

# Documento Informe de Ejecución Presupuestal del Sector Salud Enero a Noviembre 2019 Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales - OAPES

### **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 30 de noviembre de 2019, 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.

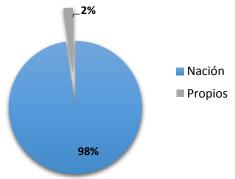
## ANÁLISIS GENERAL SECTORIAL

Para la vigencia de 2019 a corte de 30 de noviembre, para el sector se tiene una apropiación vigente de 22,35 billones; se han comprometido el 91,05% de estos recursos y obligado el 90,64%. Para este corte no se tienen recursos con apropiación bloqueada.

APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	APROPIACIÓN	COMPROMISO	OBLIGACION
22.350.648.971.033	-	22.350.648.971.033	20.351.116.474.468	20.258.677.716.917

La composición de los recursos por fuente de financiamiento de dicho presupuesto para el mes de octubre de 2019 es de recursos nación 21,86 billones y recursos propios 489 mil millones (ver gráfico No. 1). Por otro lado 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

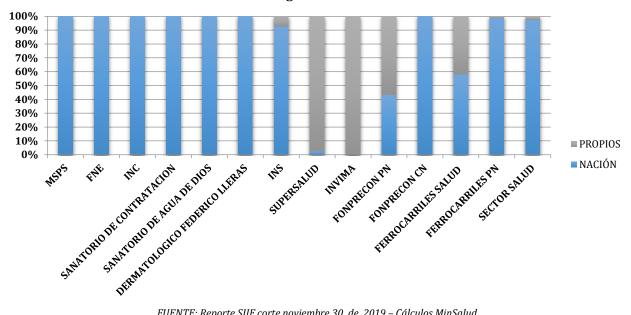


FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2019 - Cálculos MinSalud

Tabla No. 1 Composición del Presupuesto por fuentes de financiación

Entidad	NACIÓN	%	PROPIOS	%
MSPS	21.274.300.137.236	97,31%	-	0,00%
FNE	2.185.622.000	0,01%	-	0,00%
INC	47.156.371.079	0,22%	ı	0,00%
SANATORIO DE CONTRATACION	4.719.346.000	0,02%	-	0,00%
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	11.384.627.954	0,05%	ı	0,00%
DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS	3.888.333.000	0,02%	ı	0,00%
INS	56.652.626.618	0,26%	4.301.877.000	0,88%
SUPERSALUD	3.887.612.393	0,02%	146.263.237.931	29,90%
INVIMA	ı	0,00%	172.041.900.784	35,17%
FONPRECON PN	122.084.944.867	0,56%	158.784.401.000	32,46%
FONPRECON CN	4.054.485.000	0,02%	ı	0,00%
FERROCARRILES SALUD	5.491.515.212	0,03%	4.752.087.000	0,97%
FERROCARRILES PN	325.731.076.959	1,49%	2.968.769.000	0,61%
SECTOR SALUD	21.861.536.698.318	100,00%	489.112.272.715	100,00%

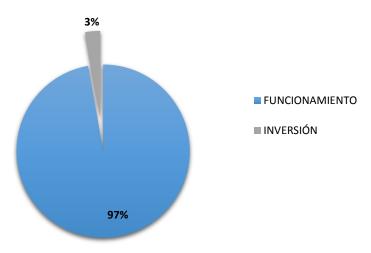
Gráfico No. 2 Composición por entidad del destino de los recursos apropiados por fuente de financiamiento. Vigencia 2019



FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2019 - Cálculos MinSalud

Así mismo, la composición de dicho presupuesto para el mes de octubre de 2019 es de Funcionamiento 21,69 billones y de inversión 655 mil millones (ver gráfico No. 3). Por otro lado gráfico No. 4 nos muestra cómo están distribuidos estos recursos en cada una de las entidades adscritas al Ministerio de Salud y Protección Social.

