



La salud  
es de todos

Minsalud

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

Bogotá- Enero de 2019



## Introducción

El documento que se presenta a continuación, da cuenta de la ejecución presupuestal correspondiente a la vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, indicando los aspectos más relevantes referidos a los compromisos de los recursos del Sector Salud, y detallando las respectivas cifras por cada una de las entidades que lo componen.

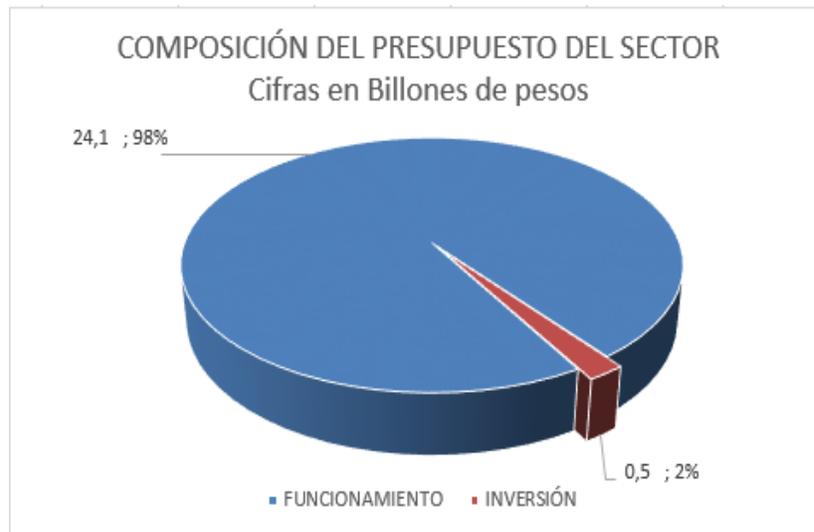
Así mismo, se presenta el análisis concerniente a la ejecución presupuestal de recursos de inversión y funcionamiento de los proyectos formulados por cada una de las entidades del sector.



## ANÁLISIS GENERAL SECTORIAL

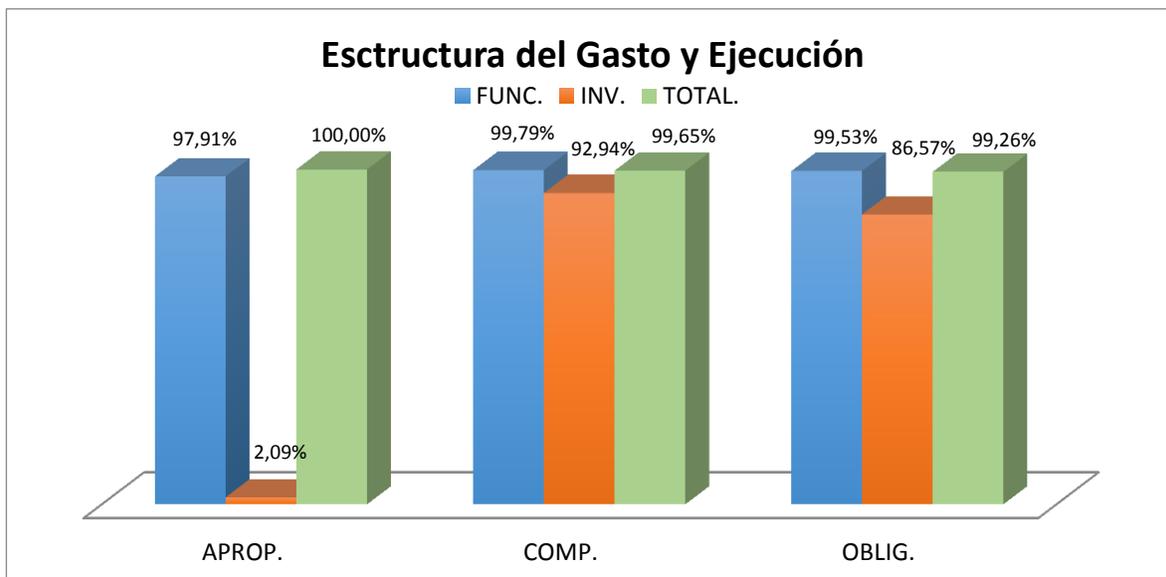
Para el mes de diciembre de 2018, para el sector se tiene una apropiación de 24,6 billones, de los cuales 24,1 billones (98%), se encontraban asignados al rubro de Funcionamiento, mientras que el restante 0,5 billones corresponden al presupuesto de Inversión.

