



**La salud
es de todos**

Minsalud

**Documento Informe de Ejecución
Presupuestal del Sector Salud
Diciembre 2020
Oficina Asesora de Planeación y
Estudios Sectoriales - OAPES**



**La salud
es de todos**

Minsalud

INTRODUCCIÓN

El documento que se presenta a continuación da cuenta de la ejecución presupuestal correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de diciembre al 31 de diciembre de la vigencia fiscal 2020, 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 general a la ejecución presupuestal de recursos de inversión y funcionamiento de cada una de las entidades del sector.



ANÁLISIS GENERAL SECTORIAL

Para la vigencia de 2020, para el sector se tiene una apropiación vigente de \$35.37 billones, de los cuales \$13 mil millones (0.04%), se encuentran en estado de apropiación bloqueada. Del restante de recursos para el mes de diciembre de 2020, quedan en apropiación real \$35.37 billones a corte de 31 de diciembre de 2020; se han comprometido el 97.66% de estos recursos y obligado el 97.30%.

APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	APROPIACIÓN REAL	COMPROMISO	OBLIGACION
\$35.367.853.689.768	\$13.726.701.898	\$35.354.126.987.870	\$34.527.146.007.229	\$34.401.120.271.746

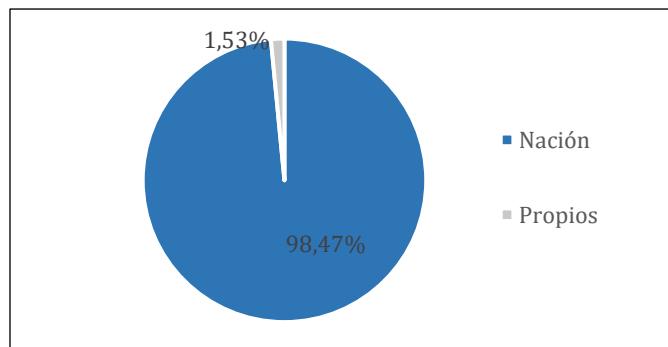
Apropiación Bloqueada por entidad

Entidad	APR BLOQUEADA
MSPS	\$347.508.650,00
INS	\$0,00
SUPERSALUD	\$4.425.161.846,00
INVIMA	\$8.954.031.402,00
FERROCARRILES - SALUD	\$0,00
FERROCARRILES - PN	\$0,00

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

La composición de los recursos por fuente de financiamiento de dicho presupuesto para el mes de diciembre de 2020 es de recursos nación \$34,83 billones y recursos propios \$541 mil millones (ver gráfico No. 1). Por otro lado, el gráfico No. 2 nos 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 diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