Gráfico No. 3 Composición del Presupuesto del Sector





# La salud es de todos

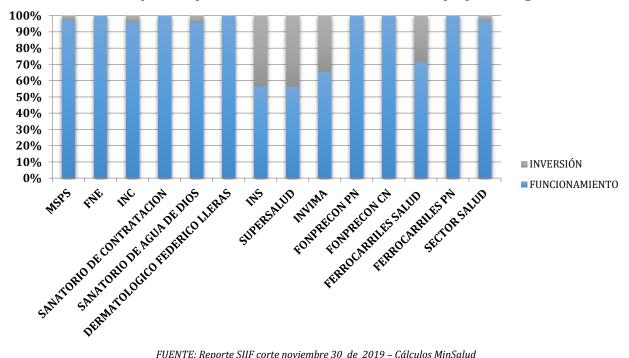
# Minsalud

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

Entidad	FUNCIONAMIENTO	%	INVERSIÓN	%
MSPS	20.771.006.099.444	95,74%	503.294.037.792	76,78%
FNE	2.185.622.000	0,01%	· ·	0,00%
INC	45.249.563.629	0,21%	1.906.807.450	0,29%
SANATORIO DE CONTRATACION	4.719.346.000	0,02%	-	0,00%
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	10.908.765.000	0,05%	475.862.954	0,07%
DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS	3.888.333.000	0,02%	-	0,00%
INS	34.645.925.072	0,16%	26.308.578.546	4,01%
SUPERSALUD	85.094.495.931	0,39%	65.056.354.393	9,92%
INVIMA	117.172.522.694	0,54%	54.869.378.090	8,37%
FONPRECON PN	280.469.345.867	1,29%	400.000.000	0,06%
FONPRECON CN	4.054.485.000	0,02%	-	0,00%
FERROCARRILES SALUD	8.099.326.712	0,04%	2.144.275.500	0,33%
FERROCARRILES PN	327.644.121.459	1,51%	1.055.724.500	0,16%
SECTOR SALUD	21.695.137.951.808	100,00%	655.511.019.225	100,00%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2019 - Cálculos MinSalud

Gráfico No. 4 Composición por entidad del destino de los recursos apropiados. Vigencia 2019



FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2019 - Cálculos MinSalud

A octubre de 2019 se han comprometido el 90,56% de los recursos apropiados del sector y obligado el 90,11% lo cual evidencia un buen arranque en cuanto a ejecución se refiere. Funcionamiento ha ejecutado el 90,59% e inversión el 89,36%. Ver gráfico 5.



Gráfico No. 5 Estructura del Gasto y Ejecución

■ FUNCIONAMIENTO ■ INVERSIÓN ■ TOTAL

97,07% 100,00% 91,01% 92,39% 91,05% 90,94% 90,64% 80,80% 100,00

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2019 - Cálculos MinSalud

COMPROMISO

OBLIGACION

De acuerdo con el Gráfico No. 5, los recursos de Funcionamiento son el 97,07% del Total, mientras que el presupuesto de Inversión es el 2,93% aumentaron dos porcentual los recursos de funcionamiento para este periodo. En funcionamiento se acumularon compromisos por monto de 19,74 billones, equivalentes al 91,01% de la apropiación y Obligaciones por 19,72 billones, equivalentes al 90,94%; por su parte, la Inversión a nivel de Compromisos fue del 92,39% (0,60 billones) y las Obligaciones se ubicaron en el 80,80% (0,52 billones).

#### Nivel de desempeño para el periodo 2015 - 2019

APROPIACIÓN

El gráfico 6 contrasta los porcentajes comprometidos durante el onceavo mes del 2019 frente al mismo mes de la serie 2015 – 2018 de la cual se destaca que el 2018 es el de mayor nivel de ejecución con un 93,82% comprometido, lo cual permite establecer que el comportamiento de ejecución no se mantuvo frente al año 2018 y fue el menor en los últimos 5 años; se muestra el comportamiento uniforme del porcentaje de compromisos en el mes de noviembre del 2019 respecto al mismo de 2017 el cual fue de 91,05%.

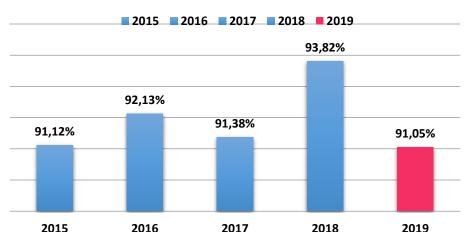
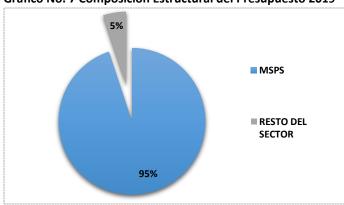


Gráfico No. 6 Comparativo de la ejecución acumulada al mes de noviembre 2015 a 2019