Gráfico No. 1 Composición del Presupuesto del Sector



FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud

Gráfico No. 2 Estructura del Gasto y Ejecución



FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud

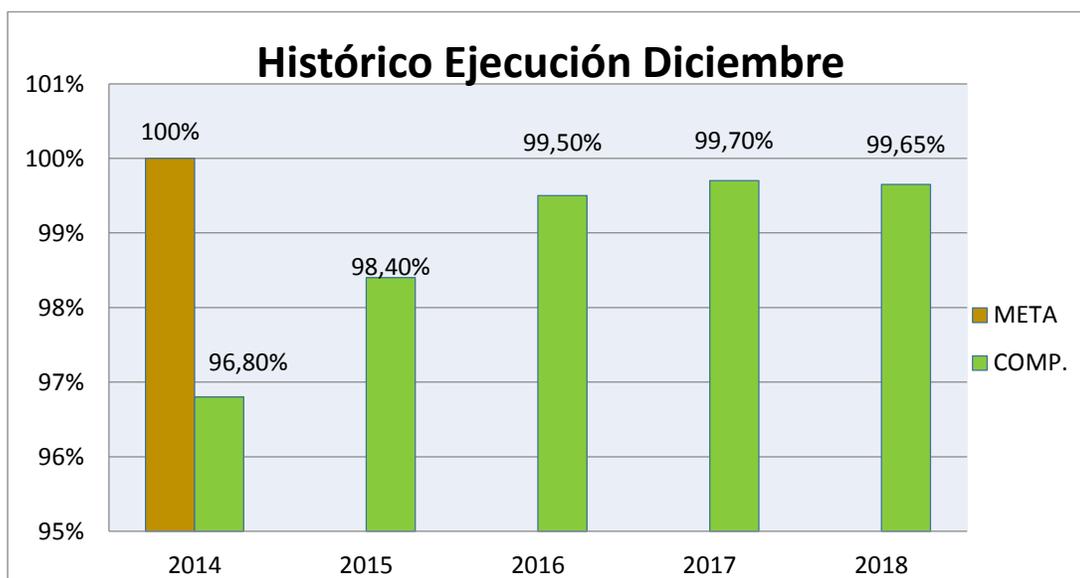
De acuerdo con el Gráfico No. 2, los recursos de Funcionamiento son el 97,91% del Total, mientras que el presupuesto de Inversión es el 2,09%. En funcionamiento se acumularon compromisos por monto de 24,07 billones, equivalentes al 99,79% de la apropiación y Obligaciones por 24,01 billones, equivalentes al 99,53%; por su parte, la Inversión a nivel de

Compromisos fue del 92,94% (0,47 billones) y las Obligaciones se ubicaron en el 86,57% (0,44 billones).

### Nivel de desempeño para el periodo 2014 - 2018

Una vez finalizada la vigencia fiscal 2018 se evidencia que la ejecución al nivel de compromisos alcanzó el 99,65% de los recursos totales, siendo desde el 2016 una constante la alta ejecución de recursos, muy cercana al 100% de la apropiación definitiva.

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 y 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. CCIAL
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%	34,3%	0,0%
SNS	50,4%	12,2%	1,3%	36,2%	0,0%
INVIMA	56,6%	10,5%	0,2%	32,6%	0,0%
FONPRECON-pens.	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%
<b>SECTOR SALUD</b>	<b>1,4%</b>	<b>0,3%</b>	<b>96,2%</b>	<b>2,1%</b>	<b>0,1%</b>

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 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	23.306.078.870.579	94,56%	23.292.869.184.797	99,94%	23.237.595.226.247	99,71%
FNE	20.726.964.217	0,08%	19.479.677.900	93,98%	14.422.831.479	69,58%
INC	46.886.971.450	0,19%	45.274.581.903	96,56%	44.233.465.519	94,34%
SAN. CONTRATACIÓN	13.798.756.000	0,06%	13.529.582.644	98,05%	13.514.266.468	97,94%
SAN. AGUA DE DIOS	38.611.297.954	0,16%	38.300.458.834	99,19%	38.110.772.044	98,70%
CDFLLA	3.887.685.000	0,02%	3.831.085.316	98,54%	3.816.787.187	98,18%
INS	55.964.510.788	0,23%	52.859.682.556	94,45%	48.014.194.591	85,79%
SNS	141.430.017.536	0,57%	111.670.306.562	78,96%	107.394.678.311	75,93%
INVIMA	169.282.501.478	0,69%	152.466.555.163	90,07%	152.464.792.996	90,07%