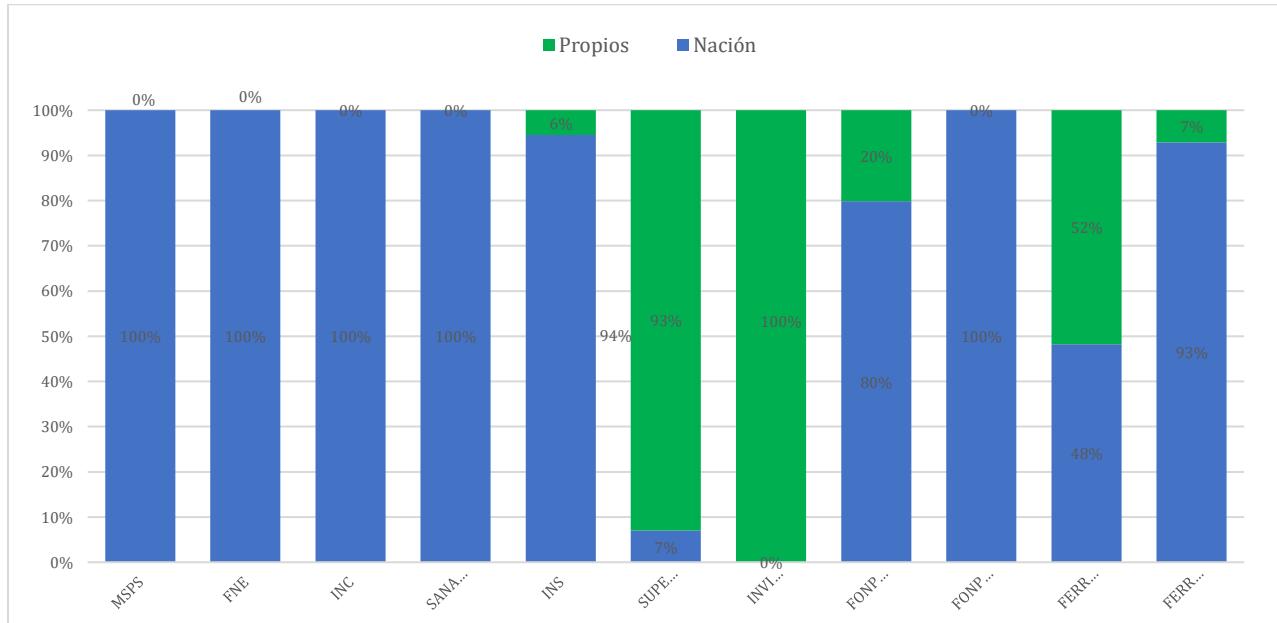


Tabla No. 1 Composición del Presupuesto por fuentes de financiación

ENTIDAD	NACIÓN	%	PROPIOS	%
MSPS	\$34.050.510.788.771	100%	\$0	0%
FNE	\$3.913.012.430	100%	\$0	0%
INC	\$1.874.137.996	100%	\$0	0%
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	\$842.113.695	100%	\$0	0%
INS	\$77.287.162.669	94%	\$4.517.408.000	6%
SUPERSALUD	\$11.629.342.867	7%	\$153.977.457.511	93%
INVIMA	\$0	0%	\$187.146.465.502	100%
FONPRECON PN	\$236.708.218.000	80%	\$59.822.670.000	20%
FONPRECON CN	\$1.637.748.000	100%	\$0	0%
FERROCARRILES SALUD	\$101.369.301.956	48%	\$108.971.622.000	52%
FERROCARRILES PN	\$341.552.399.371	93%	\$26.093.841.000	7%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

**Gráfico No. 2 Composición por entidad del destino de los recursos apropiados por fuente de financiamiento.
Vigencia diciembre 2020**



FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

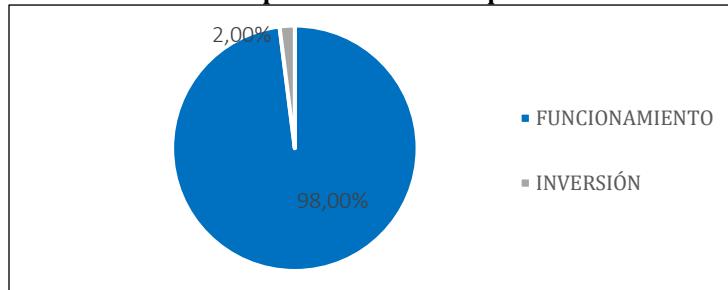
Así mismo, la composición de dicho presupuesto para el mes de diciembre de 2020 por funcionamiento es de \$34.66 billones y de inversión \$707 mil millones (ver gráfico No. 3). Por otra parte, el gráfico No. 4 nos muestra cómo están distribuidos estos recursos en cada una de las entidades adscritas al Ministerio de Salud y Protección Social.



