

# Informe de Ejecución Presupuestal del Sector Salud a Marzo 2024

Abril 2024

# 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 marzo de la vigencia fiscal 2024, 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 2024, en el sector se tiene una apropiación vigente de \$61,52 billones, de los cuales \$6.695,59 mil millones (10,88%), se encuentran en estado de apropiación bloqueada. Del restante de recursos para el mes de marzo de 2024, quedan en apropiación real \$54,82 billones, de los cuales se ha comprometido el 28,91% de estos recursos y obligado el 22,95%.

| APR. VIGENTE         | APR BLOQUEADA       | APROPIACIÓN REAL     | COMPROMISO           | OBLIGACION           |
|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| \$61.515.276.663.318 | \$6.695.589.675.643 | \$54.819.686.987.675 | \$17.781.260.140.966 | \$14.118.185.170.698 |

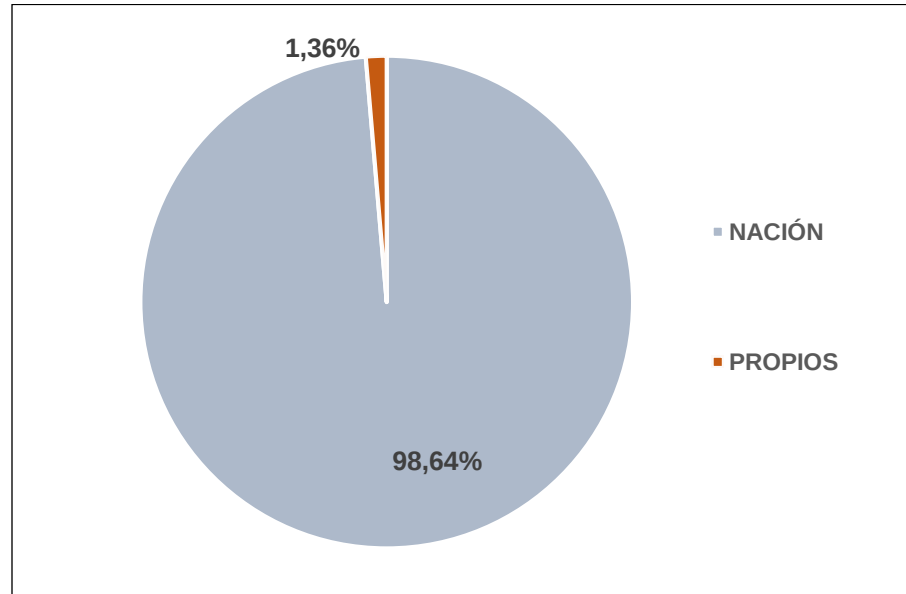
## Apropiación Bloqueada por entidad

| Entidad               | APR BLOQUEADA          |
|-----------------------|------------------------|
| MSPS                  | \$6.662.681.628.288,00 |
| FNE                   | \$1.234.186.000,00     |
| INS                   | \$0,00                 |
| SUPERSALUD            | \$18.896.470.355,00    |
| INVIMA                | \$12.777.391.000,00    |
| FONPRECON - PN        | \$0,00                 |
| FERROCARRILES - SALUD | \$0,00                 |
| FERROCARRILES - PN    | \$0,00                 |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

La composición de los recursos por fuente de financiamiento de dicho presupuesto para el mes de marzo, es de recursos de la Nación \$60,68 billones y recursos propios \$835,89 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**



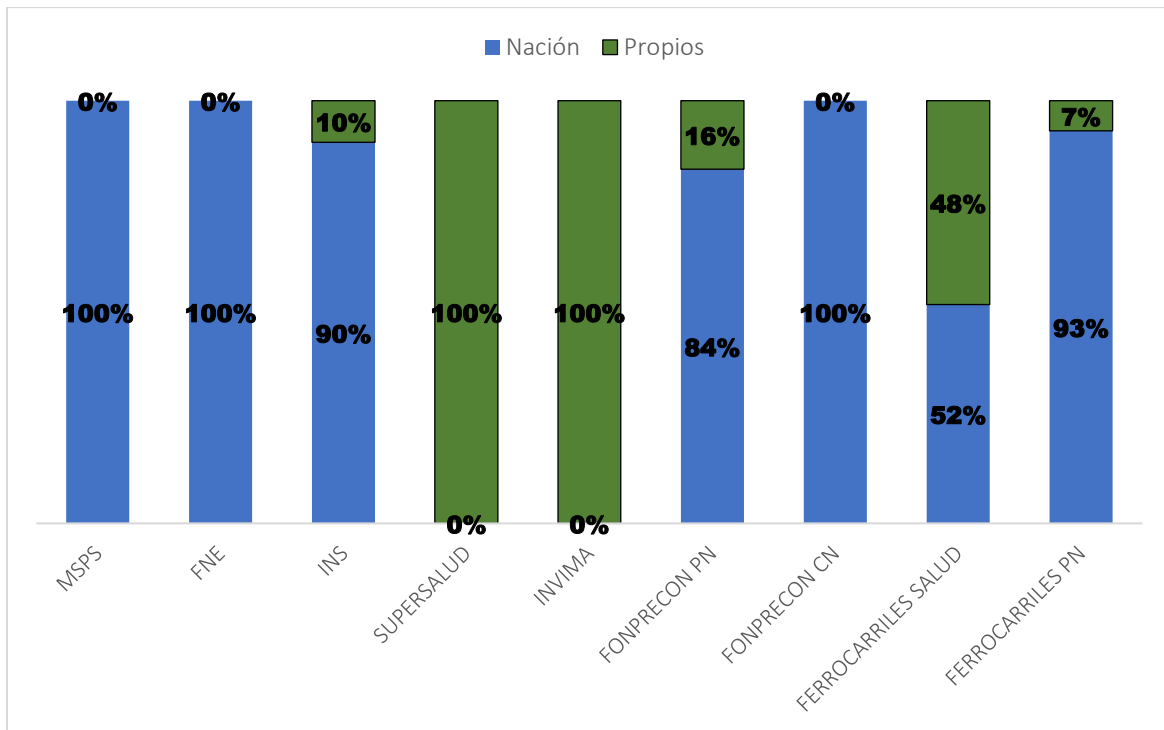
FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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

