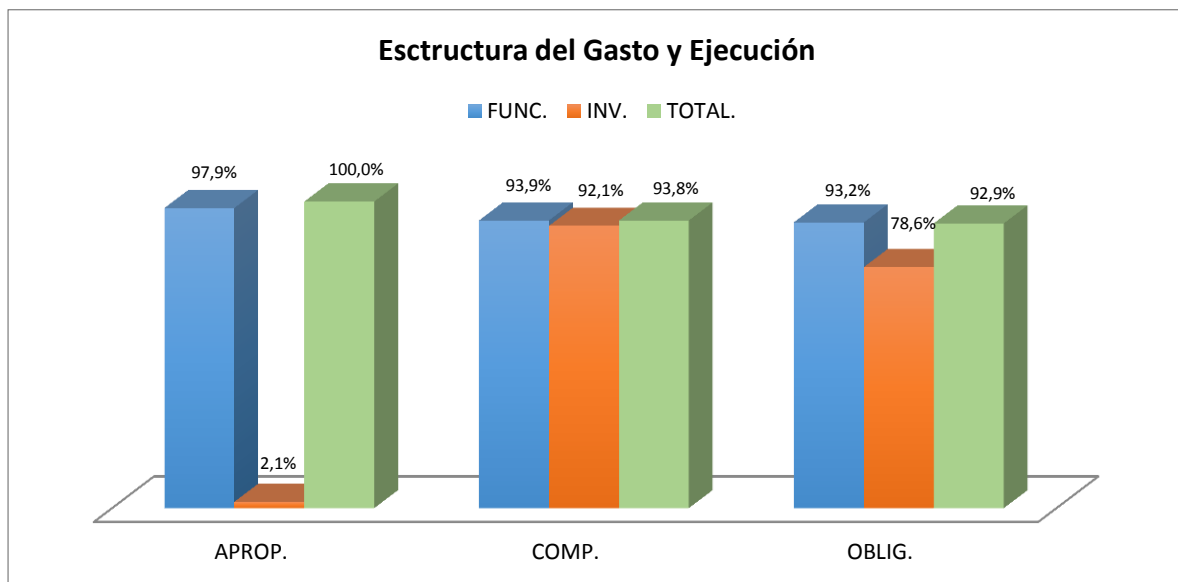
Para el mes de noviembre de 2018, para el sector se tiene una apropiación de 24,6 billones, de los cuales 24,1 billones (98%), se encontraban asignados al rubro de Funcionamiento, mientras que el restante 0,5 billones corresponden al rubro de Inversión.

Gráfico No. 1 Composición del Presupuesto del Sector



FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

Gráfico No. 2 Estructura del Gasto y Ejecución



FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

De acuerdo con el Gráfico No. 2, los recursos de Funcionamiento son el 97,9% del Total, mientras que el presupuesto de Inversión es el 2,1%. Los compromisos en Funcionamiento llegan al 93,9% (22,62 billones) y la Obligación al 93,2% (22,46 billones); por su parte,