La salud es de todos

Minsalud

Gráfico No. 3 Composición del Presupuesto del Sector



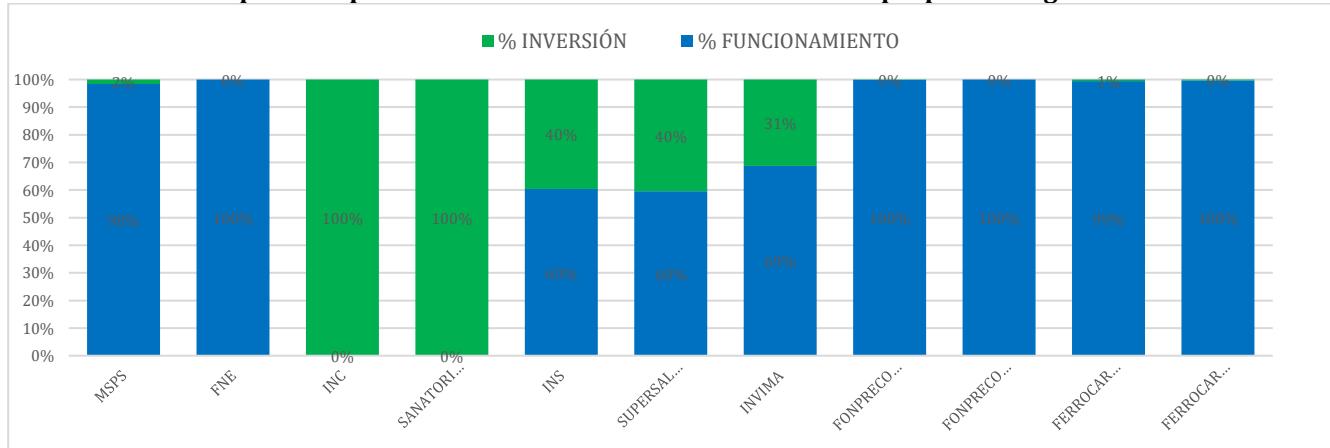
FUENTE: Reporte SIIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

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

	FUNCIONAMIENTO	% FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN	% INVERSIÓN
MSPS	\$33.506.458.525.186	98%	\$544.052.263.585	2%
FNE	\$3.913.012.430	100%	\$0	0%
INC	\$0	0%	\$1.874.137.996	100%
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	\$0	0%	\$842.113.695	100%
INS	\$49.424.612.072	60%	\$32.379.958.597	40%
SUPERSALUD	\$98.715.994.000	60%	\$66.890.806.378	40%
INVIMA	\$128.530.585.000	69%	\$58.615.880.502	31%
FONPRECON PN	\$296.339.174.000	100%	\$191.714.000	0%
FONPRECON CN	\$1.637.748.000	100%	\$0	0%
FERROCARRILES SALUD	\$209.213.230.629	99%	\$1.127.693.327	1%
FERROCARRILES PN	\$366.456.240.371	100%	\$1.190.000.000	0%
SECTOR SALUD	\$34.660.689.121.688	98%	\$707.164.568.080	2%

FUENTE: Reporte SIIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

Gráfico No. 4 Composición por entidad del destino de los recursos de apropiación vigente. Diciembre 2020