| ENTIDAD              | NACIÓN               | %             | PROPIOS           | %            |
|----------------------|----------------------|---------------|-------------------|--------------|
| MSPS                 | \$59.599.328.008.844 | 100,00%       | \$0               | 0,00%        |
| FNE                  | \$34.363.442.588     | 100,00%       | \$0               | 0,00%        |
| INS                  | \$107.963.912.897    | 90,19%        | \$11.738.829.000  | 9,81%        |
| SUPERSALUD           | \$0                  | 0,00%         | \$308.895.895.919 | 100,00%      |
| INVIMA               | \$0                  | 0,00%         | \$257.665.020.070 | 100,00%      |
| FONPRECON PN         | \$334.227.397.000    | 83,76%        | \$64.786.292.000  | 16,24%       |
| FONPRECON CN         | \$7.707.701.000      | 100,00%       | \$0               | 0,00%        |
| FERROCARRILE S SALUD | \$172.131.450.000    | 51,77%        | \$160.370.996.000 | 48,23%       |
| FERROCARRILE S PN    | \$423.667.044.000    | 92,89%        | \$32.430.674.000  | 7,11%        |
|                      | \$60.679.388.956.329 | <b>98,64%</b> | \$835.887.706.989 | <b>1,36%</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

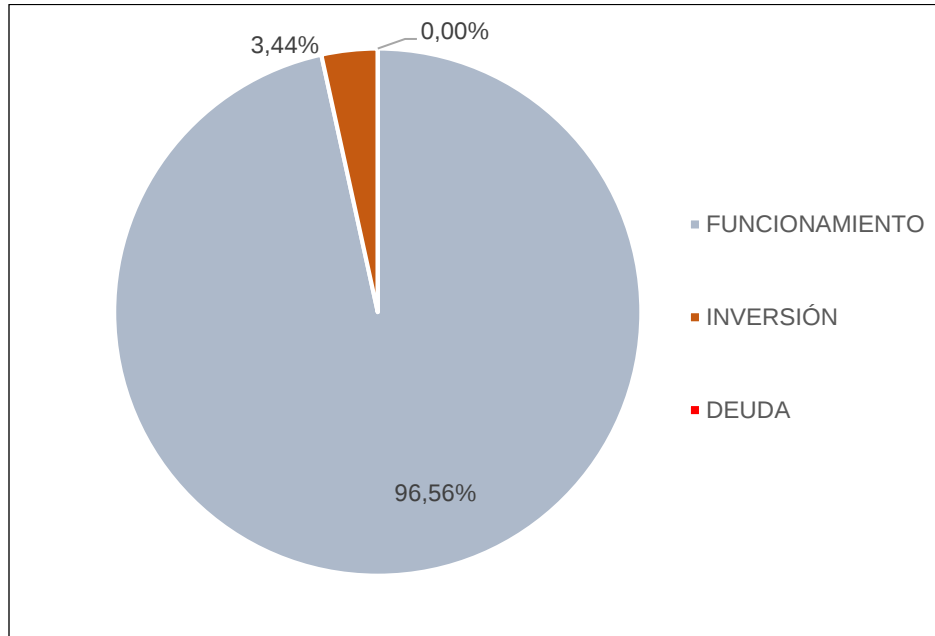
**Gráfico No. 2 Composición por entidad del destino de los recursos vigentes apropiados por fuente de financiamiento.**



FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

Así mismo, la composición de dicho presupuesto para el mes de marzo de 2024, por funcionamiento es de \$59,4 billones, de inversión \$2,11 billones y de deuda \$0 mil millones (ver gráfico No. 3).

