

Informe de Ejecución Presupuestal del Sector Salud a Mayo 2024

Junio 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 mayo 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 \$81,39 mil millones (0,13%), se encuentran en estado de apropiación bloqueada. Del restante de recursos para el mes de mayo de 2024, quedan en apropiación real \$61,43 billones, de los cuales se ha comprometido el 43,39% de estos recursos y obligado el 38,33%.

APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	APROPIACIÓN REAL	COMPROMISO	OBLIGACION
\$61.515.276.663.318	\$81.393.769.355	\$61.433.882.893.963	\$26.690.341.276.714	\$23.578.901.020.138

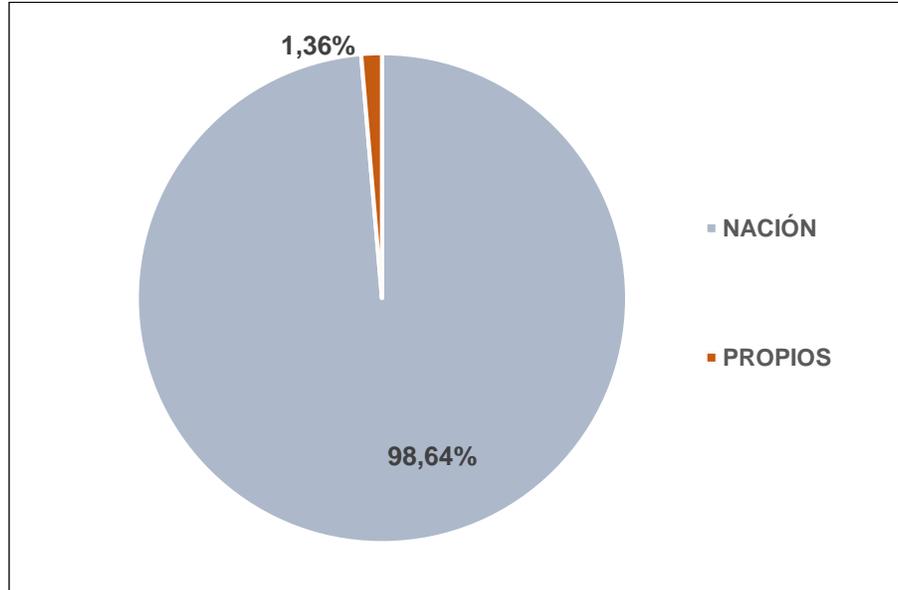
Apropiación Bloqueada por entidad

Entidad	APR BLOQUEADA
MSPS	\$48.485.722.000,00
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 mayo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

La composición de los recursos por fuente de financiamiento de dicho presupuesto para el mes de mayo, 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



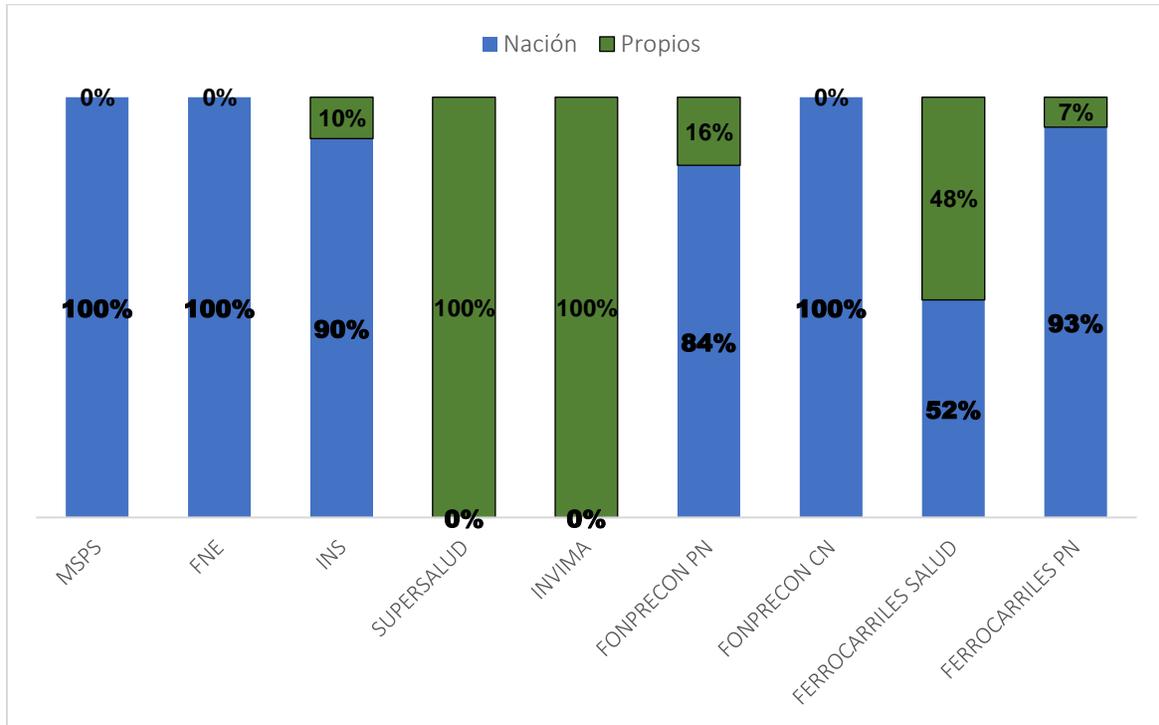
FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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%
FERROCARRILES SALUD	\$172.131.450.000	51,77%	\$160.370.996.000	48,23%
FERROCARRILES PN	\$423.667.044.000	92,89%	\$32.430.674.000	7,11%
	\$60.679.388.956.329	98,64%	\$835.887.706.989	1,36%