#### Evaluación de la Ejecución junio 2019 por Entidad del Sector Salud

#### Gráfico No. 7 Composición Estructural del Presupuesto 2019

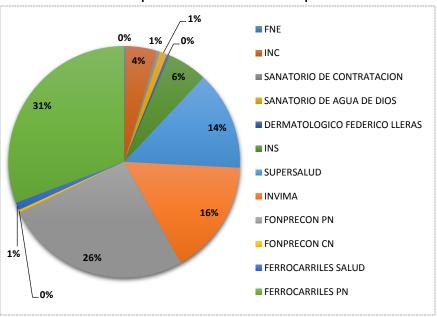


FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2019 - Cálculos MinSalud

Con respecto de la participación en el presupuesto, se observa que el 95% (21,27 billones) del total corresponde a la Unidad Ejecutora 190101 Ministerio de Salud y Protección Social, mientras que el restante 5% (1,07 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.

Con respecto de la participación en el presupuesto del resto del sector, el cual se evidencio que era un 5% (1,07 billones), distribuido en las 12 entidades adscritas al Ministerio de Salud y Protección Social. Las unidades ejecutoras mayor con presupuesto son las 191402 fondo pasivo social de ferrocarriles nacionales Colombia -pensiones 31% (328 mil millones) y 191301 fondo de previsión social del congreso pensiones 26% (280)mil millones).

#### Gráfico No. 8 Composición Estructural del Presupuesto 2019



FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2019 - 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 mostrara 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 98,11% del presupuesto corresponde a Transferencias, Gastos de Personal explican el 1,43%; las Adquisición de Bienes y Servicios en el 0,43%, con la mayor participación del fondo pasivo social de ferrocarriles nacionales de Colombia - salud y los



# La salud es de todos

### Minsalud

demás rubros (Gastos de Comercialización y Producción, Disminución de Pasivos y Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora), representan el 0,03% del total de los 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	0,29%	0,09%	99,61%	0,00%	0,00%	0,00%
FNE	63,07%	36,56%	0,18%	0,00%	0,00%	0,19%
INC	79,01%	20,20%	0,79%	0,00%	0,00%	0,00%
SANATORIO DE CONTRATACION	93,02%	5,96%	0,90%	0,00%	0,00%	0,11%
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	90,74%	7,91%	0,47%	0,00%	0,00%	0,88%
DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
INS	92,47%	5,96%	0,26%	0,00%	0,00%	1,31%
SUPERSALUD	74,25%	25,13%	0,62%	0,00%	0,00%	0,00%
INVIMA	77,96%	21,19%	0,59%	0,00%	0,00%	0,26%
FONPRECON PN	1,30%	1,01%	97,68%	0,00%	0,00%	0,01%
FONPRECON CN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%
FERROCARRILES SALUD	34,64%	64,50%	0,14%	0,00%	0,00%	0,72%
FERROCARRILES PN	0,46%	2,43%	97,05%	0,00%	0,00%	0,06%
SECTOR SALUD	1,43%	0,43%	98,11%	0,00%	0,02%	0,01%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2019 - Cálculos MinSalud

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

En cuanto al Sector, se observa que el 77,54% del presupuesto corresponde a el rubro de Salud Pública y Prestación de Servicios, Inspección Vigilancia y Control con el 14,40%; Fortalecimiento de la Gestión en el 5,29%, con un 100% de sus recursos de inversión las entidades de Sanatorio de Agua de dios y Aseguramiento y Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud. Aseguramiento y Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud representa el 1,77% del total de los recursos por inversión del Sector.



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

Entidad	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	97,31%	2,10%	0,00%	0,59%
INC	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
INS	84,83%	0,00%	0,00%	15,17%
SUPERSALUD	0,00%	1,63%	72,19%	26,18%
INVIMA	0,00%	0,00%	86,11%	13,89%
FONPRECON PN	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
FERROCARRILES SALUD	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
SECTOR SALUD	78,54%	1,77%	14,40%	5,29%