**Gráfico No. 3 Composición del Presupuesto del Sector**



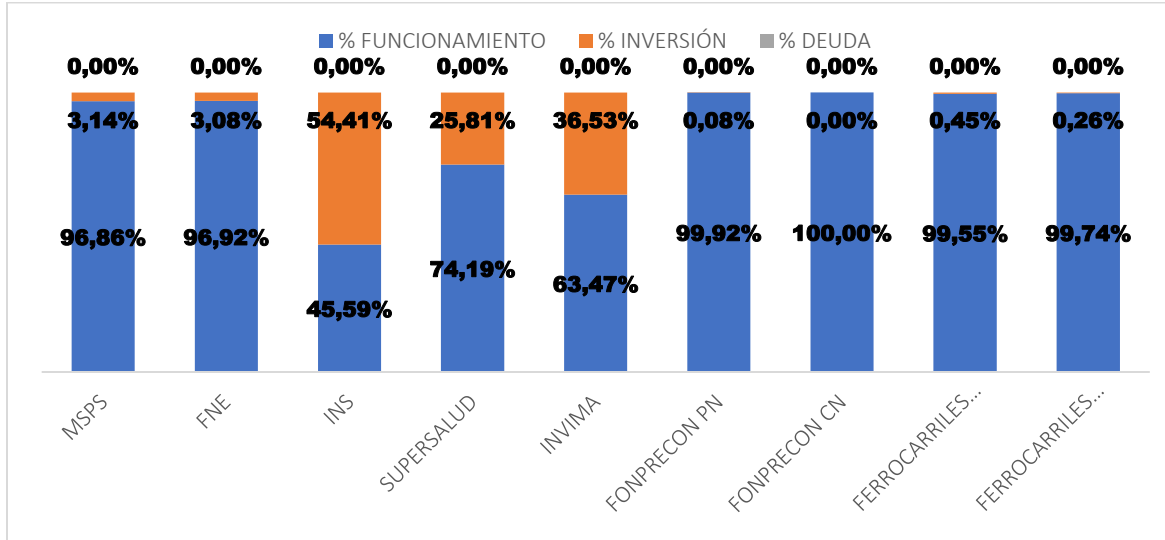
FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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

| ENTIDAD             | FUNCIONAMIENTO              | %<br>FUNCIONAMIENTO | INVERSIÓN                  | %<br>INVERSIÓN | DEUDA      | %<br>DEUDA   |
|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------|----------------|------------|--------------|
| MSPS                | \$57.727.868.784.551        | 96,86%              | \$1.871.459.224.293        | 3,14%          | \$0        | 0,00%        |
| FNE                 | \$33.306.306.000            | 96,92%              | \$1.057.136.588            | 3,08%          | \$0        | 0,00%        |
| INS                 | \$54.576.559.000            | 45,59%              | \$65.126.182.897           | 54,41%         | \$0        | 0,00%        |
| SUPERSALUD          | \$229.182.705.000           | 74,19%              | \$79.713.190.919           | 25,81%         | \$0        | 0,00%        |
| INVIMA              | \$163.529.334.000           | 63,47%              | \$94.135.686.070           | 36,53%         | \$0        | 0,00%        |
| FONPRECON PN        | \$398.706.689.000           | 99,92%              | \$307.000.000              | 0,08%          | \$0        | 0,00%        |
| FONPRECON CN        | \$7.707.701.000             | 100,00%             | \$0                        | 0,00%          | \$0        | 0,00%        |
| FERROCARRILES SALUD | \$331.002.446.000           | 99,55%              | \$1.500.000.000            | 0,45%          | \$0        | 0,00%        |
| FERROCARRILES PN    | \$454.917.718.000           | 99,74%              | \$1.180.000.000            | 0,26%          | \$0        | 0,00%        |
| <b>SECTOR SALUD</b> | <b>\$59.400.798.242.551</b> | <b>96,56%</b>       | <b>\$2.114.478.420.767</b> | <b>3,44%</b>   | <b>\$0</b> | <b>0,00%</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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

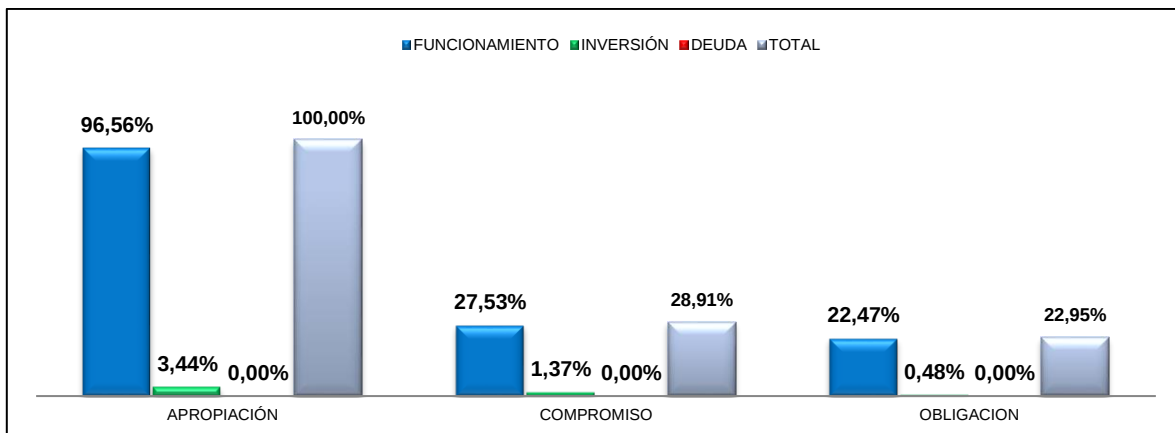


FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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 marzo se han comprometido el 28,91% de los recursos vigentes apropiados del sector y obligado el 22,95%, siendo un porcentaje importante teniendo en cuenta que es el tercer mes del año.

