



# MinSalud

Ministerio de Salud  
y Protección Social

**DOCUMENTO INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL SECTOR SALUD Y  
PROTECCIÓN SOCIAL NOVIEMBRE 2014**

**MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL  
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y ESTUDIOS SECTORIALES - OAPES  
BOGOTÁ, NOVIEMBRE 2014**



## TABLA DE CONTENIDO

<b>I ANÁLISIS GENERAL SECTORIAL .....</b>	<b>3</b>
<b>1.1 Aspectos Generales del Presupuesto del Sector .....</b>	<b>3</b>
<b>1.2 Acuerdo de Desempeño.....</b>	<b>5</b>
<b>1.2.1 Evaluación de la ejecución del mes de noviembre frente a la Meta.....</b>	<b>6</b>
<b>1.3. Ranking de ejecución Sectorial.....</b>	<b>8</b>
<b>II. ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO NOVIEMBRE 2014 .....</b>	<b>9</b>
<b>2.1. Ejecución de funcionamiento por rubros.....</b>	<b>9</b>
<b>2.2. Análisis de ejecución del funcionamiento frente a las metas del Acuerdo de Desempeño.....</b>	<b>11</b>
<b>2.3. Ranking de ejecución de presupuesto de funcionamiento .....</b>	<b>12</b>
<b>III. ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 2014 .....</b>	<b>13</b>
<b>3.1 Análisis de ejecución histórica del presupuesto de inversión .....</b>	<b>14</b>
<b>3.1.1 Análisis de ejecución histórica del presupuesto del Sector Salud y Protección Social .....</b>	<b>14</b>
<b>3.1.2 Análisis de ejecución histórica del presupuesto de inversión Ministerio de Salud.....</b>	<b>16</b>
<b>3.1.3 Análisis de ejecución histórica del presupuesto de inversión Dirección de Administración de Fondos .....</b>	<b>18</b>
<b>3.2. Análisis de ejecución de Inversión frente a las metas del Acuerdo de Desempeño.....</b>	<b>20</b>
<b>3.2.1 Compromisos.....</b>	<b>20</b>
<b>3.2.2 Obligaciones.....</b>	<b>26</b>
<b>3.3. Ranking de ejecución noviembre 2014 por entidad. ....</b>	<b>28</b>

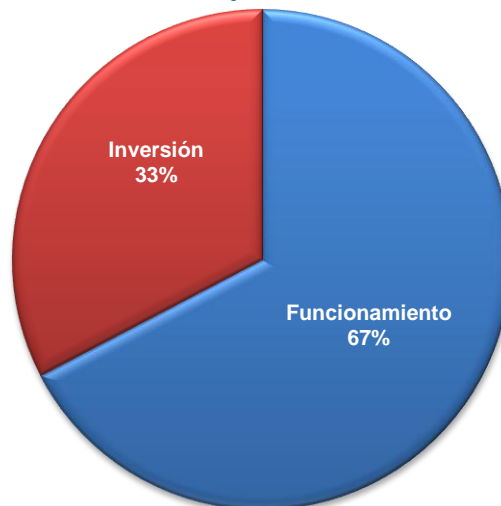


## I ANÁLISIS GENERAL SECTORIAL

### 1.1 Aspectos Generales del Presupuesto del Sector

Con Ley 1687 del 11 de diciembre de 2013 se decretó el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2014, en la cual aprobó para el 2014 en el presupuesto del sector Salud y Protección Social una apropiación total de \$12,3 billones, de los cuales \$8,3 billones (67,3%) corresponden a funcionamiento y \$4 billones (32,7%) a inversión. Con corte 30 de noviembre de 2014, los valores presentan incrementos tanto en relación con el presupuesto de inversión, como con el de funcionamiento, sin que se haya presentado un ajuste significativo en la participación de cada tipo de gasto sobre el presupuesto total.

