



La salud
es de todos

Minsalud

Informe de Ejecución Presupuestal del Sector Salud y Protección Social Marzo 2021

- **Oficina Asesora de
Planeación y Estudios
Sectoriales - OAPES**



INTRODUCCIÓN

El documento que se presenta a continuación da cuenta de la ejecución presupuestal correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de marzo al 31 de marzo de la vigencia fiscal 2021, 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 2021, para el sector se tiene una apropiación vigente de \$36.26 billones, de los cuales \$150 mil millones (0.41%), se encuentran en estado de apropiación bloqueada. Del restante de recursos para el mes de marzo de 2021, quedan en apropiación real \$36.11 billones a corte de 31 de marzo de 2021; se han comprometido el 30.55% de estos recursos y obligado el 25.39%.

APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	APROPIACIÓN REAL	COMPROMISO	OBLIGACION
\$36.264.671.165.402	\$150.265.291.444	\$36.114.405.873.958	\$11.031.927.370.226	\$9.170.292.646.390

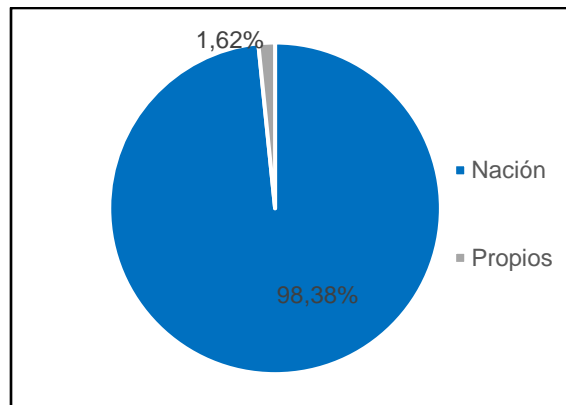
Apropiación Bloqueada por entidad

Entidad	APR BLOQUEADA
MSPS	\$102.355.559.000,00
FNE	\$328.172.581,00
INS	\$979.930.000,00
SUPERSALUD	\$32.353.159.000,00
INVIMA	\$13.756.901.453,00
FONPRECON - PN	\$40.868.410,00
FERROCARRILES - SALUD	\$379.540.000,00
FERROCARRILES - PN	\$71.161.000,00

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

La composición de los recursos por fuente de financiamiento de dicho presupuesto para el mes de marzo de 2021 es de recursos nación \$35.68 billones y recursos propios \$587 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 marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