FUENTE: Reporte SIIF corte noviembre 30 de 2019 - Cálculos MinSalud

### Ejecución Presupuestal del Sector por compromisos y obligaciones

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

Tuble 1015 Ejecución i Tesapuestal del Sector por compromisos y obligaciones						
Entidad	APROPIACIÓN	COMPROMISO	% COMP.	OBLIGACION	% OBLIG.	
MSPS	21.274.300.137.236	19.409.529.318.404	91,23%	19.382.329.196.543	91,11%	
FNE	2.185.622.000	1.745.668.379	79,87%	1.542.193.420	70,56%	
INC	47.156.371.079	41.757.031.185	88,55%	40.022.670.187	84,87%	
SANATORIO DE CONTRATACION	4.719.346.000	3.999.654.679	84,75%	3.975.282.077	84,23%	
SANATORIO DE AGUA DE DIOS	11.384.627.954	10.529.009.314	92,48%	10.084.511.829	88,58%	
DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS	3.888.333.000	3.186.271.171	81,94%	3.136.340.343	80,66%	
INS	60.954.503.618	53.378.483.596	87,57%	42.374.845.883	69,52%	
SUPERSALUD	150.150.850.324	130.053.197.940	86,62%	103.729.806.675	69,08%	
INVIMA	172.041.900.784	136.292.577.619	79,22%	115.899.263.554	67,37%	
FONPRECON PN	280.869.345.867	245.792.883.233	87,51%	245.313.025.437	87,34%	
FONPRECON CN	4.054.485.000	3.880.615.489	95,71%	3.714.966.781	91,63%	
FERROCARRILES SALUD	10.243.602.212	8.699.632.339	84,93%	6.702.717.075	65,43%	
FERROCARRILES PN	328.699.845.959	302.272.131.121	91,96%	299.852.897.114	91,22%	
SECTOR SALUD	22.350.648.971.033	20.351.116.474.468	91,05%	20.258.677.716.917	90,64%	

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 noviembre de 2019.

En cuanto al Sector, se observa que acumuló compromisos presupuestales del 91,05% y obligaciones del 90,64% del presupuesto definido para ese corte.

Por Entidad se evidencia que de las trece unidades ejecutoras, el INVIMA y el Fondo Nacional de Estupefacientes presentaron los porcentajes de compromisos de 79,22 y 79,87 respectivamente, siendo las entidades con porcentajes más bajos de ejecución respecto al resto del sector.

En la demás Entidades que componen el Sector Salud, se encontró con un total de compromisos entre el 81% y el 92,5%, pero el Fondo de Previsión Social del Congreso - cesantías se destacó por estar encima del 95% al resto de Entidades a nivel de compromisos con un 95,71.

Respecto a las obligaciones presupuestales se identificó por debajo del 66% a la Fondo Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia; entre el 67% y el 90% se encontraron las demás entidades del sector salud como refleja el cuadro; excepto el Fondo de Previsión Social del Congreso – Cesantías y el Ministerio de Salud y Protección Social que se destacó con un 91,63% y 91,11% del presupuesto obligado respectivamente.

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

Para el Ministerio de Salud y Protección Social, el 97,63% del presupuesto corresponde a recursos de funcionamiento, con una mayor prevalencia del rubro de Transferencias, mientras que la Inversión representa el 2,37% del total.

La ejecución total, en término de compromisos al 30 de noviembre de 2019 acumuló el 91,23%, en cuanto a Funcionamiento fue del 91,13% y la Inversión del 95,23%.

En lo referente a obligaciones al cierre del mes de octubre de 2019, el Ministerio de Salud y Protección Social acumuló el 91,11%, siendo en Funcionamiento del 91,12% y en Inversión del 90,76%.

	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL						
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.		
FUNCIONAMIENTO	20.771.006.099.444	18.929.502.311.390	18.925.562.577.406	91,13%	91,12%		
INVERSIÓN	503.294.037.792	480.027.007.014	456.766.619.137	95,38%	90,76%		
TOTAL	21.274.300.137.236	19.409.529.318.404	19.382.329.196.543	91,23%	91,11%		

#### 190106 - Unidad administrativa especial fondo nacional de estupefacientes

El Fondo nacional de estupefacientes es la entidad con menor participación en el presupuesto del Sector con tan sólo el 0,01% del total del presupuesto del Sector, no dispone de recursos de Inversión y la ejecución en términos de compromisos a corte de 30 de noviembre de 2019 fue del 79,87% y obligaciones del 70,56%.

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES						
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.	
FUNCIONAMIENTO	2.185.622.000	1.745.668.379	1.542.193.420	79,87%	70,56%	
INVERSIÓN	-	-	-			
TOTAL	2.185.622.000	1.745.668.379	1.542.193.420	79,87%	70,56%	

#### 190109 - Instituto Nacional de Cancerología - INC

El Instituto Nacional de Cancerología tiene el 0,21% del total del presupuesto del sector, en compromisos llegaron al 88,55% y en obligaciones alcanzaron un total del 84,87%; discriminados en funcionamiento con el 86,61% e inversión del 43,75%

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA						
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.		
FUNCIONAMIENTO	45.249.563.629	40.375.722.688	39.188.387.397	89,23%	86,61%		
INVERSIÓN	1.906.807.450	1.381.308.498	834.282.790	72,44%	43,75%		
TOTAL	47.156.371.079	41.757.031.185	40.022.670.187	88,55%	84,87%		

#### 190110 - Sanatorio de Contratación

El 0,02% 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 84,75% y 84,23% respectivamente para el cierre del mes.