**Gráfico No. 5 Estructura del Gasto y Ejecución**



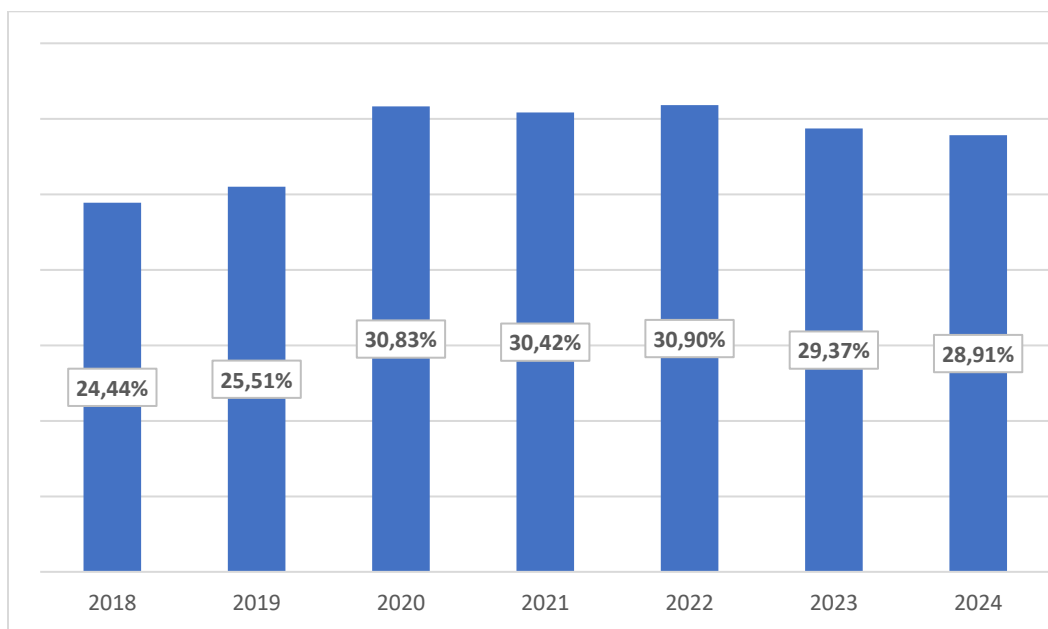
FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

De acuerdo con el Gráfico No. 5, los recursos de funcionamiento son el 96,56% del total de la apropiación vigente, en el presupuesto de Inversión es el 3,44% y por deuda 0%. En funcionamiento se acumularon compromisos por monto de \$16,94 billones, equivalentes al 27,53% de la apropiación y obligaciones por \$13,82 billones, equivalentes al 22,47%; por su parte, la inversión a nivel de compromisos fue del 1,37% (\$845,14 mil millones) y las obligaciones se ubicaron en el 0,48% (\$294,54 mil millones), sin ningún valor por concepto de deuda.

## Nivel de desempeño para el período 2018 – 2024

El gráfico 6 contrasta los porcentajes comprometidos durante el tercer mes del 2024 frente al mismo mes de la serie 2018 – 2024 de la cual, se presenta que el 2024 se encuentra en un nivel de 28,91%. El porcentaje promedio de compromiso en los años anteriores es de 28,58%, y por lo tanto el año 2024 está por encima 0,33%. Por otro lado, con relación al año inmediatamente anterior, se evidencia una disminución de compromiso de 0,46%.

**Gráfico No. 6 Comparativo de la ejecución acumulada 2018 a 2024**

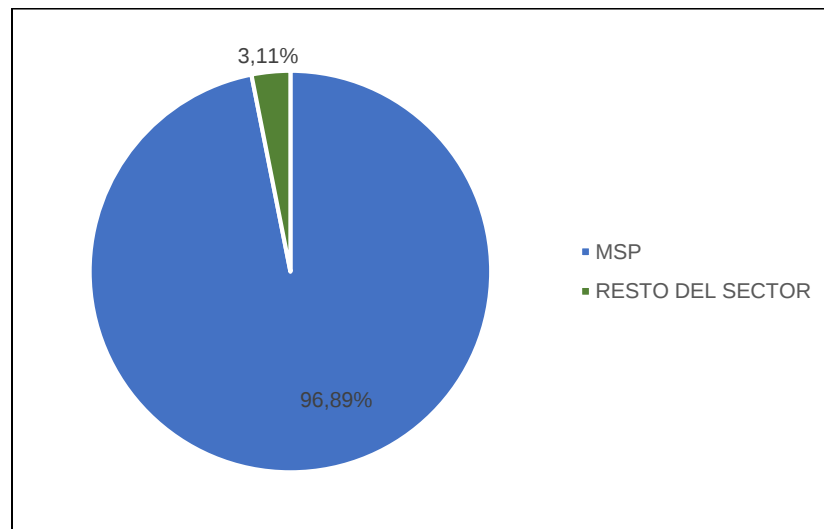


FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

## Evaluación de la Ejecución por Entidad del Sector Salud

De la participación en el presupuesto, se observa que el 96,89% (\$59,6 billones) del total corresponde a la Unidad Ejecutora 190101 Ministerio de Salud y Protección Social, mientras que el restante 3,11% (\$1,92 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.