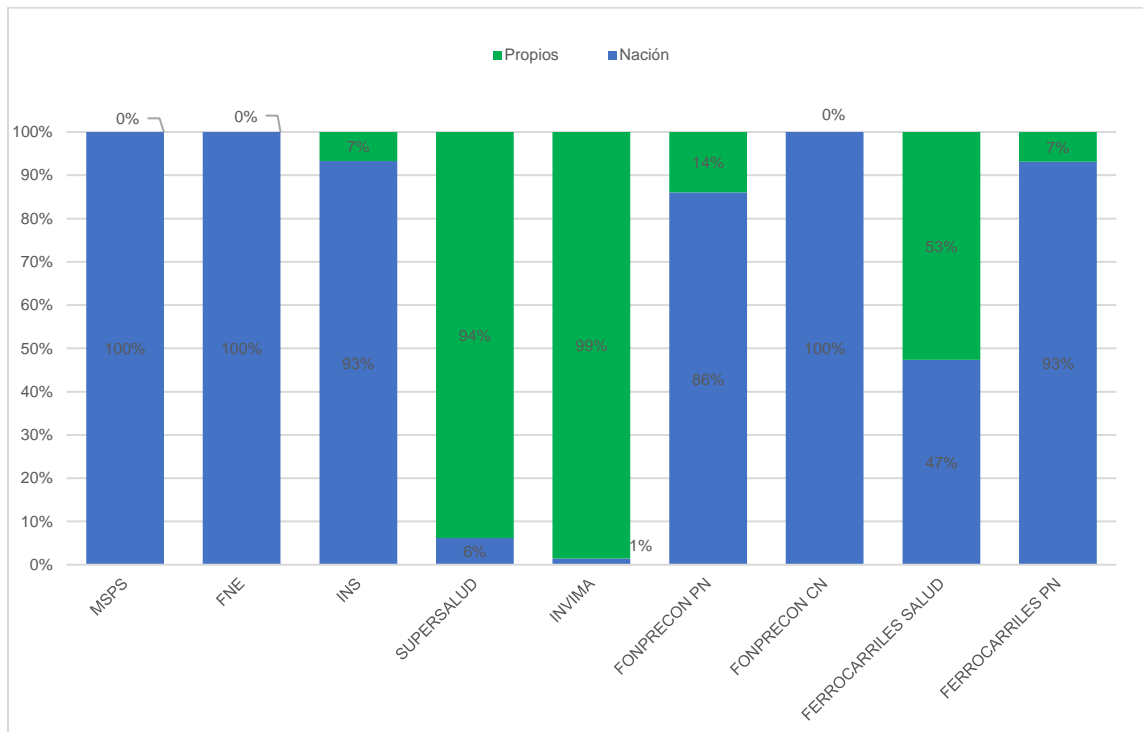


Tabla No. 1 Composición del Presupuesto por fuentes de financiación

ENTIDAD	NACIÓN	%	PROPIOS	%
MSPS	\$34.807.104.181.395	100%	\$0	0%
FNE	\$35.337.139.097	100%	\$0	0%
INS	\$88.640.096.224	93%	\$6.375.372.000	7%
SUPERSALUD	\$12.015.338.248	6%	\$182.507.774.000	94%
INVIMA	\$2.997.568.286	1%	\$206.416.689.638	99%
FONPRECON PN	\$263.168.666.777	86%	\$42.602.023.410	14%
FONPRECON CN	\$4.336.300.000	100%	\$0	0%
FERROCARRILES SALUD	\$110.917.732.772	47%	\$123.346.963.000	53%
FERROCARRILES PN	\$352.969.483.555	93%	\$25.935.837.000	7%

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

Gráfico No. 2 Composición por entidad del destino de los recursos apropiados por fuente de financiamiento. Vigencia marzo 2021

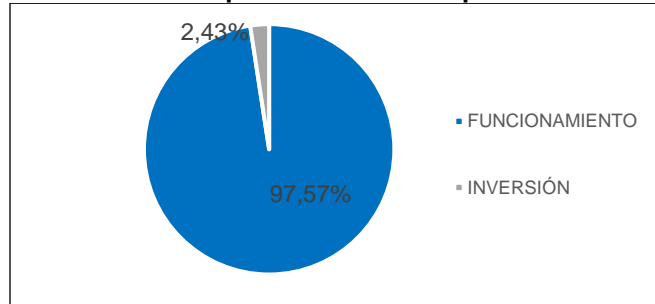


FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

Así mismo, la composición de dicho presupuesto para el mes de marzo de 2021 por funcionamiento es de \$35.39 billones y de inversión \$880 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.