SANATORIO DE CONTRATACION						
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.	
FUNCIONAMIENTO	4.719.346.000	3.999.654.679	3.975.282.077	84,75%	84,23%	
INVERSIÓN	-	-	-			
TOTAL	4.719.346.000	3.999.654.679	3.975.282.077	84,75%	84,23%	

#### 190111 - Sanatorio de Agua de Dios

La asignación presupuestal, con respecto del total, para el sanatorio de Agua de Dios, es del 0,05%. Los recursos comprometidos de Funcionamiento fueron del 92,18% y los recursos de Inversión ya empiezan a ser comprometidos con un avance del 99,55. En su acumulado de obligaciones, la ejecución está en el 88,58%.

	SANATORIO DE AGUA DE DIOS						
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.		
FUNCIONAMIENTO	10.908.765.000	10.055.271.759	9.960.215.713	92,18%	91,30%		
INVERSIÓN	475.862.954	473.737.555	124.296.116	99,55%	26,12%		
TOTAL	11.384.627.954	10.529.009.314	10.084.511.829	92,48%	88,58%		

#### 190112 - Centro Dermatológico Federico Lleras Acosta

El Centro Dermatológico apropió el 0,02%. No dispone de recursos de Inversión y los compromisos de los recursos de Funcionamiento se ubicaron en el 81,94% y obligaron el 80,66% del total de los recursos, a corte de 30 de noviembre de 2019.

	CENTRO DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS ACOSTA						
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.		
FUNCIONAMIENTO	3.888.333.000	3.186.271.171	3.136.340.343	81,94%	80,66%		
INVERSIÓN	-	-	-				
TOTAL	3.888.333.000	3.186.271.171	3.136.340.343	81,94%	80,66%		

#### 190300 - Instituto Nacional de Salud - INS

El Instituto Nacional de Salud apropia el 0,27% del total del presupuesto del sector. El total de los compromisos fue del 87,57%; siendo para los recursos de Funcionamiento del 87,77%, mientras que los recursos de Inversión fue del 87,31%; respecto a las obligaciones presupuestales llegaron al 69,52% al cierre del onceavo mes de la vigencia 2019.

INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)						
RUBRO APROPIACIÓN COMPROMISOS OBLIGACIONES % CO					% OBLIG.	
FUNCIONAMIENTO	34.645.925.072	30.408.745.541	29.813.396.939	87,77%	86,05%	
INVERSIÓN	26.308.578.546	22.969.738.055	12.561.448.943	87,31%	47,75%	
TOTAL	60.954.503.618	53.378.483.596	42.374.845.883	87,57%	69,52%	

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

Corresponde a la Superintendencia Nacional de Salud el 0,67% del total del presupuesto del sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 86,62% y el de obligaciones no estuvo muy bueno de acuerdo a sus compromisos ya que solo llego al 69,08%, siendo uno de los porcentajes más bajos del sector en obligaciones de sus recursos a corte de 30 de noviembre de 2019.

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD						
RUBRO APROPIACIÓN COMPROMISOS OBLIGACIONES % COMP.					% OBLIG.	
FUNCIONAMIENTO	85.094.495.931	73.568.849.430	69.534.995.052	86,46%	81,72%	
INVERSIÓN	65.056.354.393	56.484.348.510	34.194.811.623	86,82%	52,56%	
TOTAL	150.150.850.324	130.053.197.940	103.729.806.675	86,62%	69,08%	

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

El INVIMA da cuenta del 0,77% del total del presupuesto del Sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 79,22% y el de obligaciones no estuvo muy bueno de acuerdo a sus compromisos ya que solo llego al 67,37% a cierre del onceavo mes, tan solo obligando un 45,07% de sus recursos de inversión.

INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS - INVIMA						
RUBRO APROPIACIÓN COMPROMISOS OBLIGACIONES % COMP. % O						
FUNCIONAMIENTO	117.172.522.694	94.304.548.130	91.167.769.403	80,48%	77,81%	
INVERSIÓN	54.869.378.090	41.988.029.488	24.731.494.151	76,52%	45,07%	
TOTAL	172.041.900.784	136.292.577.619	115.899.263.554	79,22%	67,37%	

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

La Unidad de Fondo de Previsión Social del Congreso (Pensiones), apropia el 1,26% del presupuesto total del sector, alcanzando al cierre del mes del presente informe una ejecución de recursos en compromisos y obligaciones del 87,51% y 87,34% respectivamente.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES						
RUBRO APROPIACIÓN COMPROMISOS OBLIGACIONES % COMP.					% OBLIG.	
FUNCIONAMIENTO	280.469.345.867	245.477.837.239	245.155.502.439	87,52%	87,41%	
INVERSIÓN	400.000.000	315.045.994	157.522.998	78,76%	39,38%	
TOTAL	280.869.345.867	245.792.883.233	245.313.025.437	87,51%	87,34%	

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

Esta Unidad apropia tan sólo en 0,02% de la apropiación total del sector salud, no cuenta con recursos de Inversión y su nivel de ejecución de Funcionamiento fue para compromisos del 95,71% y obligaciones 91,63%; siendo unos de los porcentajes de compromisos y obligaciones más altos del sector.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - CESANTIAS Y VIVIENDA							
RUBRO APROPIACIÓN COMPROMISOS OBLIGACIONES % COMP. % OBLIG.							
FUNCIONAMIENTO	4.054.485.000	3.880.615.489	3.714.966.781	95,71%	91,63%		
INVERSIÓN	-	-	-				
TOTAL	4.054.485.000	3.880.615.489	3.714.966.781	95,71%	91,63%		

#### 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 0,05% del total del presupuesto y ya cuenta con recursos de Inversión, presentó unos compromisos del 84,93% y obligaciones del 65,43% que de acuerdo al onceavo mes de la vigencia 2019.

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - SALUD						
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.	
FUNCIONAMIENTO	8.099.326.712	7.364.558.002	6.479.127.323	90,93%	80,00%	
INVERSIÓN	2.144.275.500	1.335.074.337	223.589.752	62,26%	10,43%	
TOTAL	10.243.602.212	8.699.632.339	6.702.717.075	84,93%	65,43%	

#### 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 1,47% del total del presupuesto del Sector, ya dispone de recursos por el rubro de Inversión y registró un total de compromisos del 91,96% y obligaciones del 91,22% para el cierre del mes de noviembre de la vigencia de 2019.

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA -PENSIONES						
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.	
FUNCIONAMIENTO	327.644.121.459	301.633.677.727	299.770.237.114	92,06%	91,49%	
INVERSIÓN	1.055.724.500	638.453.394	82.660.000	60,48%	7,83%	
TOTAL	328.699.845.959	302.272.131.121	299.852.897.114	91,96%	91,22%	

#### **CONCLUSIONES**

Revisando las ejecuciones históricas se puede evaluar si el nivel de ejecución observado del 91,05% a noviembre de 2019 es óptimo o no. Así las cosas para el cierre del mes de noviembre de 2019 no fue el mejor de acuerdo a la línea de compromisos histórica de dicho mes; ya que en promedio el porcentaje de avance oscilaba entre un 92,11% los últimos 4 años; lo cual refleja que se estuvo por debajo 1,06 puntos porcentuales (disminuyendo esta brecha mes a mes), esto con respecto al comportamiento de los últimos 4 años, pero si se compara con la vigencia 2018 se estuvo por debajo en 2,76% lo cual muestra un comportamiento favorable frente a los recursos comprometidos a corte del undécimo mes de la vigencia actual.

Así las cosas, esto quiere decir que la situación es óptima ya que mes a mes se ha venido aumentando el nivel de compromisos y obligaciones; se evaluó y supero las expectativas de compromisos de acuerdo a los porcentajes históricos y se logró estar por encima de porcentajes del año inmediatamente anterior y seguir en un punto de partida hacia la ejecución eficaz y eficiente de los recursos asignados al sector, que podría oscilar al nivel del cierre de la vigencia 2018 el cual fue del 99.65% el cual nos legitima como sector al generar credibilidad frente a qué lo que se solicita es lo que efectivamente se necesita y genera una oportunidad importante para que, en las siguientes vigencias, se evalúe la necesidad de incrementar los recursos con el fin de avanzar en cuanto a resultados se refiere.