**Gráfico 1. Composición del Gasto**

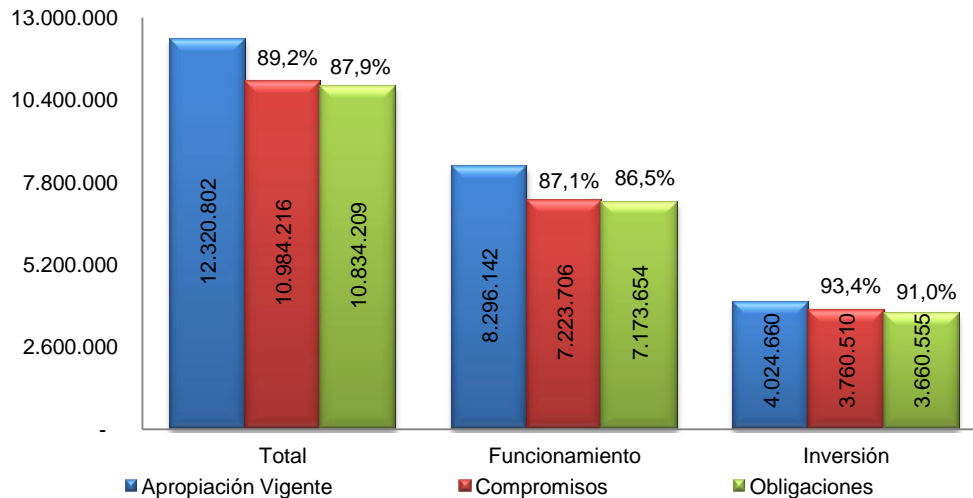


Es importante mencionar que el aumento del presupuesto de inversión respondió en gran medida al incremento en la financiación de proyectos de inversión con recursos de fondos especiales específicamente de la sub cuenta ECAT del Fosyga, estos recursos aumentaron del 2013 al 2014 en el 116%.

Por otra parte, este comportamiento se vio originado en una mayor asignación presupuestal al proyecto que cofinancia el aseguramiento en el régimen subsidiado “Apoyo sostenibilidad afiliación de la población pobre y vulnerable asegurada a través del régimen subsidiado”, el cual contaba para noviembre de 2014 con una asignación de \$3,3 billones 2014, valor significativamente superior cuando se compara con la apropiación de el año 2013 que alcanzó los \$2,5 billones, donde es importante tener en cuenta que para dicha vigencia no se incorporaron recursos del CREE.



**Gráfico 2 Ejecución Sectorial noviembre de 2014**  
(Cifras en \$ millones)



Al cierre del mes de noviembre, el Sector Salud y Protección Social había comprometido el 89,2% de su apropiación vigente, 87,1% del presupuesto de funcionamiento y 93,4% del de inversión.

De igual manera, el Sector registró una ejecución obligada de 87,9%. Los gastos de funcionamiento alcanzaron una obligación del 86,5% y los gastos de inversión obligaron a 30 de noviembre el 91,0% de la apropiación vigente.

Con respecto al mes de octubre de 2014, el sector aumentó en 6,1 puntos porcentuales tanto sus compromisos como sus obligaciones.

En el rubro de funcionamiento, los compromisos aumentaron en 7,6 puntos porcentuales con respecto al mes de octubre de 2014 y la inversión tuvo un incremento de 2,7 puntos porcentuales en relación con el mismo mes. En cuanto a las obligaciones, los gastos de funcionamiento crecieron en el mes de noviembre 7,8 puntos porcentuales y la inversión creció en 2,8 puntos porcentuales.

En comparación con el mes de noviembre de 2013, tenemos que el desempeño de la ejecución del presupuesto total del año 2014 fue superior en 4,0 puntos porcentuales en los compromisos y en 4,2 puntos porcentuales en las obligaciones. De igual forma, en el gasto de inversión el comportamiento del año 2014 es ampliamente superior al del año 2013. Es decir, los compromisos de inversión registrados en el mes de noviembre de 2014 fueron 12,7 puntos porcentuales superiores a los registrados en el mes de noviembre del año anterior y las obligaciones en 13,6 puntos porcentuales. En los gastos de funcionamiento, por el contrario, las diferencias fueron negativas, en 20 y 10 puntos básicos en compromisos y obligaciones, respectivamente.