Gráfico No. 3 Composición del Presupuesto del Sector



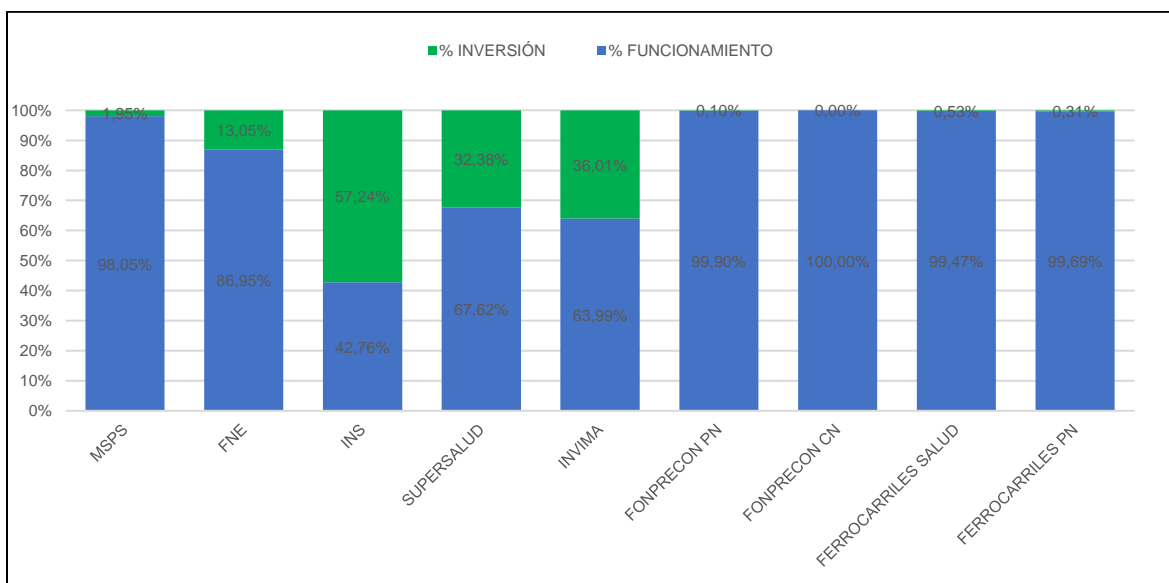
FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

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

	FUNCIONAMIENTO	% FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN	% INVERSIÓN
MSPS	\$34.127.500.918.261	98,05%	\$679.603.263.134	1,95%
FNE	\$30.724.989.097	86,95%	\$4.612.150.000	13,05%
INS	\$40.626.242.000	42,76%	\$54.389.226.224	57,24%
SUPERSALUD	\$131.532.344.000	67,62%	\$62.990.768.248	32,38%
INVIMA	\$134.000.609.704	63,99%	\$75.413.648.220	36,01%
FONPRECON PN	\$305.470.690.187	99,90%	\$300.000.000	0,10%
FONPRECON CN	\$4.336.300.000	100,00%	\$0	0,00%
FERROCARRILES SALUD	\$233.017.002.445	99,47%	\$1.247.693.327	0,53%
FERROCARRILES PN	\$377.715.320.555	99,69%	\$1.190.000.000	0,31%
SECTOR SALUD	\$35.384.924.416.249	97,57%	\$879.746.749.153	2,43%

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

Gráfico No. 4 Composición por entidad del destino de los recursos de apropiación vigente. Marzo 2021