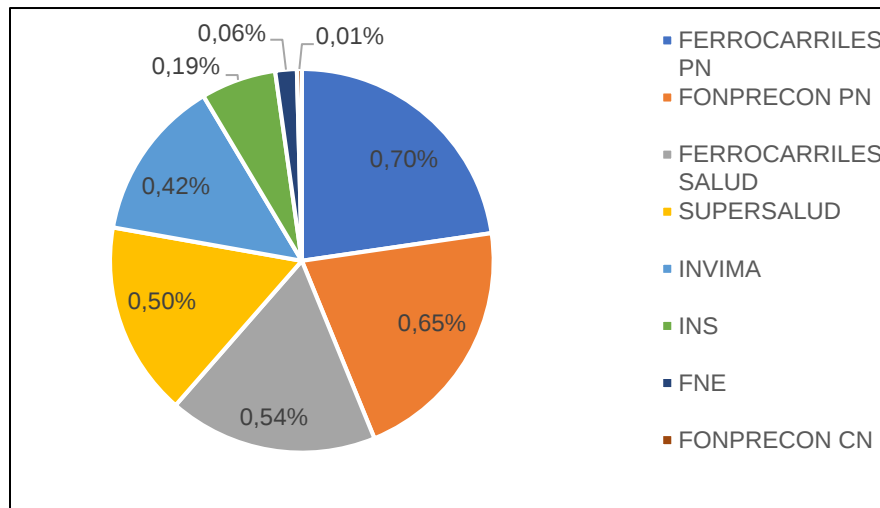
**Gráfico No. 7 Composición Estructural del Presupuesto 2024**



FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

Con respecto de la participación en el presupuesto del resto del sector, el cual se evidencio que era un 3,11% (\$1,92 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 0,7% (\$428,5 mil millones) y FONPRECON PN con 0,65% (\$399,01 mil millones).

**Gráfico No. 8 Composición Estructural del Presupuesto 2024**



FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – 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 98,62% del presupuesto de funcionamiento corresponde a Transferencias Corrientes, Gastos de Personal explican el 0,79%; la Adquisición de Bienes y Servicios en el 0,21%, y los Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora y Gastos de Comercialización y Producción, y Disminución de Pasivos representan el 0,38%.

**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    | 0,15%              | 0,04%                             | 99,49%                    | 0,00%                                   | 0,00%                  | 0,32%                                                      |
| FNE     | 7,40%              | 2,85%                             | 7,27%                     | 81,96%                                  | 0,00%                  | 0,52%                                                      |
| INC     |                    |                                   |                           |                                         |                        |                                                            |

| 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 |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------|
| SANATORIO DE CONTRATACION     | En virtud del Artículo 40 del Decreto 2295 de 2023 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2024, 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 AGUA DE DIOS     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                   |                           |                                         |                        |                                                            |
| DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                   |                           |                                         |                        |                                                            |
| INS                           | 88,85%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 7,42%                             | 1,76%                     | 0,00%                                   | 0,00%                  | 1,97%                                                      |
| SUPERSALUD                    | 81,77%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 14,07%                            | 3,89%                     | 0,00%                                   | 0,00%                  | 0,28%                                                      |
| INVIMA                        | 82,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 16,44%                            | 0,65%                     | 0,00%                                   | 0,00%                  | 0,69%                                                      |
| FONPRECON PN                  | 1,24%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,95%                             | 97,80%                    | 0,00%                                   | 0,00%                  | 0,02%                                                      |
| FONPRECON CN                  | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00%                             | 0,00%                     | 0,00%                                   | 100,00%                | 0,00%                                                      |
| FERROCARRILES SALUD           | 1,26%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4,60%                             | 94,04%                    | 0,00%                                   | 0,00%                  | 0,10%                                                      |
| FERROCARRILES PN              | 0,50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4,19%                             | 95,11%                    | 0,00%                                   | 0,00%                  | 0,19%                                                      |
| <b>SECTOR SALUD</b>           | <b>0,79%</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>0,21%</b>                      | <b>98,62%</b>             | <b>0,05%</b>                            | <b>0,01%</b>           | <b>0,32%</b>                                               |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – 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 66,6% del presupuesto corresponde al rubro de Salud Pública y Prestación de Servicios, Inspección Vigilancia y Control con el 10,51%; Fortalecimiento de la Gestión en el 22,89%. Por otro lado, el rubro de Aseguramiento y Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud representa el 0% del total de los recursos por inversión del Sector, que corresponden únicamente al Ministerio de Salud y Protección Social 0% y a la Superintendencia Nacional de Salud 0%.