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

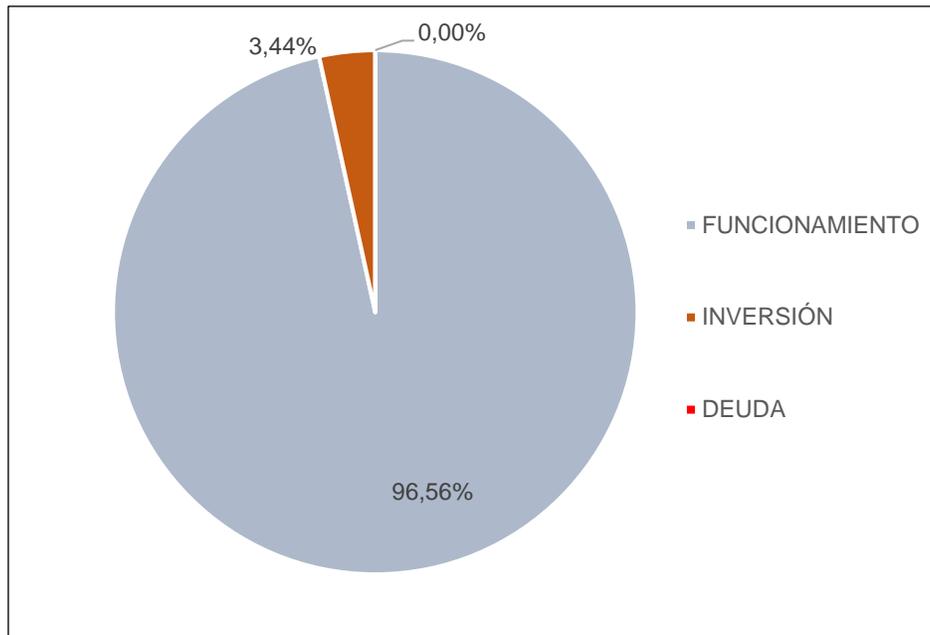
Gráfico No. 2 Composición por entidad del destino de los recursos vigentes apropiados por fuente de financiamiento.



FUENTE: Reporte SIF corte mayo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

Así mismo, la composición de dicho presupuesto para el mes de mayo 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