FONPRECON-pens.	291.300.670.762	1,18%	277.476.756.810	95,25%	277.013.661.339	95,10%
FONPRECON- cesant y viv	6.068.399.000	0,02%	5.959.565.516	98,21%	5.522.298.196	91,00%
FONFERROCARRILES - salud	197.798.095.000	0,80%	194.085.052.932	98,12%	174.009.539.750	87,97%
FONFERROCARRILES - pens.	353.818.740.000	1,44%	350.553.086.005	99,08%	347.500.389.808	98,21%
<b>SECTOR SALUD</b>	<b>24.645.653.479.764</b>	<b>100%</b>	<b>24.558.355.576.938</b>	<b>99,65%</b>	<b>24.463.612.903.936</b>	<b>99,26%</b>

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 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 acumuló compromisos presupuestales del 99,65% y obligaciones del 99,26% del presupuesto definitivo.

Por Entidad se evidencia que de las trece unidades ejecutoras, la Superintendencia Nacional de Salud presentó un porcentaje de compromisos y obligaciones del 78,96% y 75,93% respectivamente, siendo éstos muy bajos respecto del resto del sector.

En la demás Entidades que componen el Sector Salud, se encontró con un total de compromisos entre el 90 y el 94,99% al Fondo Nacional de Estupefacientes, Instituto Nacional de Salud y al Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos y Alimentos; y por encima del 95% al resto de Entidades.

Respecto a las obligaciones presupuestales se identificó por debajo del 90% a Fondo Nacional de Estupefacientes, Instituto Nacional de Salud, Superintendencia Nacional de Salud y Fonferrocarriles-Salud; entre el 90% y el 94,99% se encontraron el Instituto Nacional de Cancerología, Invima y Fonprecon Cesantías-Vivienda, las demás entidades superaron el 95% de presupuesto obligado.

### **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 al cierre 31 diciembre acumuló el 99,94%, en cuanto a Funcionamiento fue del 99,96% y la Inversión del 99,22%.

En lo referente a obligaciones al cierre 31 diciembre el MSPS acumuló el 99,82%, siendo en Funcionamiento del 99,82% y en Inversión del 93,06%.

**Cuadro No. 3 Ejecución Presupuestal – Ministerio de Salud**

MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	22.918.716.140.530	22.908.542.251.395	22.877.106.290.479	99,96%	99,82%
INVERSIÓN	387.362.730.049	384.326.933.402	360.488.935.768	99,22%	93,06%
TOTAL	23.306.078.870.579	23.292.869.184.797	23.237.595.226.247	99,94%	99,71%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 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 fue del 93,98% y obligaciones del 69,58%.

**Cuadro No. 4 Ejecución Presupuestal – Fondo Nacional de Estupefacientes**

FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	20.726.964.217	19.479.677.900	14.422.831.479	93,98%	69,58%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	20.726.964.217	19.479.677.900	14.422.831.479	93,98%	69,58%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud

**190109 – Instituto Nacional de Cancerología - INC**

El INC, da cuenta del 0,19% del total del presupuesto del sector, en compromisos llegaron al 96,56% y en obligaciones alcanzaron un total del 94,34%; discriminados en funcionamiento con el 95,33% e inversión del 71,0%

**Cuadro No. 5 Ejecución Presupuestal – Instituto Nacional de Cancerología**

INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	44.980.164.000	43.510.329.162	42.879.655.165	96,73%	95,33%
INVERSIÓN	1.906.807.450	1.764.252.741	1.353.810.354	92,52%	71,00%
TOTAL	46.886.971.450	45.274.581.903	44.233.465.519	96,56%	94,34%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud

**190110 – Sanatorio de Contratación.**

El 0,06% del total del presupuesto del Sector corresponde al sanatorio de Contratación. No cuenta con recursos de Inversión. Obtuvo una ejecución en compromisos y obligaciones del 98,05% y 97,94% respectivamente.

**Cuadro No. 6 Ejecución Presupuestal – Sanatorio de Contratación**

SANATORIO DE CONTRATACIÓN					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	13.798.756.000	13.529.582.644	13.514.266.468	98,05%	97,94%
INVERSIÓN	-	-	-		
<b>TOTAL</b>	<b>13.798.756.000</b>	<b>13.529.582.644</b>	<b>13.514.266.468</b>	<b>98,05%</b>	<b>97,94%</b>

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 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 comprometidos de Funcionamiento fueron del 99,19% y los recursos de Inversión se ejecutaron en el 99,84%, mostrando un excelente desempeño. En su acumulado de obligaciones, la ejecución está en el 98,70%.