**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      | 80,66%                                  | 0,00%                                                                   | 0,00%                           | 19,34%                        |
| FNE       | 0,00%                                   | 0,00%                                                                   | 0,00%                           | 0,00%                         |
| INC       |                                         |                                                                         |                                 |                               |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |               |               |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| SANATORIO DE CONTRATACION     | En virtud del Artículo 40 del Decreto 2295 de 2023 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2024, 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 AGUA DE DIOS     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |               |               |
| DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |               |               |
| INS                           | 76,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00%        | 0,00%         | 23,67%        |
| SUPERSALUD                    | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00%        | 53,64%        | 46,36%        |
| INVIMA                        | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00%        | 69,99%        | 30,01%        |
| 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%       |
| <b>SECTOR SALUD</b>           | <b>66,60%</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>0,00%</b> | <b>10,51%</b> | <b>22,89%</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – 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 marzo.

**Tabla No. 5 Apropiación por entidad**

| Entidad             | APROPIACIÓN                 |
|---------------------|-----------------------------|
| MSPS                | \$59.599.328.008.844        |
| FNE                 | \$34.363.442.588            |
| INS                 | \$119.702.741.897           |
| SUPERSALUD          | \$308.895.895.919           |
| INVIMA              | \$257.665.020.070           |
| FONPRECON PN        | \$399.013.689.000           |
| FONPRECON CN        | \$7.707.701.000             |
| FERROCARRILES SALUD | \$332.502.446.000           |
| FERROCARRILES PN    | \$456.097.718.000           |
| <b>SECTOR SALUD</b> | <b>\$61.515.276.663.318</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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

| Entidad             | APROPIACIÓN          | COMPROMISO           | % COMP | OBLIGACION           | % OBLIG. | DEUDA | % DEUDA |
|---------------------|----------------------|----------------------|--------|----------------------|----------|-------|---------|
| MSPS                | \$59.599.328.008.844 | \$17.082.893.303.160 | 28,66% | \$13.789.615.917.035 | 23,14%   | \$ 0  | 0,00%   |
| FNE                 | \$34.363.442.588     | \$8.319.334.627      | 24,21% | \$1.271.200.172      | 3,70%    | \$ 0  | 0,00%   |
| INS                 | \$119.702.741.897    | \$32.180.918.006     | 26,88% | \$13.627.506.686     | 11,38%   | \$ 0  | 0,00%   |
| SUPERSALUD          | \$308.895.895.919    | \$75.480.132.091     | 24,44% | \$40.967.514.971     | 13,26%   | \$ 0  | 0,00%   |
| INVIMA              | \$257.665.020.070    | \$86.179.549.828     | 33,45% | \$35.768.908.217     | 13,88%   | \$ 0  | 0,00%   |
| FONPRECON PN        | \$399.013.689.000    | \$89.043.388.751     | 22,32% | \$87.428.325.993     | 21,91%   | \$ 0  | 0,00%   |
| FONPRECON CN        | \$7.707.701.000      | \$1.868.544.100      | 24,24% | \$1.767.820.440      | 22,94%   | \$ 0  | 0,00%   |
| FERROCARRILES SALUD | \$332.502.446.000    | \$298.101.955.983    | 89,65% | \$56.188.392.658     | 16,90%   | \$ 0  | 0,00%   |
| FERROCARRILES PN    | \$456.097.718.000    | \$107.193.014.421    | 23,50% | \$91.549.584.526     | 20,07%   | \$ 0  | 0,00%   |
| SECTOR SALUD        | \$61.515.276.663.318 | \$17.781.260.140.966 | 28,91% | \$14.118.185.170.698 | 22,95%   | \$0   | 0,00%   |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

En cuanto al Sector, se observa que acumuló compromisos presupuestales del 28,91%, obligaciones del 22,95% y de deuda 0% del presupuesto definido para ese corte.

Por entidad se evidencia que, de las 13 unidades ejecutoras, FERROCARRILES SALUD es la entidad que más ha comprometido con 89,38% y el FONPRECON PN la que menos con 14,9%. En las demás entidades que componen el Sector Salud, se encontró con un total de compromisos entre el 30,16% y el 15,15%.

Respecto a las obligaciones presupuestales la entidad con menos recursos obligados (1,94%) es FNE y el que mayor obligado tiene es el FONPRECON PN con 14,39%. Entre el 6,56% y el 14,18% se encontraron las demás entidades del sector salud como refleja el cuadro.

En cuanto a deuda, no se presentó utilización de la apropiación anual.

De acuerdo como se aclaró anteriormente sobre los recursos de funcionamiento para las Empresas Sociales del Estado E.S.E., en virtud del Decreto 2295 de 2023, 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          | \$ 96.539.446.000,00 |
| TRANSFERENCIA AL SANATORIO DE CONTRATACIÓN                   | \$ 21.630.857.000,00 |
| TRANSFERENCIA AL SANATORIO DE AGUA DE DIOS                   | \$ 62.013.655.000,00 |
| TRANSFERENCIA AL CENTRO DERMATOLÓGICO FEDERICO LLERAS ACOSTA | \$ 6.906.768.000,00  |

### 190101 – Ministerio de Salud y Protección Social.

El Ministerio de Salud y Protección Social, tiene una participación en la apropiación del 96,89%, de los cuales, el 96,86% corresponde a recursos de funcionamiento, mientras que la Inversión representa el 3,14% y deuda 0%.

La ejecución total, en término de compromisos al 31 de marzo acumuló el 28,66%, en cuanto a funcionamiento fue del 28,28% y la inversión del 40,33%.