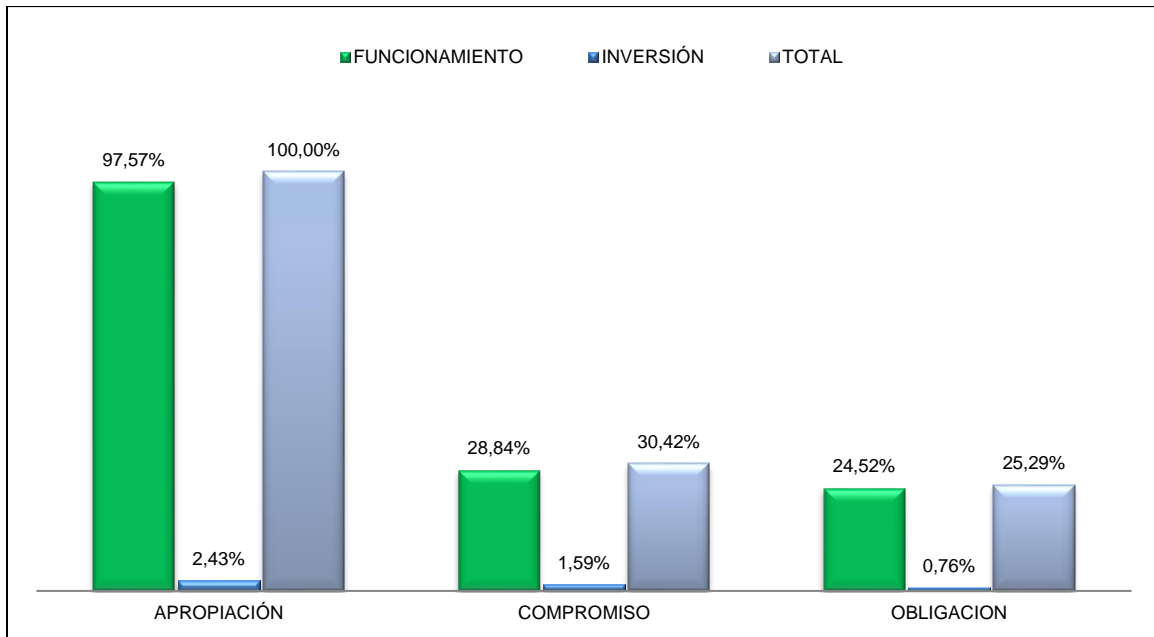


FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud



A marzo de 2021 se han comprometido el 30.42% de los recursos vigentes apropiados del sector y obligado el 25.29%, siendo un porcentaje importante teniendo en cuenta que es el tercer mes del año. Ver gráfico 5.

Gráfico No. 5 Estructura del Gasto y Ejecución



FUENTE: Reporte SIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

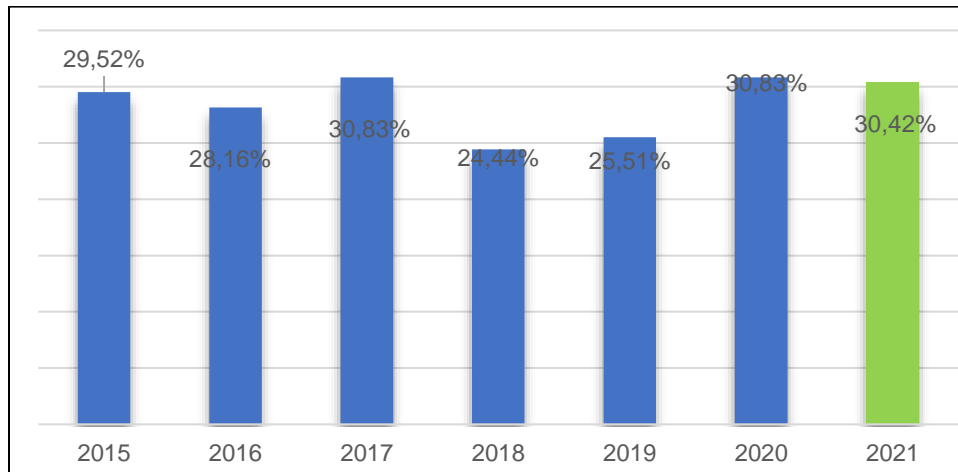
De acuerdo con el Gráfico No. 5, los recursos de funcionamiento son el 97.57% del total de la apropiación, mientras que el presupuesto de Inversión es el 2.43%. En funcionamiento se acumularon compromisos por monto de \$10.45 billones, equivalentes al 28.84% de la apropiación y obligaciones por \$8.89 billones, equivalentes al 24.52%; por su parte, la inversión a nivel de compromisos fue del 1.59% (\$575 mil millones) y las obligaciones se ubicaron en el 0.76% (\$277 mil millones).

Nivel de desempeño para el periodo 2015 – 2021

El gráfico 6 contrasta los porcentajes comprometidos durante el tercer mes del 2021 frente al mismo mes de la serie 2015 – 2020 de la cual se presenta que el 2021 se encuentra en un nivel de 30.42% comprometido. El porcentaje promedio de compromiso en los años anteriores es de 28.22%, y por lo tanto el año 2021 está por encima 2.21%. Por otro lado, con relación al año inmediatamente anterior, se evidencia una disminución de compromiso de 0.41%.