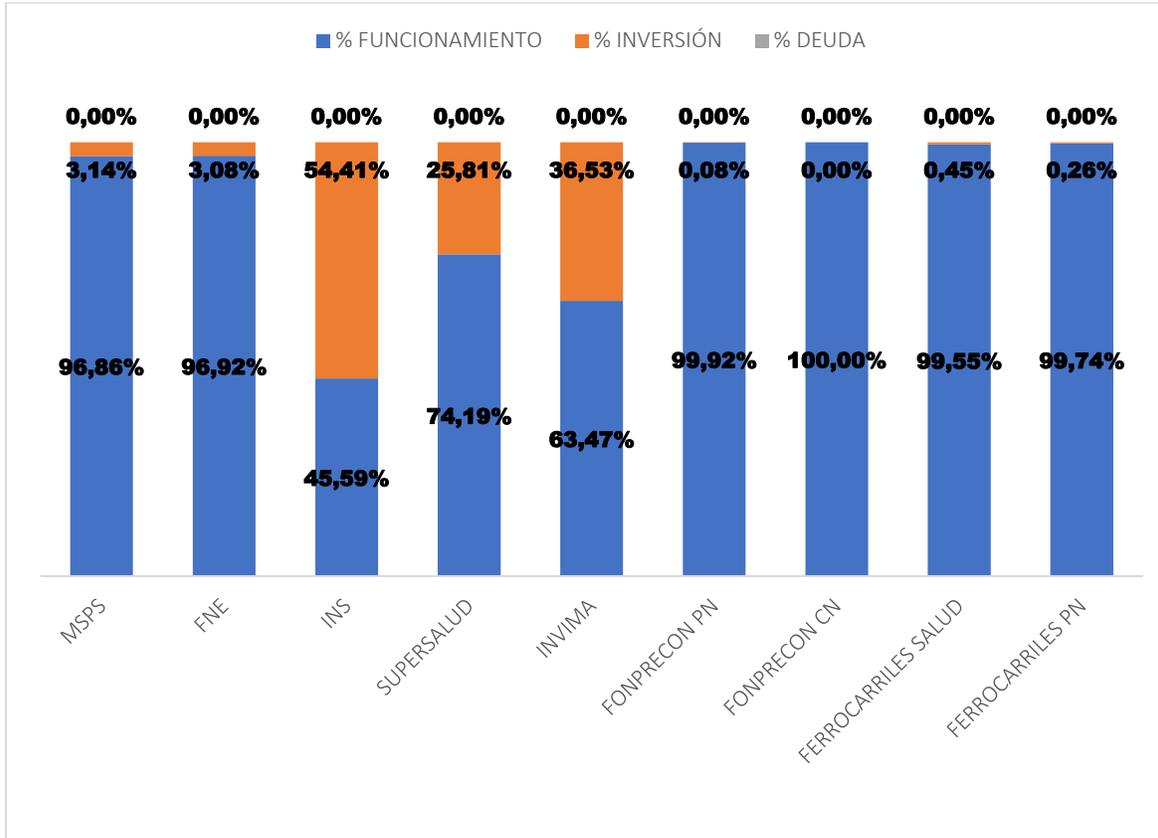
FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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

ENTIDAD	FUNCIONAMIENTO	% FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN	% INVERSIÓN	DEUDA	% 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%
SECTOR SALUD	\$59.400.798.242.551	96,56%	\$2.114.478.420.767	3,44%	\$0	0,00%