En lo referente a obligaciones al cierre del mes de marzo de 2024, el Ministerio de Salud y Protección Social acumuló el 23,14%, siendo en funcionamiento el 23,41% y en inversión 14,73%.

| MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL |                      |                      |                      |         |          |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------|----------|
| RUBRO                                   | APROPIACIÓN          | COMPROMISOS          | OBLIGACIONES         | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO                          | \$57.727.868.784.551 | \$16.328.088.377.894 | \$13.513.903.285.750 | 28,28%  | 23,41%   |
| INVERSIÓN                               | \$1.871.459.224.293  | \$754.804.925.266    | \$275.712.631.285    | 40,33%  | 14,73%   |
| DEUDA                                   | \$0                  | \$0                  | \$0                  | 0%      | 0%       |
| TOTAL                                   | \$59.599.328.008.844 | \$17.082.893.303.160 | \$13.789.615.917.035 | 28,66%  | 23,14%   |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – 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 0,06% y la ejecución en términos de compromisos a corte de 31 de marzo fue del 24,21% y obligaciones tan solo del 3,7%.

| UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES |                         |                        |                        |               |              |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|---------------|--------------|
| RUBRO                                                            | APROPIACIÓN             | COMPROMISOS            | OBLIGACIONES           | % COMP.       | % OBLIG.     |
| FUNCIONAMIENTO                                                   | \$33.306.306.000        | \$7.996.312.512        | \$1.270.172.589        | 24,01%        | 3,81%        |
| INVERSIÓN                                                        | \$1.057.136.588         | \$323.022.115          | \$1.027.583            | 30,56%        | 0,10%        |
| DEUDA                                                            | \$0                     | \$0                    | \$0                    | 0,00%         | 0,00%        |
| <b>TOTAL</b>                                                     | <b>\$34.363.442.588</b> | <b>\$8.319.334.627</b> | <b>\$1.271.200.172</b> | <b>24,21%</b> | <b>3,70%</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

### 190300 – Instituto Nacional de Salud – INS

El Instituto Nacional de Salud apropia el 0,19% del total del presupuesto del sector. El total de los compromisos fue del 26,88%; siendo para los recursos de funcionamiento del 18,85%, mientras que los recursos de inversión fueron del 33,62%; respecto a las obligaciones presupuestales llegaron al 11,38% al cierre del tercer mes de la vigencia 2024.

| INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS) |                          |                         |                         |               |               |
|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO                             | APROPIACIÓN              | COMPROMISOS             | OBLIGACIONES            | % COMP.       | % OBLIG.      |
| FUNCIONAMIENTO                    | \$54.576.559.000         | \$10.287.997.455        | \$8.786.202.883         | 18,85%        | 16,10%        |
| INVERSIÓN                         | \$65.126.182.897         | \$21.892.920.551        | \$4.841.303.803         | 33,62%        | 7,43%         |
| DEUDA                             | \$0                      | \$0                     | \$0                     | 0,00%         | 0,00%         |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>\$119.702.741.897</b> | <b>\$32.180.918.006</b> | <b>\$13.627.506.686</b> | <b>26,88%</b> | <b>11,38%</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

### 191000 – Superintendencia Nacional de Salud - SNS.

Corresponde a la Superintendencia Nacional de Salud el 0,5% del total del presupuesto del sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 24,44%, teniendo en la parte de inversión una ejecución importante de 23,91%. En cuanto al de obligaciones llegó al 13,26%.

| SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD |                          |                         |                         |               |               |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO                              | APROPIACIÓN              | COMPROMISOS             | OBLIGACIONES            | % COMP.       | % OBLIG.      |
| FUNCIONAMIENTO                     | \$229.182.705.000        | \$56.423.823.060        | \$35.980.032.572        | 24,62%        | 15,70%        |
| INVERSIÓN                          | \$79.713.190.919         | \$19.056.309.032        | \$4.987.482.399         | 23,91%        | 6,26%         |
| DEUDA                              | \$0                      | \$0                     | \$0                     | 0,00%         | 0,00%         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>\$308.895.895.919</b> | <b>\$75.480.132.091</b> | <b>\$40.967.514.971</b> | <b>24,44%</b> | <b>13,26%</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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

El INVIMA da cuenta del 0,42% del total del presupuesto del Sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 33,45% y el de sus obligaciones llegó al 13,88% de los cuales inversión estuvo en 9,52% y funcionamiento en 16,39% al cierre del tercer mes de 2024.

| INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS - INVIMA |                          |                         |                         |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO                                                                 | APROPIACIÓN              | COMPROMISOS             | OBLIGACIONES            | % COMP.       | % OBLIG.      |
| FUNCIONAMIENTO                                                        | \$163.529.334.000        | \$37.294.674.272        | \$26.805.155.217        | 22,81%        | 16,39%        |
| INVERSIÓN                                                             | \$94.135.686.070         | \$48.884.875.555        | \$8.963.753.000         | 51,93%        | 9,52%         |
| DEUDA                                                                 | \$0                      | \$0                     | \$0                     | 0,00%         | 0,00%         |
| <b>TOTAL</b>                                                          | <b>\$257.665.020.070</b> | <b>\$86.179.549.828</b> | <b>\$35.768.908.217</b> | <b>33,45%</b> | <b>13,88%</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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