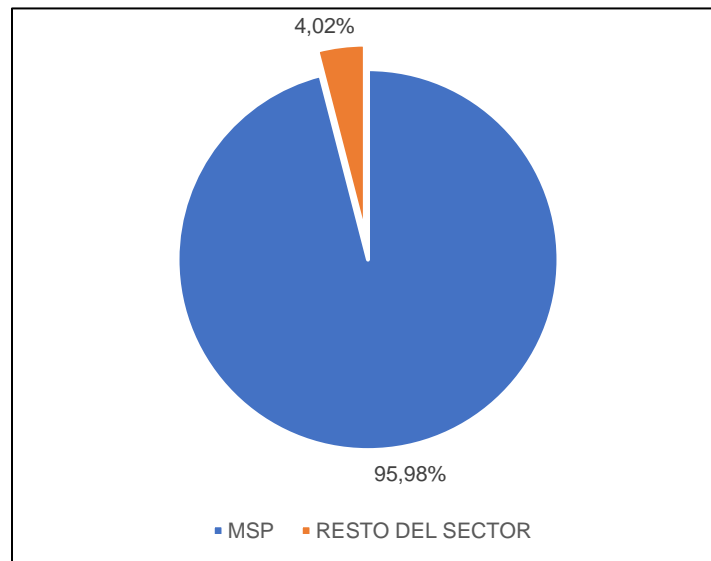
Gráfico No. 6 Comparativo de la ejecución acumulada al mes de marzo 2015 a 2021



FUENTE: Reporte SIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

Evaluación de la Ejecución marzo 2021 por Entidad del Sector Salud

Gráfico No. 7 Composición Estructural del Presupuesto 2021



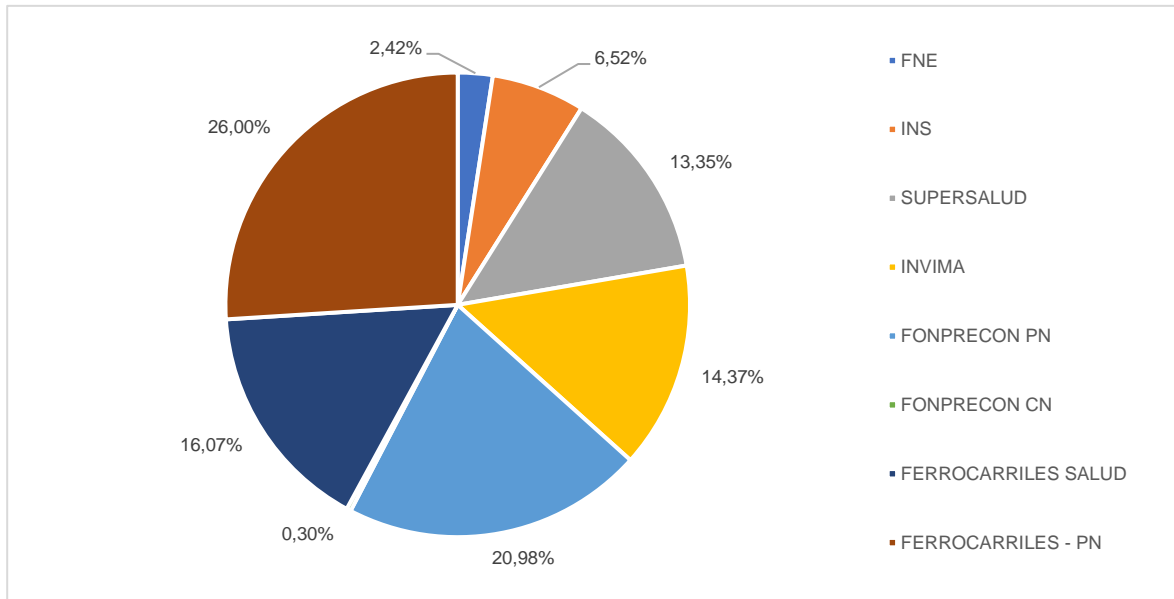
FUENTE: Reporte SIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

Con respecto de la participación en el presupuesto, se observa que el 95,98% (\$34.81 billones) del total corresponde a la Unidad Ejecutora 190101 Ministerio de Salud y Protección Social, mientras que el restante 4,02% (\$1.46 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. 8 Composición Estructural del Presupuesto 2021



FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud

Con respecto de la participación en el presupuesto del resto del sector, el cual se evidencio que era un 4.02% (\$1.46 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 las 191402 fondo pasivo social de ferrocarriles nacionales de Colombia –pensiones 26% (\$379 mil millones) y 191301 fondo de previsión social del congreso – pensiones 20.98% (\$306 mil millones).