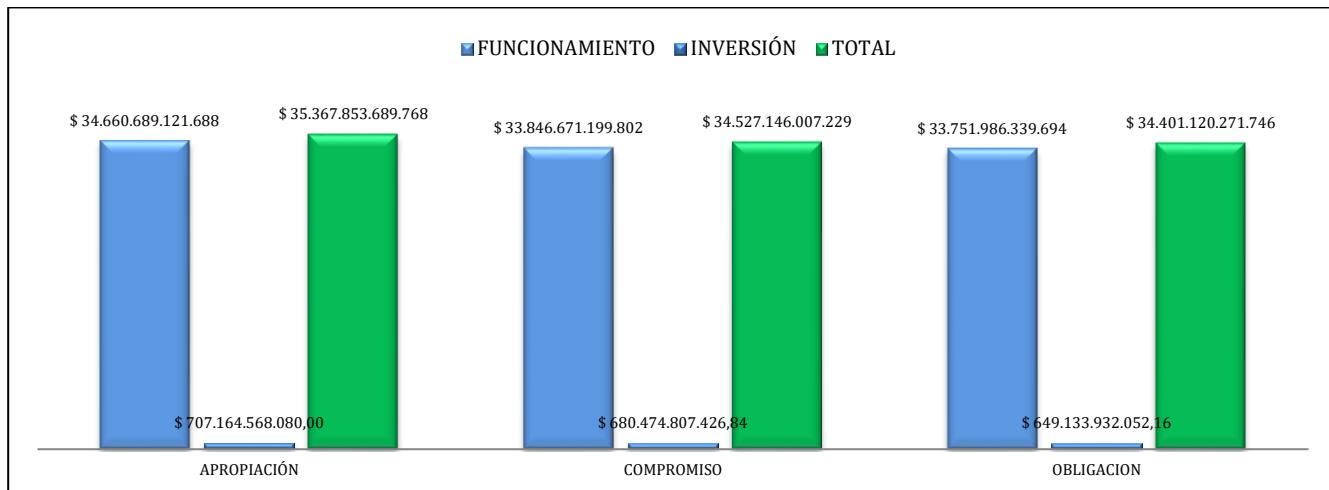


FUENTE: Reporte SIIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

A diciembre de 2020 se han comprometido el 97.62% de los recursos apropiados del sector y obligado el 97.27%, sin embargo no es la óptima por ser la última del año. Ver gráfico 5.



Gráfico No. 5 Estructura del Gasto y Ejecución



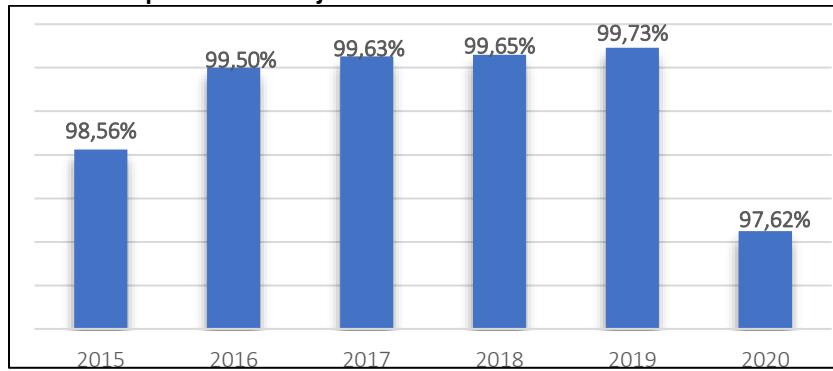
FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

De acuerdo con el Gráfico No. 5, los recursos de funcionamiento son el 98.00% del total de la apropiación, mientras que el presupuesto de Inversión es el 2.00%. En funcionamiento se acumularon compromisos por monto de \$33.85 billones, equivalentes al 95.70% de la apropiación y obligaciones por \$33.75 billones, equivalentes al 95.43%; por su parte, la inversión a nivel de compromisos fue del 1.92% (\$680 mil millones) y las obligaciones se ubicaron en el 1.84% (\$649 mil millones).

Nivel de desempeño para el periodo 2015 – 2020

El gráfico 6 contrasta los porcentajes comprometidos durante el mes doce del 2020 frente al mismo mes de la serie 2015 – 2019 de la cual se presenta que el 2020 es el nivel más bajo con un 97.62% comprometido. El porcentaje promedio de compromiso en los años anteriores es de 99.41%, y por lo tanto el año 2020 está por debajo 1.79%. Por otro lado, con relación al año inmediatamente anterior, se evidencia una disminución de compromiso de 2.11%.

Gráfico No. 6 Comparativo de la ejecución acumulada al mes de diciembre 2015 a 2020