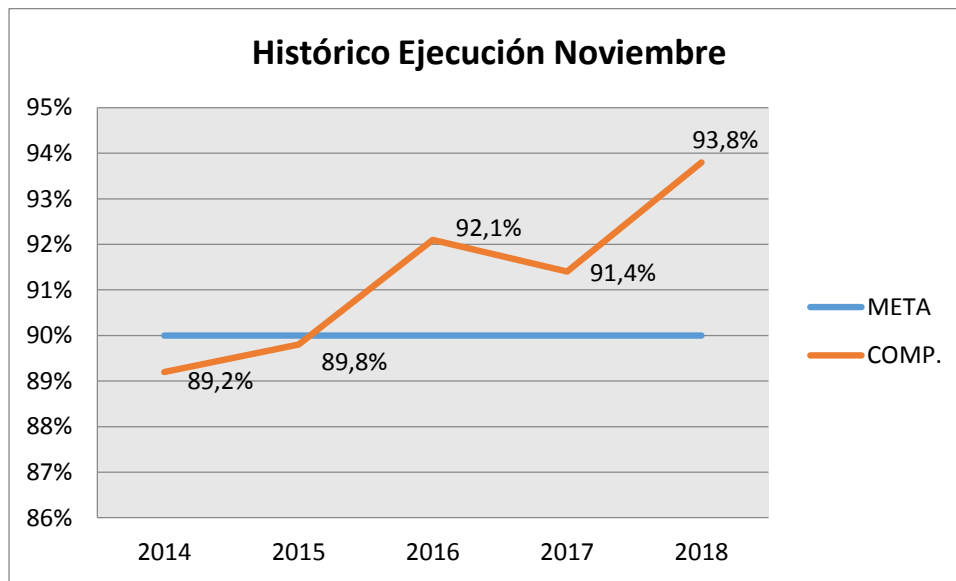


la Inversión a nivel de Compromisos es del 92,1% (0,47 billones) y las Obligaciones se ubican en el 78,6% (0,4 billones).

Nivel de desempeño para el periodo 2014 - 2018

Se estima que finalizando el mes de noviembre la ejecución debe estar en el 90%. Como se observa en el gráfico, para 2018 se observa que la ejecución se encuentra por encima del esperado, dinámica que se ha mantenido desde 2016.

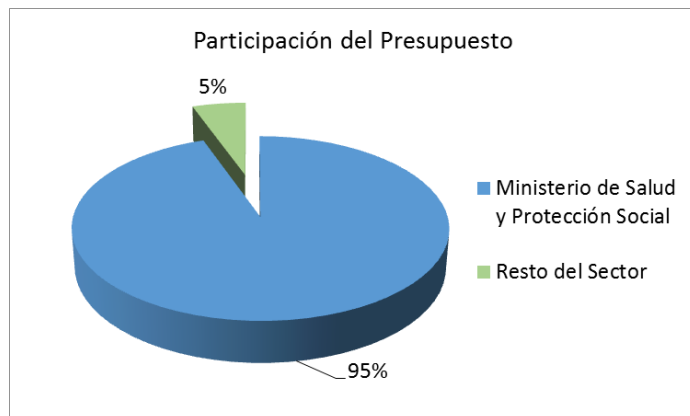
Gráfico No. 3 Senda de ejecución 2014 – 2018 noviembre



FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 y serie histórica – Cálculos MinSalud

Evaluación de la Ejecución Enero – Noviembre 2018 por Entidad

Gráfico No. 4 Composición Estructural del Presupuesto 2018



Con respecto de la participación en el presupuesto, se observa que el 95% del total corresponde a la Unidad Ejecutora 190101 Ministerio de Salud y Protección Social, mientras que el restante 5% se distribuyen entre las demás entidades que integran el Sector Salud y Protección Social, razón por la cual en gran medida los resultados del Ministerio dan cuenta de la gestión del Sector.

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

**Cuadro No. 1 Estructura Presupuestal según objeto por Entidad**

ENTIDAD	G. PERSONAL	G. GENERALES	TRANSFER	INVERSIÓN	G. OP. CIAL
MSPS	0,3%	0,1%	98,0%	1,7%	0,0%
FNE	8,4%	1,8%	6,6%	0,0%	83,2%
INC	76,5%	18,9%	0,5%	4,1%	0,0%
SAN. CONTRATACIÓN	30,5%	2,2%	67,3%	0,0%	0,0%
SAN. AGUA DE DIOS	25,2%	2,5%	71,0%	1,2%	0,0%
CDFLLA	99,8%	0,0%	0,2%	0,0%	0,0%
INS	59,2%	4,6%	1,9%	34,4%	0,0%
SNS	51,0%	12,2%	0,6%	36,2%	0,0%
INVIMA	56,6%	10,6%	0,2%	32,6%	0,0%
FONPRECON-pensiones.	1,9%	0,3%	97,7%	0,1%	0,0%
FONPRECON- cesant y viv.	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
FONFERROCARRILES - salud	3,3%	1,0%	95,7%	0,0%	0,0%
FONFERROCARRILES - pens.	1,5%	0,2%	98,3%	0,0%	0,0%
SECTOR SALUD	1,4%	0,3%	96,2%	2,1%	0,1%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

El Cuadro No. 1, muestra de manera discriminada por Entidad y consolidada del Sector, la estructura presupuestal por rubros principales.

En cuanto al Sector, se observa que el 96,2% del presupuesto corresponde a Transferencias; la Inversión representa el 2,1%; Gastos de Personal explican el 1,4%; los Gastos Generales participan en el 0,3% y; Gastos de Operación Comercial, rubro exclusivo del Fondo Nacional de Estupefacientes, representan el 0,1% del total de los recursos del Sector.