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 98.79% del presupuesto corresponde a Transferencias, Gastos de Personal explican el 0.81%; la Adquisición de Bienes y Servicios en el 0.24%, y los Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora y Gastos de Comercialización y Producción, y Disminución de Pasivos representan el 0.15%.

**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	0,20%	0,05%	99,69%	0,00%	0,00%	0,06%
FNE	4,17%	2,68%	5,60%	87,44%	0,00%	0,12%
INC	En virtud del Artículo 39 del Decreto 1805 de 2020 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2021, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos", en los casos en que las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y 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 CONTRATACION						
SANATORIO DE AGUA DE DIOS						
DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS						
INS	86,55%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SUPERSALUD	58,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
INVIMA	73,11%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
FONPRECON PN	1,26%	6,89%	4,69%	0,00%	0,00%	1,86%
FONPRECON CN	0,00%	17,07%	24,19%	0,00%	0,00%	0,17%
FERROCARRILES SALUD	1,37%	17,47%	9,02%	0,00%	0,00%	0,40%
FERROCARRILES PN	0,45%	0,95%	97,77%	0,00%	0,00%	0,02%
SECTOR SALUD	0,81%	0,24%	98,79%	0,08%	0,01%	0,07%

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – 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 81.13% del presupuesto corresponde a el rubro de Salud Pública y Prestación de Servicios, Inspección Vigilancia y Control con el 12.59%; Fortalecimiento de la Gestión en el 4.75%. Por otro lado, el rubro de Aseguramiento y Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud representa el 1.53% del total de los recursos por inversión del Sector, que corresponden únicamente al Ministerio de Salud y Protección Social (1.76%) y a la Superintendencia Nacional de Salud (2.35%)

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	97,60%	1,76%	0,00%	0,64%
FNE	31,93%	0,00%	43,24%	24,84%



INC	En virtud del Artículo 39 del Decreto 1805 de 2020 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2021, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos", en los casos en que las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y 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 CONTRATACION				
SANATORIO DE AGUA DE DIOS				
DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS				
INS	89,98%	0,00%	0,00%	10,02%
SUPERSALUD	0,00%	2,35%	67,60%	30,04%
INVIMA	0,00%	0,00%	87,81%	12,19%
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	81,13%	1,53%	12,59%	4,75%

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – 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 marzo de 2021.

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

Entidad	APROPIACIÓN	COMPROMISO	% COMP.	OBLIGACION	% OBLIG.
MSPS	\$34.807.104.181.395	\$10.492.171.594.925	30,14%	\$8.932.200.201.315	25,66%
FNE	\$35.337.139.097	\$18.718.319.259	52,97%	\$1.144.444.737	3,24%
INC	En virtud del Artículo 39 del Decreto 1805 de 2020 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2021, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos", en los casos en que las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y 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 CONTRATACION					
SANATORIO DE AGUA DE DIOS					
DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS					
INS	\$95.015.468.224	\$27.664.210.850	29,12%	\$10.165.447.245	10,70%
SUPERSALUD	\$194.523.112.248	\$74.902.983.805	38,51%	\$25.369.360.352	13,04%
INVIMA	\$209.414.257.924	\$64.133.304.123	30,63%	\$24.983.508.519	11,93%
FONPRECON PN	\$305.770.690.187	\$68.518.006.002	22,41%	\$67.048.309.642	21,93%
FONPRECON CN	\$4.336.300.000	\$574.516.758	13,25%	\$79.159.824	1,83%
FERROCARRILES SALUD	\$234.264.695.772	\$199.800.991.747	85,29%	\$32.105.794.042	13,70%
FERROCARRILES PN	\$378.905.320.555	\$85.443.442.757	22,55%	\$77.196.420.715	20,37%
SECTOR SALUD	\$36.264.671.165.402	\$11.031.927.370.226	30,42%	\$9.170.292.646.390	25,29%

FUENTE: Reporte SIIF corte marzo 31 de 2021 – Cálculos MinSalud



En cuanto al Sector, se observa que acumuló compromisos presupuestales del 30.42% y obligaciones del 25.29% 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 85.29% y Foncongreso Cesantías la que menos con 13.25%. En las demás entidades que componen el Sector Salud, se encontró con un total de compromisos entre el 22.41% y el 52.97%.