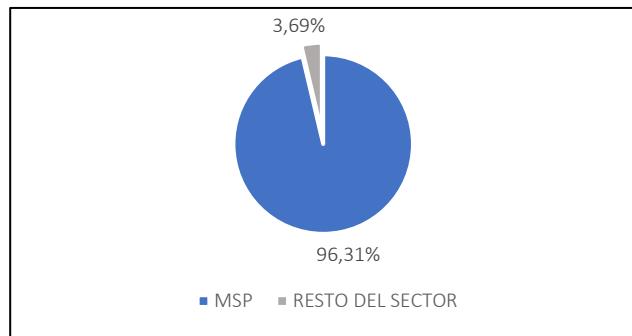


FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud



Evaluación de la Ejecución diciembre 2020 por Entidad del Sector Salud

Gráfico No. 7 Composición Estructural del Presupuesto 2020

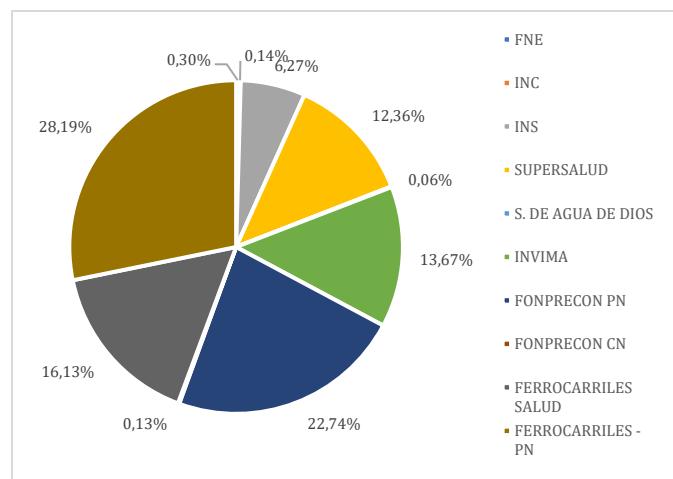


Con respecto de la participación en el presupuesto, se observa que el 96.31% (\$34.01 billones) del total corresponde a la Unidad Ejecutora 190101 *Ministerio de Salud y Protección Social*, mientras que el restante 3.69% (\$1.30 billones) se distribuyen entre las demás entidades que integran el Sector Salud y Protección Social, razón por la cual y en gran medida los resultados del Ministerio dan cuenta de la gestión del Sector.

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

Con respecto de la participación en el presupuesto del resto del sector, el cual se evidencio que era un 3.69% (\$1,30 billones), distribuido en las 10 entidades adscritas al Ministerio de Salud y Protección Social, exceptuando el Sanatorio de Contratación, y Dermatológico Federico Lleras Acosta que no tienen apropiación. Las unidades ejecutoras con mayor presupuesto son las 191402 *fondo pasivo social de ferrocarriles nacionales de Colombia -pensiones* 28.19% (\$367.65 mil millones) y 191301 *fondo de previsión social del congreso - pensiones* 22.74% (\$296,53 mil millones).

Gráfico No. 8 Composición Estructural del Presupuesto 2020



FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – 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 nos presenta de forma discriminada como ha sido el porcentaje de inversión de los principales rubros de esta destinación.

En cuanto al Sector, se observa que el 98.67% del presupuesto corresponde a Transferencias, Gastos de Personal explican el 0.79%; las Adquisición de Bienes y Servicios en el 0.28%, y los Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora representan el 0.25%. Los demás rubros (Gastos de Comercialización y Producción, Disminución de Pasivos) no cuentan con recursos por funcionamiento del Sector.



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	0,19%	0,05%	99,50%	0,00%	0,00%	0,25%
FNE	42,48%	21,03%	35,32%	0,00%	0,00%	1,17%
INC	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SANATORIO DE CONTRATACION	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
INS	71,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SUPERSALUD	71,18%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
INVIMA	73,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
FONPRECON PN	1,30%	25,49%	1,82%	0,00%	0,00%	1,49%
FONPRECON CN	0,00%	22,75%	5,74%	0,00%	0,00%	0,34%
FERROCARRILES SALUD	1,41%	19,72%	6,79%	0,00%	0,00%	0,49%
FERROCARRILES PN	0,44%	0,99%	97,69%	0,00%	0,00%	0,02%
SECTOR SALUD	0,79%	0,28%	98,67%	0,00%	0,00%	0,25%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

Así las cosas, ya habiendo revisado los rubros principales con destinación de funcionamiento, se mostrará la estructura presupuestal por rubros principales con destinación de inversión (ver tabla 4), lo cual nos presenta de forma discriminada como ha sido el porcentaje de inversión de principales rubros de dicha destinación.