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

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

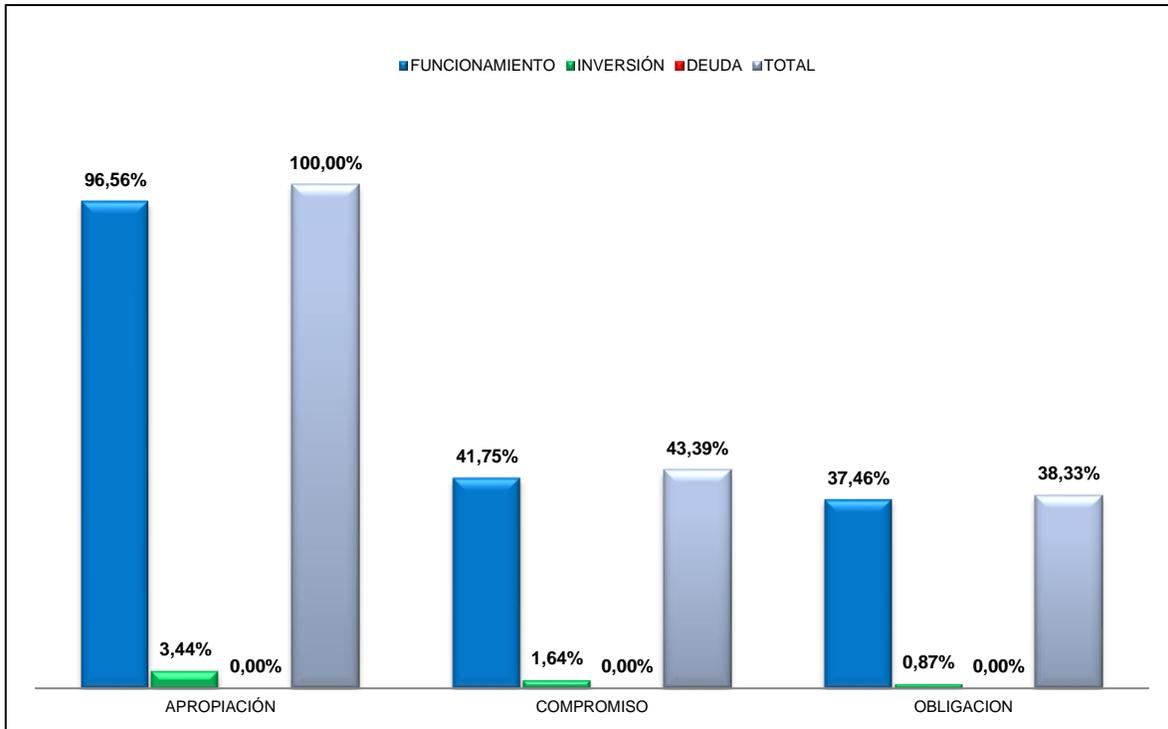


FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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 mayo se han comprometido el 43,39% de los recursos vigentes apropiados del sector y obligado el 38,33%, siendo un porcentaje importante teniendo en cuenta que es el quinto mes del año.

Gráfico No. 5 Estructura del Gasto y Ejecución



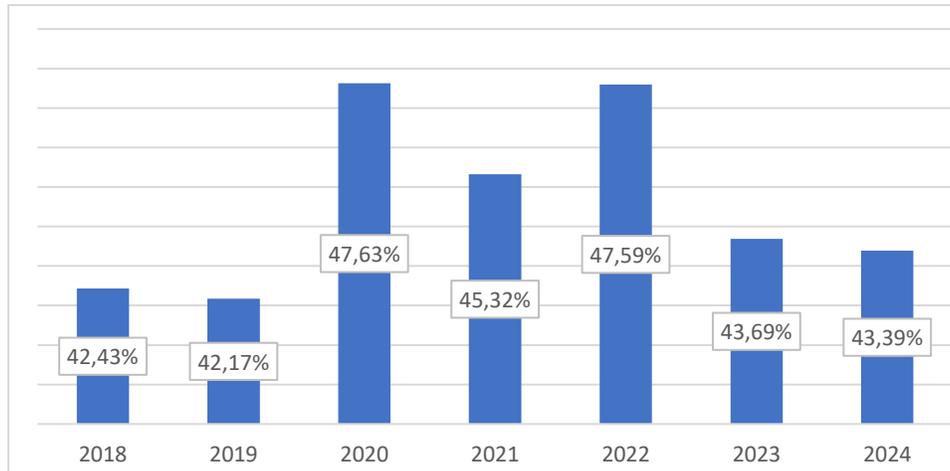
FUENTE: Reporte SIF corte mayo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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 \$25,68 billones, equivalentes al 41,75% de la apropiación y obligaciones por \$23,05 billones, equivalentes al 37,46%; por su parte, la inversión a nivel de compromisos fue del 1,64% (\$1007,33 mil millones) y las obligaciones se ubicaron en el 0,87% (\$532,28 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 quinto 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 43,39%. El porcentaje promedio de compromiso en los años anteriores es de 44,81%, y por lo tanto el año 2024 está por debajo 1,42%. Por otro lado, con relación al año inmediatamente anterior, se evidencia una disminución de compromiso de 0,3%.

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

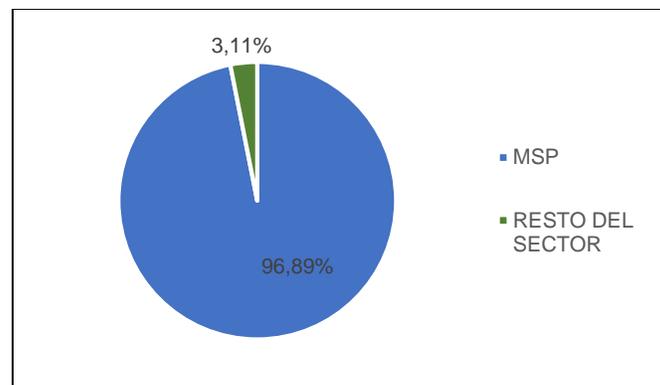


FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 31 de 2024 – Cálculos MinSalud

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.