Respecto a las obligaciones presupuestales la entidad con menos recursos obligados (1.83%) es Foncongreso Cesantías y el que mayor obligado tiene es el Ministerio de Salud con 25.66%; entre el 3.24% y el 21.93% se encontraron las demás entidades del sector salud como refleja el cuadro.

De acuerdo como se aclaró en la tabla No. 5 sobre los recursos de funcionamiento para las Empresas Sociales del Estados E.S.E., en virtud del Artículo 39 del Decreto 1805 de 2020, 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. 6 Transferencias E.S.E adscritas al Sector Salud

DESCRIPCIÓN	APROPIACIÓN
TRANSFERENCIA AL INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA	\$50.522.873.836
TRANSFERENCIA AL SANATORIO DE CONTRATACIÓN	\$15.457.460.466
TRANSFERENCIA AL SANATORIO DE AGUA DE DIOS	\$43.377.897.000
TRANSFERENCIA AL CENTRO DERMATOLÓGICO FEDERICO LLERAS ACOSTA	\$4.237.947.000

190101 – Ministerio de Salud y Protección Social.

El Ministerio de Salud y Protección Social, tiene una participación en la apropiación del 95.98%, de los cuales, el 98.05% corresponde a recursos de funcionamiento, mientras que la Inversión representa el 1.95%.

La ejecución total, en término de compromisos al 31 de marzo de 2021 acumuló el 30.14%, en cuanto a funcionamiento fue del 29.33% y la Inversión del 71.18%.

En lo referente a obligaciones al cierre del mes de marzo de 2021, el Ministerio de Salud y Protección Social acumuló el 25.66%, siendo en funcionamiento el 25.40% y en Inversión 38.78%.

MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$34.127.500.918.261	\$10.008.452.942.192	\$8.668.655.837.545	29,33%	25,40%
INVERSIÓN	\$679.603.263.134	\$483.718.652.733	\$263.544.363.770	71,18%	38,78%
TOTAL	\$34.807.104.181.395	\$10.492.171.594.925	\$8.932.200.201.315	30,14%	25,66%

**190106 - Unidad administrativa especial Fondo Nacional de Estupefacientes**

El Fondo Nacional de Estupefacientes es la entidad con participación en el presupuesto del Sector del 0.10% y la ejecución en términos de compromisos a corte de 31 de marzo de 2021 fue del 52.97% y obligaciones tan solo del 3.24%.

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$30.724.989.097	\$17.008.559.641	\$1.094.644.098	55,36%	3,56%
INVERSIÓN	\$4.612.150.000	\$1.709.759.618	\$49.800.639	37,07%	1,08%
TOTAL	\$35.337.139.097	\$18.718.319.259	\$1.144.444.737	52,97%	3,24%

190300 – Instituto Nacional de Salud – INS

El Instituto Nacional de Salud apropia el 0.26% del total del presupuesto del sector. El total de los compromisos fue del 29.12%; siendo para los recursos de funcionamiento del 23.15%, mientras que los recursos de inversión fueron del 33.57%; respecto a las obligaciones presupuestales llegaron al 10.70% al cierre del tercer mes de la vigencia 2021.

INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$40.626.242.000	\$9.404.125.137	\$7.378.735.098	23,15%	18,16%
INVERSIÓN	\$54.389.226.224	\$18.260.085.713	\$2.786.712.147	33,57%	5,12%
TOTAL	\$95.015.468.224	\$27.664.210.850	\$10.165.447.245	29,12%	10,70%

191000 – Superintendencia Nacional de Salud - SNS.

Corresponde a la Superintendencia Nacional de Salud el 0.54% del total del presupuesto del sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 38.51%, teniendo en la parte de inversión una ejecución importante de 62.59%. En cuanto al de obligaciones llegó al 13.04%.