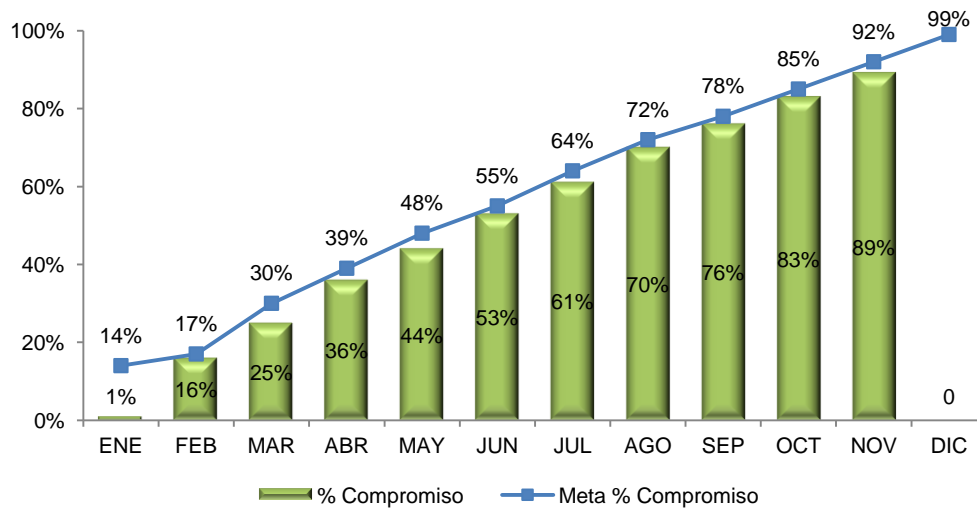


## 1.2 Acuerdo de Desempeño

Con el fin de realizar el acuerdo de desempeño con la Presidencia de la República, se solicitó a las entidades que estimaran un cronograma de ejecución presupuestal de compromisos y obligaciones para el año 2014, planteando en un “Acuerdo de Desempeño”. Este acuerdo se elaboró según rubros de funcionamiento (gastos de personal, generales y transferencias, entre otros); y en inversión, por cada uno de los proyectos de inversión.

El gráfico 3 presenta la comparación entre el Acuerdo de Desempeño sectorial y la ejecución comprometida. En donde se observa que para el mes noviembre la ejecución comprometida del sector alcanzó 89%, presentando una diferencia de 3 puntos porcentuales frente a la meta para ese mes. Lo que indica que la ejecución se ubica en el 96,9% de la meta.

**Gráfico 3 Análisis de la Ejecución Presupuestal Compromisos 2014**

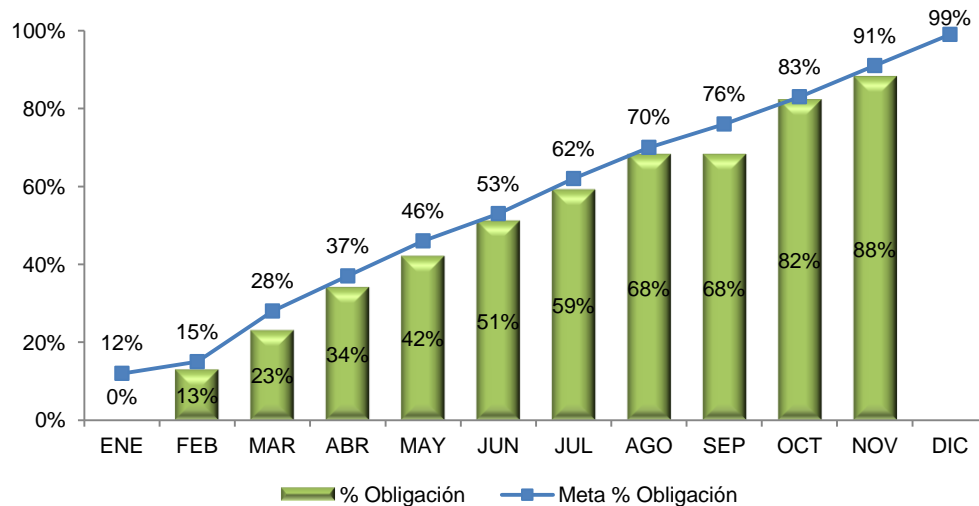


En términos generales, de acuerdo con las metas establecidas en el Acuerdo de Desempeño, el comportamiento del sector en cuanto a los recursos comprometidos en el 2014 se ubican dentro de los rangos óptimos de evaluación. Se espera que las inversiones programadas para los siguientes meses cubran la diferencia de puntos rezagados que corresponde al 3,1% de la meta.