La Unidad de Fondo de Previsión Social del Congreso (Pensiones), apropia el 0,65% del presupuesto total del sector, alcanzando al cierre del mes del presente informe una ejecución de recursos en compromisos y obligaciones del 22,32% y 21,91% respectivamente. Sus recursos de inversión no han sido comprometidos, mientras que en funcionamiento los compromisos corresponden a 22,33% y lo obligado a 21,93%.

| FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES |                          |                         |                         |               |               |
|----------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO                                              | APROPIACIÓN              | COMPROMISOS             | OBLIGACIONES            | % COMP.       | % OBLIG.      |
| FUNCIONAMIENTO                                     | \$398.706.689.000        | \$89.043.388.751        | \$87.428.325.993        | 22,33%        | 21,93%        |
| INVERSIÓN                                          | \$307.000.000            | \$0                     | \$0                     | 0,00%         | 0,00%         |
| DEUDA                                              | \$0                      | \$0                     | \$0                     | 0,00%         | 0,00%         |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>\$399.013.689.000</b> | <b>\$89.043.388.751</b> | <b>\$87.428.325.993</b> | <b>22,32%</b> | <b>21,91%</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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

Esta Unidad tiene tan solo un 0,013% de la apropiación total del sector salud, no cuenta con recursos de Inversión y para este periodo registró compromisos de 24,24% y obligó 22,94%.

| FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - CESANTIAS Y VIVIENDA |                 |                 |                 |         |          |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------|----------|
| RUBRO                                                         | APROPIACIÓN     | COMPROMISOS     | OBLIGACIONES    | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO                                                | \$7.707.701.000 | \$1.868.544.100 | \$1.767.820.440 | 24,24%  | 22,94%   |
| INVERSIÓN                                                     | \$0             | \$0             | \$0             | 0,00%   | 0,00%    |
| DEUDA                                                         | \$0             | \$0             | \$0             | 0,00%   | 0,00%    |
| TOTAL                                                         | \$7.707.701.000 | \$1.868.544.100 | \$1.767.820.440 | 24,24%  | 22,94%   |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – 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 0,54% del total del presupuesto, presentó unos compromisos del 89,65% y obligaciones de tan solo 16,9% de acuerdo con el tercer mes de la vigencia 2024. En los recursos de inversión cerró este mes con 7% de compromiso y 1,22% obligado.

| FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - SALUD |                   |                   |                  |         |          |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------|----------|
| RUBRO                                                               | APROPIACIÓN       | COMPROMISOS       | OBLIGACIONES     | % COMP. | % OBLIG. |
| FUNCIONAMIENTO                                                      | \$331.002.446.000 | \$297.997.005.064 | \$56.170.103.422 | 90,03%  | 16,97%   |
| INVERSIÓN                                                           | \$1.500.000.000   | \$104.950.919     | \$18.289.236     | 7,00%   | 1,22%    |
| DEUDA                                                               | \$0               | \$0               | \$0              | 0,00%   | 0,00%    |
| TOTAL                                                               | \$332.502.446.000 | \$298.101.955.983 | \$56.188.392.658 | 89,65%  | 16,90%   |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – 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 0,74% del total del presupuesto del Sector, registró un total de compromisos del 23,5% y obligaciones del 20,07% para el cierre del mes de marzo de 2024.

| FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA -PENSIONES |                          |                          |                         |               |               |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| RUBRO                                                                  | APROPIACIÓN              | COMPROMISOS              | OBLIGACIONES            | % COMP.       | % OBLIG.      |
| FUNCIONAMIENTO                                                         | \$454.917.718.000        | \$107.124.588.364        | \$91.537.391.702        | 23,55%        | 20,12%        |
| INVERSIÓN                                                              | \$1.180.000.000          | \$68.426.057             | \$12.192.824            | 5,80%         | 1,03%         |
| DEUDA                                                                  | \$0                      | \$0                      | \$0                     | 0,00%         | 0,00%         |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>\$456.097.718.000</b> | <b>\$107.193.014.421</b> | <b>\$91.549.584.526</b> | <b>23,50%</b> | <b>20,07%</b> |

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

# CONCLUSIONES

---

Revisando las ejecuciones históricas se puede evaluar si el nivel promedio de compromiso en la serie histórica desde 2018 del 28,58% a tercer mes es óptimo o no. Así las cosas, para el cierre del mes de marzo se ubicó en quinto lugar, siendo los años 2022 con 30,9% y 2020 con 30,83% los más altos. El promedio del porcentaje de avance oscilaba entre el 28,58% los últimos 6 años; lo cual refleja que se estuvo por encima 0,33%, esto con respecto al comportamiento de los últimos 6 años mencionados.

De manera comparativa con la vigencia anterior, la ejecución de la vigencia 2024 estuvo por debajo en 0,46% con respecto a 2023 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 2024 falta por comprometer el 71,09%, 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 31 de marzo de la presente vigencia, da cuenta del esfuerzo realizado por cumplir las metas de ejecución de los recursos asignados al sector.

|          |                                                                                       |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 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:   | Abril de 2024                                                                         |