**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	37.825.359.061	37.711.686.395	99,19%	98,89%
INVERSIÓN	475.862.954	475.099.773	399.085.649	99,84%	83,87%
<b>TOTAL</b>	<b>38.611.297.954</b>	<b>38.300.458.834</b>	<b>38.110.772.044</b>	<b>99,19%</b>	<b>98,70%</b>

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 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 las obligaciones de los recursos de Funcionamiento se ubicaron en el 98,54%.

**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	3.831.085.316	3.816.787.187	98,54%	98,18%
INVERSIÓN	-	-	-		
<b>TOTAL</b>	<b>3.887.685.000</b>	<b>3.831.085.316</b>	<b>3.816.787.187</b>	<b>98,54%</b>	<b>98,18%</b>

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud

**190200 – Instituto Nacional de Salud - INS.**

El INS apropia el 0,23% del total del presupuesto del sector. El total de los compromisos fue del 94,%; siendo para los recursos de Funcionamiento del 93,96%, mientras que los recursos de Inversión fue del 95,38%; respecto a las obligaciones presupuestales llegaron al 85,79 únicamente.

**Cuadro No. 9 Ejecución Presupuestal – Instituto Nacional de Salud**

INSTITUTO NACIONAL DE SALUD					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	36.747.171.000	34.529.237.589	34.371.987.590	93,96%	93,54%
INVERSIÓN	19.217.339.788	18.330.444.967	13.642.207.001	95,38%	70,99%
TOTAL	55.964.510.788	52.859.682.556	48.014.194.591	94,45%	85,79%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 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 de compromisos y obligaciones fue muy bajo al cierre de la vigencia, tal como se puede observar en el cuadro No 10

**Cuadro No. 10 Ejecución Presupuestal – Superintendencia Nacional de Salud**

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	90.301.574.000	81.474.581.757	81.018.014.883	90,22%	89,72%
INVERSIÓN	51.128.443.536	30.195.724.805	26.376.663.428	59,06%	51,59%
TOTAL	141.430.017.536	111.670.306.562	107.394.678.311	78,96%	75,93%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud

**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 alcanzada en compromisos y obligaciones fue del 90% de los recursos apropiados.

**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	108.672.812.985	108.672.798.885	95,24%	95,24%
INVERSIÓN	55.174.000.000	43.793.742.177	43.791.994.111	79,37%	79,37%
TOTAL	169.282.501.478	152.466.555.163	152.464.792.996	90,07%	90,07%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud

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

La Unidad de Pensiones de FONPRECON, apropia el 1,18% del presupuesto total del sector, alcanzando al cierre de la vigencia fiscal una ejecución de recursos en compromisos y obligaciones del 95,25% y 95,10% respectivamente.

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

FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO - Pensiones					
RUBRO	APROPIADO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP	% OBLIG
FUNCIONAMIENTO	291.000.670.762	277.182.914.047	276.719.818.576	95,25%	95,09%
INVERSIÓN	300.000.000	293.842.763	293.842.763	97,95%	97,95%
TOTAL	291.300.670.762	277.476.756.810	277.013.661.339	95,25%	95,10%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 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 fue para compromisos del 98,21% y obligaciones 91,00%

**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	6.068.399.000	5.959.565.516	5.522.298.196	98,21%	91,00%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	6.068.399.000	5.959.565.516	5.522.298.196	98,21%	91,00%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud

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

La Unidad de Salud del FPS, con el 0,80% del total del presupuesto y sin recursos de Inversión, presentó un total de compromisos del 98,12% y obligaciones del 87,97%

**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	194.085.052.932	174.009.539.750	98,12%	87,97%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	197.798.095.000	194.085.052.932	174.009.539.750	98,12%	87,97%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud

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

La Unidad de pensiones del FPS, con el 1,44% del total del presupuesto del Sector, no dispone de recursos por el rubro de Inversión y registró un total de compromisos del 99,08% y obligaciones del 98,21%



**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	350.553.086.005	347.500.389.808	99,08%	98,21%
INVERSIÓN	-	-	-		
TOTAL	353.818.740.000	350.553.086.005	347.500.389.808	99,08%	98,21%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2018 – Cálculos MinSalud