Cuadro No. 2 Ejecución Presupuestal del Sector por compromisos y obligaciones

ENTIDAD	APROP.	% APROP	COMP.	% COMP	OBLIG.	% OBLIG
MSPS	23.283.060.518.222	94,56%	21.940.471.690.887	94,23%	21.812.567.789.066	93,68%
FNE	20.726.964.217	0,08%	19.767.404.637	95,37%	12.826.637.974	61,88%
INC	46.886.971.450	0,19%	39.955.329.462	85,22%	36.546.251.546	77,95%
SAN. CONTRATACIÓN	13.798.756.000	0,06%	12.424.591.346	90,04%	12.403.737.938	89,89%
SAN. AGUA DE DIOS	38.611.297.954	0,16%	35.211.510.812	91,19%	35.000.641.687	90,65%
CDFLLA	3.887.685.000	0,02%	3.361.755.551	86,47%	3.332.502.651	85,72%
INS	55.936.183.788	0,23%	47.288.182.134	84,54%	40.748.341.302	72,85%
SNS	141.430.017.536	0,57%	103.750.835.239	73,36%	84.244.665.455	59,57%
INVIMA	169.282.501.478	0,69%	140.192.884.634	82,82%	119.169.587.377	70,40%
FONPRECON-pens.	291.800.670.762	1,19%	238.453.905.245	81,72%	238.004.151.831	81,56%
FONPRECON- cesant y viv	5.568.399.000	0,02%	5.522.318.196	99,17%	4.813.005.756	86,43%
FONFERROCARRILES - salud	197.798.095.000	0,80%	193.293.925.782	97,72%	151.288.271.035	76,49%
FONFERROCARRILES - pens.	353.818.740.000	1,44%	320.456.477.305	90,57%	318.554.443.179	90,03%
SECTOR SALUD	24.622.606.800.407	100,00%	23.100.150.811.231	93,82%	22.869.500.026.798	92,88%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud



En el Cuadro No. 2, 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 como de las obligaciones presupuestales acumuladas a corte 30 de noviembre de 2018

En cuanto al Sector, se observa que acumula compromisos presupuestales del 93,82% y obligaciones del 92,88% del presupuesto apropiado una vez descontadas las apropiaciones bloqueadas.

Por Entidad se evidencia que de las trece unidades ejecutoras, la Superintendencia Nacional de Salud presenta un porcentaje de compromisos y obligaciones del 73,36% y 59,57% respectivamente, siendo éstos muy bajos considerando la fecha de corte analizada.

Del resto de las Entidades que componen el Sector Salud, se encontró al Instituto Nacional de Cancerología, Centro Dermatológico Federico Lleras Acosta, Instituto Nacional de Salud, Invima y Fonprecon – Pensiones, con porcentaje de compromiso presupuestal del 84% en promedio; las demás Entidades cuentan con un nivel de compromisos superiores al 90%, sin embargo únicamente el Ministerio de Salud, Sanatorio Agua de Dios y Fonferrocarriles-Pensiones presentan ejecutadas sus obligaciones presupuestales por encima del 90%.

190101 – Ministerio de Salud y Protección Social.

Para el Ministerio de Salud y Protección Social, el 98,34% del presupuesto corresponde a recursos de funcionamiento, con una mayor prevalencia del rubro de Transferencias, mientras que la Inversión representa el 1,66% del total.

La ejecución total, en término de compromisos, para el mes de noviembre es del 94,2%, en cuanto a Funcionamiento fue del 94,2% y la Inversión del 98,1%.

Cuadro No. 3 Ejecución Presupuestal – Ministerio de Salud

MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	22.895.697.788.173	21.560.631.362.999	21.461.693.345.059	94,2%	93,7%
INVERSIÓN	387.362.730.049	379.840.327.888	350.874.444.007	98,1%	90,6%
TOTAL	23.283.060.518.222	21.940.471.690.887	21.812.567.789.066	94,2%	93,7%

FUENTE: Reporte SIIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

190106 – UAE – Fondo Nacional de Estupefacientes – FNE

El FNE apropió el 0,08% del total del presupuesto del Sector, no dispone de recursos de Inversión y la ejecución en términos de compromisos es del 95,4%.