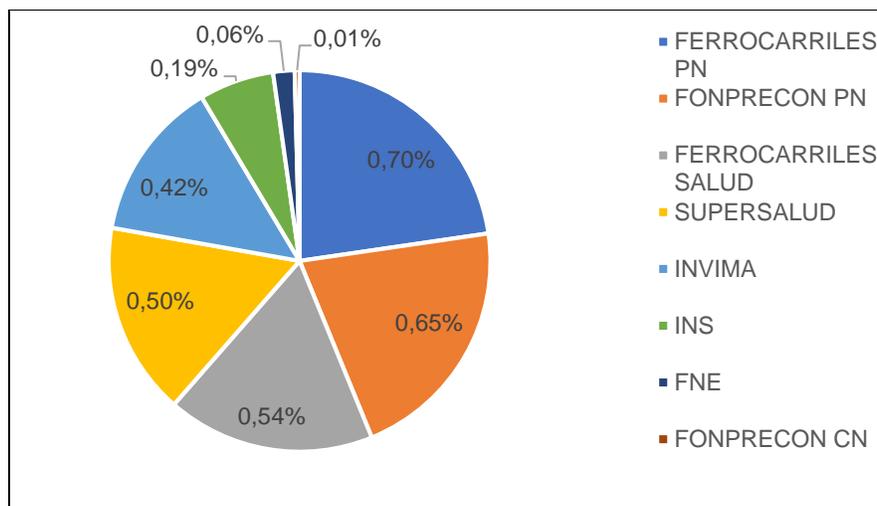
Gráfico No. 7 Composición Estructural del Presupuesto 2024



FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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 mayo 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 98,61% 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	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 CONTRATACION						
SANATORIO DE AGUA DE DIOS						
DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS						
INS	88,85%	7,42%	1,76%	0,00%	0,00%	1,97%
SUPERSALUD	81,77%	15,48%	2,47%	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	1,24%	4,55%	94,11%	0,00%	0,00%	0,10%
FERROCARRILES PN	0,48%	3,97%	95,37%	0,00%	0,00%	0,18%
SECTOR SALUD	0,79%	0,21%	98,61%	0,05%	0,01%	0,32%

FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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	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 CONTRATACION				
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%
SECTOR SALUD	66,60%	0,00%	10,51%	22,89%

FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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 mayo.

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

Entidad	APROPIACIÓN
FERROCARRILES PN	\$456.097.718.000
SECTOR SALUD	\$61.515.276.663.318

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

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

Entidad	COMPROMISO	% COMP.	OBLIGACION	% OBLIG.	DEUDA	% DEUDA.
MSPS	\$25.763.481.112.363	43,23%	\$22.981.367.169.053	38,56%	\$0	0,00%
FNE	\$19.686.196.787	57,29%	\$4.211.104.530	12,25%	\$0	0,00%
INS	\$45.302.106.131	37,85%	\$27.523.799.441	22,99%	\$0	0,00%
SUPERSALUD	\$116.814.748.500	37,82%	\$81.519.486.297	26,39%	\$0	0,00%
INVIMA	\$120.584.672.794	46,80%	\$74.356.475.563	28,86%	\$0	0,00%
FONPRECON PN	\$150.495.809.981	37,72%	\$149.286.432.433	37,41%	\$0	0,00%
FONPRECON CN	\$2.404.415.940	31,19%	\$2.404.415.940	31,19%	\$0	0,00%
FERROCARRILES SALUD	\$299.213.049.183	89,05%	\$98.250.556.978	29,24%	\$0	0,00%
FERROCARRILES PN	\$172.359.165.035	38,08%	\$159.981.579.904	35,35%	\$0	0,00%
SECTOR SALUD	\$26.690.341.276.714	43,39%	\$23.578.901.020.138	38,33%	\$0	0,00%

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

En cuanto al Sector, se observa que acumuló compromisos presupuestales del 43,39%, obligaciones del 38,33% 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 89,05% y el FONPRECON CN la que menos con 31,19%. En las demás entidades que componen el Sector Salud, se encontró con un total de compromisos entre el 57,29% y el 37,72%.

Respecto a las obligaciones presupuestales la entidad con menos recursos obligados (12,25%) es FNE y el que mayor obligado tiene es el MSPS con 38,56%. Entre el 22,99% y el 37,41% 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 Estados 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 mayo acumuló el 43,23%, en cuanto a funcionamiento fue del 43,08% y la inversión del 47,65%.

En lo referente a obligaciones al cierre del mes de mayo de 2024, el Ministerio de Salud y Protección Social acumuló el 38,56%, siendo en funcionamiento el 38,97% y en inversión 26,06%.

MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$57.727.868.784.551	\$24.871.736.844.194	\$22.493.748.874.639	43,08%	38,97%
INVERSIÓN	\$1.871.459.224.293	\$891.744.268.169	\$487.618.294.413	47,65%	26,06%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0%	0%
TOTAL	\$59.599.328.008.844	\$25.763.481.112.363	\$22.981.367.169.053	43,23%	38,56%

FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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 mayo fue del 57,29% y obligaciones tan solo del 12,25%.