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$131.532.344.000	\$35.477.294.423	\$18.700.649.458	26,97%	14,22%
INVERSIÓN	\$62.990.768.248	\$39.425.689.381	\$6.668.710.894	62,59%	10,59%
TOTAL	\$194.523.112.248	\$74.902.983.805	\$25.369.360.352	38,51%	13,04%

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

El INVIMA da cuenta del 0.58% del total del presupuesto del Sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 30.63% y el de sus obligaciones llegó al 11.93%



de los cuales inversión estuvo en 15.96% y funcionamiento en 4.77% al cierre del tercer mes de 2021.

INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS - INVIMA					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$134.000.609.704	\$32.886.091.552	\$21.387.735.111	24,54%	15,96%
INVERSIÓN	\$75.413.648.220	\$31.247.212.570	\$3.595.773.408	41,43%	4,77%
TOTAL	\$209.414.257.924	\$64.133.304.123	\$24.983.508.519	30,63%	11,93%

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 22.41% y 21.93% respectivamente. Sus recursos de inversión no han sido comprometidos, mientras que en funcionamiento los compromisos corresponden al 22.43% y lo obligado a 21.95%.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$305.470.690.187	\$68.518.006.002	\$67.048.309.642	22,43%	21,95%
INVERSIÓN	\$300.000.000	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$305.770.690.187	\$68.518.006.002	\$67.048.309.642	22,41%	21,93%

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

Esta Unidad tiene tan solo un 0.012% de la apropiación total del sector salud, no cuenta con recursos de Inversión y para este periodo registró compromisos de 13.25% y obligó 1.83%.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - CESANTIAS Y VIVIENDA					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$4.336.300.000	\$574.516.758	\$79.159.824	13,25%	1,83%
INVERSIÓN	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$4.336.300.000	\$574.516.758	\$79.159.824	13,25%	1,83%

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 0.65% del total del presupuesto, presentó unos compromisos del 85.29% y obligaciones de tan solo 13.70% de acuerdo con el tercer mes de la vigencia 2021. En los recursos de inversión cerró este mes con 20.55% de compromiso y 1.68% obligado.



FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - SALUD					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$233.017.002.445	\$199.544.549.241	\$32.084.837.237	85,64%	13,77%
INVERSIÓN	\$1.247.693.327	\$256.442.506	\$20.956.805	20,55%	1,68%
TOTAL	\$234.264.695.772	\$199.800.991.747	\$32.105.794.042	85,29%	13,70%

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 22.55% y obligaciones del 20.37% para el cierre del mes de marzo de la vigencia de 2021.

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA -PENSIONES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$377.715.320.555	\$85.054.010.457	\$77.165.713.817	22,52%	20,43%
INVERSIÓN	\$1.190.000.000	\$389.432.300	\$30.706.898	32,73%	2,58%
TOTAL	\$378.905.320.555	\$85.443.442.757	\$77.196.420.715	22,55%	20,37%



CONCLUSIONES

Revisando las ejecuciones históricas se puede evaluar si el nivel de compromiso observado del 30.42% a tercer mes de 2021 es óptimo o no. Así las cosas, para el cierre del mes de marzo de 2021 fue el tercero más alto de acuerdo a la línea de compromisos histórica desde 2015, superada por 30.83% de 2017 y del año anterior. El promedio del porcentaje de avance oscilaba entre el 28.22% los últimos 6 años; lo cual refleja que se estuvo por encima 2.21% puntos porcentuales, esto con respecto al comportamiento de los últimos 6 años.

De manera comparativa con la vigencia anterior, la ejecución de la vigencia 2021 estuvo por debajo en 0.41% con respecto a 2020 lo cual muestra una tendencia a la baja frente a los recursos comprometidos a corte del cierre del mes actual.

Así las cosas, para el cierre del año 2021 falta por comprometer el 69.58%, lo cual conlleva a buscar estrategias para tener una utilización eficaz y eficiente de los recursos asignados al sector.

Es oportuno señalar que, después de una vigencia afectada por la pandemia originada por la Covid-19 en 2020, en la cual 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, se espera que en la presente vigencia se pueda realizar un mayor cumplimiento.