Cuadro No. 4 Ejecución Presupuestal – Fondo Nacional de Estupefacientes

FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	20.726.964.217	19.767.404.637	12.826.637.974	95,4%	61,9%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	20.726.964.217	19.767.404.637	12.826.637.974	95,4%	61,9%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

190109 – Instituto Nacional de Cancerología - INC

El INC, da cuenta del 0,18% del total del presupuesto del sector, la ejecución total se ubica en el 85,2%; los recursos de Funcionamiento presentan una ejecución del 85,0%, mientras que los recursos de inversión se han ejecutado en el 89,3%.

Cuadro No. 5 Ejecución Presupuestal – Instituto Nacional de Cancerología

INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	44.980.164.000	38.252.908.091	35.319.968.680	85,0%	78,5%
INVERSIÓN	1.906.807.450	1.702.421.371	1.226.282.867	89,3%	64,3%
TOTAL	46.886.971.450	39.955.329.462	36.546.251.546	85,2%	77,9%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

Se observa que la ejecución presenta un leve rezago con respecto de la meta esperada, razón por la cual debe acelerar su gestión en lo que resta de la vigencia.

190110 – Sanatorio de Contratación.

El 0,06% del total del presupuesto del Sector corresponde al sanatorio de Contratación. No cuenta con recursos de Inversión. La ejecución se encuentra en el 90%.

Cuadro No. 6 Ejecución Presupuestal – Sanatorio de Contratación

SANATORIO DE CONTRATACIÓN					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	13.798.756.000	12.424.591.346	12.403.737.938	90,0%	89,9%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	13.798.756.000	12.424.591.346	12.403.737.938	90,0%	89,9%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

190111 – Sanatorio de Agua de Dios.

La asignación presupuestal, con respecto del total, para el sanatorio de Agua de Dios, es del 0,16%. Los recursos de Funcionamiento se han ejecutado en el 91,2% y los recursos de Inversión se encuentran ejecutados en el 99,8%, mostrando un excelente nivel de ejecución. En



su acumulado, la ejecución está en el 91,2%, se espera que una vez efectuado el cierre de vigencia, el Sanatorio presente un alto nivel de ejecución en compromisos y obligaciones.

Cuadro No. 7 Ejecución Presupuestal – Sanatorio de Agua de Dios

SANATORIO DE AGUA DE DIOS					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	38.135.435.000	34.736.411.039	34.629.711.263	91,1%	90,8%
INVERSIÓN	475.862.954	475.099.773	370.930.424	99,8%	77,9%
TOTAL	38.611.297.954	35.211.510.812	35.000.641.687	91,2%	90,6%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

190112 – Centro Dermatológico “Federico Lleras Acosta”.

El Centro Dermatológico es la Entidad con menor participación en el presupuesto del Sector con tan sólo el 0,02%. No dispone de recursos de Inversión y la ejecución de los recursos de Funcionamiento se ubica en el 86,5%.

Cuadro No. 8 Ejecución Presupuestal – Centro Dermatológico “Federico Lleras Acosta”

CENTRO DERMATOLÓGICO FEDERICO LLERAS ACOSTA					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	3.887.685.000	3.361.755.551	3.332.502.651	86,5%	85,7%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	3.887.685.000	3.361.755.551	3.332.502.651	86,5%	85,7%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

190200 – Instituto Nacional de Salud - INS.

El INS apropia el 0,22% del total del presupuesto del sector. La ejecución total es del 84,5%; los recursos de Funcionamiento se han ejecutado en el 83,3%, mientras que los recursos de Inversión de encuentran ejecutados en el 86,8%; con relación al corte 31 de octubre la ejecución de recursos por funcionamiento no presentó un avance considerable siendo ésta tan solo del 0,9%.

Cuadro No. 9 Ejecución Presupuestal – Instituto Nacional de Salud

INSTITUTO NACIONAL DE SALUD					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	36.718.844.000	30.599.393.304	30.176.739.558	83,3%	82,2%
INVERSIÓN	19.217.339.788	16.688.788.830	10.571.601.744	86,8%	55,0%
TOTAL	55.936.183.788	47.288.182.134	40.748.341.302	84,5%	72,8%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

191000 – Superintendencia Nacional de Salud - SNS.