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$33.306.306.000	\$19.220.089.960	\$4.151.013.902	57,71%	12,46%
INVERSIÓN	\$1.057.136.588	\$466.106.827	\$60.090.628	44,09%	5,68%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$34.363.442.588	\$19.686.196.787	\$4.211.104.530	57,29%	12,25%

FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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 37,85%; siendo para los recursos de funcionamiento del 34,06%, mientras que los recursos de inversión fueron del 41,02%; respecto a las obligaciones presupuestales llegaron al 22,99% al cierre del quinto mes de la vigencia 2024.

INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$54.576.559.000	\$18.590.111.124	\$16.954.722.585	34,06%	31,07%
INVERSIÓN	\$65.126.182.897	\$26.711.995.007	\$10.569.076.856	41,02%	16,23%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$119.702.741.897	\$45.302.106.131	\$27.523.799.441	37,85%	22,99%

FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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 37,82%, teniendo en la parte de inversión una ejecución importante de 36,88%. En cuanto al de obligaciones llegó al 26,39%.

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$229.182.705.000	\$87.416.886.236	\$70.942.932.873	38,14%	30,95%
INVERSIÓN	\$79.713.190.919	\$29.397.862.264	\$10.576.553.423	36,88%	13,27%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$308.895.895.919	\$116.814.748.500	\$81.519.486.297	37,82%	26,39%

FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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 46,8% y el de sus obligaciones llegó al 28,86% de los cuales inversión estuvo en 24,83% y funcionamiento en 31,18% al cierre del quinto mes de 2024

INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS - INVIMA					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$163.529.334.000	\$61.825.563.539	\$50.986.303.356	37,81%	31,18%
INVERSIÓN	\$94.135.686.070	\$58.759.109.254	\$23.370.172.207	62,42%	24,83%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$257.665.020.070	\$120.584.672.794	\$74.356.475.563	46,80%	28,86%

FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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 37,72% y 37,41% respectivamente. Sus recursos de inversión no han sido comprometidos, mientras que en funcionamiento los compromisos corresponden a 37,75% y lo obligado a 37,44%.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$398.706.689.000	\$150.495.809.981	\$149.286.432.433	37,75%	37,44%
INVERSIÓN	\$307.000.000	\$0	\$0	0,00%	0,00%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$399.013.689.000	\$150.495.809.981	\$149.286.432.433	37,72%	37,41%

FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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 31,19% y obligó 31,19%.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - CESANTIAS Y VIVIENDA					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$7.707.701.000	\$2.404.415.940	\$2.404.415.940	31,19%	31,19%
INVERSIÓN	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$7.707.701.000	\$2.404.415.940	\$2.404.415.940	31,19%	31,19%

FUENTE: Reporte SIIF corte mayo 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 0,55% del total del presupuesto, presentó unos compromisos del 89,05% y obligaciones de tan solo 29,24% de acuerdo con el quinto mes de la vigencia 2024. En los recursos de inversión cerró este mes con 7% de compromiso y 3,34% obligado.

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - SALUD					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$334.502.446.000	\$299.108.098.264	\$98.200.473.767	89,42%	29,36%
INVERSIÓN	\$1.500.000.000	\$104.950.919	\$50.083.211	7,00%	3,34%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$336.002.446.000	\$299.213.049.183	\$98.250.556.978	89,05%	29,24%

FUENTE: Reporte SIF corte mayo 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 38,08% y obligaciones del 35,35% para el cierre del mes de mayo de 2024.

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA -PENSIONES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$451.417.718.000	\$172.217.576.018	\$159.948.430.227	38,15%	35,43%
INVERSIÓN	\$1.180.000.000	\$141.589.017	\$33.149.677	12,00%	2,81%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$452.597.718.000	\$172.359.165.035	\$159.981.579.904	38,08%	35,35%

FUENTE: Reporte SIF corte mayo 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 44,81% a quinto mes es óptimo o no. Así las cosas, para el cierre del mes de mayo se ubicó en quinto lugar, siendo los años 2020 con 47,63% y 2022 con 47,59% los más altos. El promedio del porcentaje de avance oscilaba entre el 44,81% los últimos 6 años; lo cual refleja que se estuvo por debajo 1,42%, 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 0,3% 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 56,61%, 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 mayo 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: Junio de 2024