En cuanto al Sector, se observa que el 79.17% del presupuesto corresponde a el rubro de Salud Pública y Prestación de Servicios, Inspección Vigilancia y Control con el 14.16%; Fortalecimiento de la Gestión en el 4.93%. Por otro lado, el rubro de Aseguramiento y Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud representa el 1,74% del total de los recursos por inversión del Sector, que corresponden únicamente al Ministerio de Salud y Protección Social (1.98%) y a la Superintendencia Nacional de Salud (2.30%)



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	97,48%	1,98%	0,00%	0,55%
FNE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
INC	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SANATORIO DE CONTRATACION	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	35,62%	0,00%	0,00%	64,38%
DERMATOLÓGICO FEDERICO LLERAS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
INS	84,56%	0,00%	0,00%	15,44%
SUPERSALUD	0,00%	2,30%	71,93%	25,76%
INVIMA	0,00%	0,00%	88,75%	11,25%
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	79,17%	1,74%	14,16%	4,93%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

Ejecución Presupuestal del Sector por compromisos y obligaciones

En la tabla No. 5, 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 31 de diciembre de 2020. Se evidencia que tanto el Sanatorio de Contratación, como el Dermatológico Federico Lleras Acosta no tienen recursos y por lo tanto el análisis se realiza sin tener en cuenta esas entidades.

Tabla No. 5 Ejecución Presupuestal del Sector por compromisos y obligaciones

Entidad	APROPIACIÓN	COMPROMISO	% COMP.	OBLIGACION	% OBLIG.
MSPS	\$34.050.510.788.771	\$33.266.911.398.586	97,70%	\$33.176.127.013.916	97,43%
FNE	\$3.913.012.430	\$2.682.118.989	68,54%	\$2.637.324.478	67,40%
INC	\$1.874.137.996	\$1.427.222.987	76,15%	\$1.203.673.677	64,23%
SANATORIO DE CONTRATACION	\$0	\$0	0,00%	\$0	0,00%
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	\$842.113.695	\$462.886.040	54,97%	\$285.931.298	33,95%
DERMATOLÓGICO FEDERICO LLERAS	\$0	\$0	0,00%	\$0	0,00%
INS	\$81.804.570.669	\$78.656.544.403	96,15%	\$75.765.266.983	92,62%



SUPERSALUD	\$165.606.800.378	\$156.775.394.081	94,67%	\$149.799.344.696	90,45%
INVIMA	\$187.146.465.502	\$157.273.471.743	84,04%	\$156.386.685.897	83,56%
FONPRECON PN	\$296.530.888.000	\$293.996.593.270	99,15%	\$293.749.959.885	99,06%
FONPRECON CN	\$1.637.748.000	\$1.168.395.978	71,34%	\$1.168.395.978	71,34%
FERROCARRILES SALUD	\$210.340.923.956	\$202.700.269.404	96,37%	\$180.183.728.923	85,66%
FERROCARRILES PN	\$367.646.240.371	\$365.091.711.749	99,31%	\$363.812.946.016	98,96%
SECTOR SALUD	\$35.367.853.689.768	\$34.527.146.007.229	97,62%	\$34.401.120.271.746	97,27%

FUENTE: Reporte SIIF corte diciembre 31 de 2020 – Cálculos MinSalud

En cuanto al Sector, se observa que acumuló compromisos presupuestales del 97.62% y obligaciones del 97.27% del presupuesto definido para ese corte.

Por entidad se evidencia que, de las 13 unidades ejecutoras, Ferrocarriles Pensiones es la entidad que más ha comprometido con 99.31% y Sanatorio de Agua de Dios la que menos con 54.97%. En las demás entidades que componen el Sector Salud, se encontró con un total de compromisos entre el 68.54% y el 99.15%.

Respecto a las obligaciones presupuestales se con menos recursos obligados (33.95%) el Sanatorio de Agua de Dios; entre el 64.23% y el 98.96% se encontraron las demás entidades del sector salud como refleja el cuadro.

190101 – Ministerio de Salud y Protección Social.

Para el Ministerio de Salud y Protección Social, el 98.40% del presupuesto corresponde a recursos de funcionamiento, mientras que la Inversión representa el 1.60% del total.

La ejecución total, en término de compromisos al 31 de diciembre de 2020 acumuló el 97.70%, en cuanto a funcionamiento fue del 97.71% y la Inversión del 97.28%.