Corresponde a la SNS el 0,57%, del total del presupuesto. El nivel de ejecución total se encuentra rezagado con respecto de la meta esperada, al ubicarse en el 73,4%. Los recursos de Funcionamiento se encuentran ejecutados al 79,8%, mientras que la Inversión tan sólo llega al 62,0%.

Cuadro No. 10 Ejecución Presupuestal – Superintendencia Nacional de Salud

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	90.301.574.000	72.076.753.213	68.439.034.874	79,8%	75,8%
INVERSIÓN	51.128.443.536	31.674.082.026	15.805.630.581	62,0%	30,9%
TOTAL	141.430.017.536	103.750.835.239	84.244.665.455	73,4%	59,6%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

Lo anterior demanda un esfuerzo considerable en la ejecución durante los días restantes de la vigencia.

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

El INVIMA da cuenta del 0,69% del total del presupuesto del Sector. La ejecución presenta avance del 82,8%, que se explica porque los recursos de Funcionamiento se encuentran en el 84,3% y los de Inversión en el 79,7%, se espera que con las solicitudes de ajustes a los proyectos de Inversión solicitadas, la ejecución de recursos incremente de manera considerable para lograr resultados satisfactorios al finalizar la vigencia.

Cuadro No. 11 Ejecución Presupuestal –INVIMA

INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	114.108.501.478	96.199.284.277	93.130.346.510	84,3%	81,6%
INVERSIÓN	55.174.000.000	43.993.600.357	26.039.240.867	79,7%	47,2%
TOTAL	169.282.501.478	140.192.884.634	119.169.587.377	82,8%	70,4%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

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

La Unidad de Pensiones de FONPRECON, apropia el 1,16% del presupuesto total, alcanzando el 81,7% de ejecución total. Los recursos de Funcionamiento se han ejecutado en el 81,7%, mientras que los recursos de Inversión se han ejecutado en su totalidad.

Cuadro No. 12 Ejecución Presupuestal –FONPRECON – Unidad de Pensiones

FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO - Pensiones					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	291.500.670.762	238.153.905.245	237.710.309.068	81,7%	81,5%
INVERSIÓN	300.000.000	300.000.000	293.842.763	100,0%	97,9%
TOTAL	291.800.670.762	238.453.905.245	238.004.151.831	81,7%	81,6%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

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

Esta Unidad apropia tan sólo en 0,02% del presupuesto total del sector, no cuenta con recursos de Inversión y su nivel de ejecución de Funcionamiento es del 99,2% con un excelente nivel de cumplimiento en lo referente a compromisos, se espera al cierre de la vigencia presente un muy alto nivel de ejecución en sus obligaciones presupuestales.

Cuadro No. 13 Ejecución Presupuestal - FONPRECON – Unidad de Cesantías y Vivienda

FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO - Cesantías y vivienda					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	5.568.399.000	5.522.318.196	4.813.005.756	99,2%	86,4%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	5.568.399.000	5.522.318.196	4.813.005.756	99,2%	86,4%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud

191401 – Fondo Pasivo Social FF. NN. (Salud) - FPS.

La Unidad de Salud del FPS, con el 0,79% del total del presupuesto y sin recursos de Inversión, presenta una ejecución del 97,7%, hecho que hace prever que al final de la vigencia va a alcanzar un nivel de ejecución satisfactorio.

Cuadro No. 14 Ejecución Presupuestal - Fondo Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia – FPS – Unidad de Salud

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - Salud					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	197.798.095.000	193.293.925.782	151.288.271.035	97,7%	76,5%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	197.798.095.000	193.293.925.782	151.288.271.035	97,7%	76,5%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud



191402 – Fondo Pasivo Social FF. NN. (Pensiones) - FPS.

La Unidad de pensiones del FPS, con el 1,41% del total del presupuesto del Sector, no dispone de recursos por el rubro de Inversión y registra una ejecución del 90,6%, se espera al final de la vigencia presente un porcentaje satisfactorio de ejecución en compromisos y obligaciones

Cuadro No. 15 Ejecución Presupuestal – Fondo Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia – FPS – Unidad Pensiones

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - Pensiones					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	353.818.740.000	320.456.477.305	318.554.443.179	90,6%	90,0%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	353.818.740.000	320.456.477.305	318.554.443.179	90,6%	90,0%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2018 – Cálculos MinSalud