En lo referente a obligaciones al cierre del mes de diciembre de 2020, el Ministerio de Salud y Protección Social acumuló el 97.43%, siendo en Funcionamiento del 97.50% y en Inversión 93.31%.



MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$33.506.458.525.186	\$32.737.670.818.939	\$32.668.480.611.818	97,71%	97,50%
INVERSIÓN	\$544.052.263.585	\$529.240.579.647	\$507.646.402.099	97,28%	93,31%
TOTAL	\$34.050.510.788.771	\$33.266.911.398.586	\$33.176.127.013.916	97,70%	97,43%

190106 - Unidad administrativa especial Fondo Nacional de Estupefacientes

El Fondo Nacional de Estupefacientes es la entidad con participación en el presupuesto del Sector del 0,01% y la ejecución en términos de compromisos a corte de 31 de diciembre de 2020 fue del 68.54% y obligaciones tan solo del 67.40%.

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$3.913.012.430	\$2.682.118.989	\$2.637.324.478	68,54%	67,40%
INVERSIÓN	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$3.913.012.430	\$2.682.118.989	\$2.637.324.478	68,54%	67,40%

190109 - Instituto Nacional de Cancerología

El Instituto Nacional de Cancerología es la entidad con participación en el presupuesto del Sector del 0,01% y la ejecución en términos de compromisos a corte de 31 de diciembre de 2020 fue del 76.15% y obligaciones tan solo del 64.23%.

INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA (INC)					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
INVERSIÓN	\$1.874.137.996	\$1.427.222.987	\$1.203.673.677	76,15%	64,23%
TOTAL	\$1.874.137.996	\$1.427.222.987	\$1.203.673.677	76,15%	64,23%

190111 – Sanatorio de Agua de Dios

El Sanatorio de Agua de Dios apropia el 0,002% del total del presupuesto del sector, siendo el menor de todos. El total de los compromisos fue del 54.97%; siendo para los recursos de funcionamiento del 0%, mientras que los recursos de inversión fueron del mismo 54.97%; respecto a las obligaciones presupuestales llegaron al 33.95% al cierre del último mes de la vigencia 2020.



SANATORIO DE AGUA DE DIOS					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
INVERSIÓN	\$842.113.695	\$462.886.040	\$285.931.298	54,97%	33,95%
TOTAL	\$842.113.695	\$462.886.040	\$285.931.298	54,97%	33,95%

190300 - Instituto Nacional de Salud - INS

El Instituto Nacional de Salud apropia el 0,23% del total del presupuesto del sector. El total de los compromisos fue del 96.15%; siendo para los recursos de funcionamiento del 96.21%, mientras que los recursos de inversión fueron del 96.06%; respecto a las obligaciones presupuestales llegaron al 92.62% al cierre del último mes de la vigencia 2020.

INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$49.424.612.072	\$47.552.671.611	\$47.061.431.871	96,21%	95,22%
INVERSIÓN	\$32.379.958.597	\$31.103.872.792	\$28.703.835.112	96,06%	88,65%
TOTAL	\$81.804.570.669	\$78.656.544.403	\$75.765.266.983	96,15%	92,62%

191000 - Superintendencia Nacional de Salud - SNS.

Corresponde a la Superintendencia Nacional de Salud el 0,47% del total del presupuesto del sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 94.67%, teniendo en la parte de inversión una ejecución importante de 96.73%. En cuanto al de obligaciones llegó al 90.45%.

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$98.715.994.000	\$92.072.480.137	\$91.290.560.847	93,27%	92,48%
INVERSIÓN	\$66.890.806.378	\$64.702.913.944	\$58.508.783.848	96,73%	87,47%
TOTAL	\$165.606.800.378	\$156.775.394.081	\$149.799.344.696	94,67%	90,45%

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

El INVIMA da cuenta del 0.53% del total del presupuesto del Sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 84.04% y el de sus obligaciones llegó al 83.56% de los cuales inversión estuvo en 86.41% y funcionamiento en 82.26% al cierre del último mes de 2020.



INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS - INVIMA					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$128.530.585.000	\$106.095.553.166	\$105.734.660.429	82,54%	82,26%
INVERSIÓN	\$58.615.880.502	\$51.177.918.577	\$50.652.025.467	87,31%	86,41%
TOTAL	\$187.146.465.502	\$157.273.471.743	\$156.386.685.897	84,04%	83,56%

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

La Unidad de Fondo de Previsión Social del Congreso (Pensiones), apropia el 0.84% del presupuesto total del sector, alcanzando al cierre del mes del presente informe una ejecución de recursos en compromisos y obligaciones del 99.15% y 99.06% respectivamente. Sus recursos de inversión han sido comprometidos en un 79.28% y obligado 56.46%, mientras que en funcionamiento los compromisos corresponden al 99.16% y lo obligado a 99.09%.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$296.339.174.000	\$293.844.593.270	\$293.635.959.885	99,16%	99,09%
INVERSIÓN	\$191.714.000	\$152.000.000	\$114.000.000	79,28%	59,46%
TOTAL	\$296.530.888.000	\$293.996.593.270	\$293.749.959.885	99,15%	99,06%

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

Esta Unidad tiene tan solo un 0.005% de la apropiación total del sector salud, no cuenta con recursos de Inversión y para este periodo solo registró compromiso de 71.34% y que fue lo mismo que lo obligado.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - CESANTIAS Y VIVIENDA					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$1.637.748.000	\$1.168.395.978	\$1.168.395.978	71,34%	71,34%
INVERSIÓN	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$1.637.748.000	\$1.168.395.978	\$1.168.395.978	71,34%	71,34%

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 0.59% del total del presupuesto, presentó unos compromisos del 96.37% y obligaciones del 85.66% de



acuerdo con el mes doce de la vigencia 2020. En los recursos de inversión cerro este mes con 93.23% de compromiso y 83.78% de obligado.

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - SALUD					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$209.213.230.629	\$201.648.941.582	\$179.238.913.595	96,38%	85,67%
INVERSIÓN	\$1.127.693.327	\$1.051.327.822	\$944.815.328	93,23%	83,78%
TOTAL	\$210.340.923.956	\$202.700.269.404	\$180.183.728.923	96,37%	85,66%

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 1.04% del total del presupuesto del Sector, registró un total de compromisos del 99.31% y obligaciones del 98.96% para el cierre del mes de diciembre de la vigencia de 2020.

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA -PENSIONES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$366.456.240.371	\$363.935.626.130	\$362.738.480.792	99,31%	98,99%
INVERSIÓN	\$1.190.000.000	\$1.156.085.618	\$1.074.465.224	97,15%	90,29%
TOTAL	\$367.646.240.371	\$365.091.711.749	\$363.812.946.016	99,31%	98,96%



CONCLUSIONES

Revisando las ejecuciones históricas se puede evaluar si el nivel de ejecución observado del 97.62% a final de 2020 es óptimo o no. Así las cosas, para el cierre del mes de diciembre de 2020 fue el más bajo de acuerdo a la línea de compromisos histórica de dicho mes, por cuanto todos se encuentra por encima del 98.56% en los últimos 6 años; el promedio del porcentaje de avance oscilaba entre el 99.41% los últimos 6 años; lo cual refleja que se estuvo por debajo 1.79% puntos porcentuales, esto con respecto al comportamiento de los últimos 6 años.

De manera comparativa con la vigencia anterior, la ejecución de la vigencia 2020 estuvo por debajo en 2.11% con respecto a 2019 lo cual muestra una leve tendencia a la baja frente a los recursos comprometidos a corte del cierre del mes actual.

Así las cosas, para el cierre del año 2020 faltó por comprometer el 2.38%, lo cual conlleva a buscar estrategias para tener una utilización eficaz y eficiente de los recursos asignados al sector.

Es oportuno señalar que, en una vigencia afectada por la pandemia originada por la Covid-19, el nivel de ejecución alcanzado por parte del Sector Salud y Protección Social, da cuenta del importante esfuerzo realizado por aumentar mes a mes el nivel de compromisos y obligaciones, en la medida en que se avanza en el cumplimiento de los compromisos y metas del sector.