En el Gráfico 4 se realiza una comparación del Acuerdo de Desempeño sectorial, frente a la ejecución obligada. Se observa que el mes de noviembre los recursos obligados fueron inferiores a la meta en 3,4 puntos porcentuales equivalentes al 96,6% de la meta establecida para el mes de noviembre.



**Gráfico 4 Análisis de la Ejecución Presupuestal Obligaciones 2014**



El comportamiento de la ejecución del sector en el 2014 frente al convenio de desempeño se ubica en un rango óptimo de ejecución, con reportes por encima del 90% de la meta planteada cada uno de los meses.

### **1.2.1 Evaluación de la ejecución del mes de noviembre frente a la Meta.**

Como se mencionó previamente, con corte a 31 de noviembre de 2014 las entidades del Sector Salud y Protección Social presentaron niveles óptimos de ejecución frente a las metas definidas en los convenios de desempeño.

#### **Funcionamiento**

No se registran entidades con ejecuciones por debajo del 60% de su meta para el mes de noviembre, tanto para compromisos, como para obligaciones. De otra parte, algunas entidades presentan ejecuciones superiores a la meta propuesta para el mes de noviembre.

En los gastos de inversión ninguna de las entidades presenta compromisos por debajo del 50%, mientras que el Instituto Nacional de Cancerología, la Superintendencia Nacional de Salud y FONPRECON pensiones presentan obligaciones por debajo del 50%, con obligaciones de 42% frente a una meta de 91%, 29% frente a una meta de 60%, y 0% de una meta de 63%, respectivamente.

La comparación de la ejecución comprometida y la obligada con respecto a las metas de ejecución para el mes de noviembre presentan en el siguiente cuadro:



**Cuadro 1 Cumplimiento de Metas (Obligaciones y Compromisos)**

(Cifras en \$ millones)

Entidad	Apropiación Vigente	% Compromisos	% Obligaciones
<b>Ministerio de Salud y Protección Social</b>	<b>875.132</b>	<b>73,7%</b>	<b>67,6%</b>
<i>Funcionamiento</i>	505.104	75,5%	73,5%
<i>Inversión</i>	370.028	71,2%	59,4%
<b>Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social</b>	<b>10.193.137</b>	<b>92,0%</b>	<b>91,8%</b>
<i>Funcionamiento</i>	6.676.636	89,5%	89,5%
<i>Inversión</i>	3.516.501	96,9%	96,2%
<b>Fondo Nacional de Estupefacientes</b>	<b>17.230</b>	<b>90,2%</b>	<b>51,9%</b>
<i>Funcionamiento</i>	17.230	90,2%	51,9%
<b>Instituto Nacional de Cancerología</b>	<b>44.626</b>	<b>89,5%</b>	<b>83,4%</b>
<i>Funcionamiento</i>	40.926	91,8%	87,1%
<i>Inversión</i>	3.700	63,7%	42,0%
<b>Sanatorio de Contratación</b>	<b>11.113</b>	<b>86,5%</b>	<b>86,4%</b>
<i>Funcionamiento</i>	11.113	86,5%	86,4%
<b>Sanatorio de Agua de Dios</b>	<b>30.467</b>	<b>93,0%</b>	<b>92,5%</b>
<i>Funcionamiento</i>	29.467	92,7%	92,5%
<i>Inversión</i>	1.000	100,0%	94,8%
<b>Centro Dermatológico Federico Lleras Acosta</b>	<b>3.747</b>	<b>77,5%</b>	<b>77,5%</b>
<i>Funcionamiento</i>	3.747	77,5%	77,5%
<b>Instituto Nacional de Salud (INS)</b>	<b>56.909</b>	<b>82,7%</b>	<b>66,8%</b>
<i>Funcionamiento</i>	30.562	78,4%	77,2%
<i>Inversión</i>	26.347	87,7%	54,8%
<b>Superintendencia Nacional de Salud</b>	<b>134.725</b>	<b>55,5%</b>	<b>43,6%</b>
<i>Funcionamiento</i>	86.211	55,3%	51,8%
<i>Inversión</i>	48.514	56,0%	29,1%
<b>INVIMA</b>	<b>157.602</b>	<b>67,6%</b>	<b>57,5%</b>
<i>Funcionamiento</i>	99.251	69,8%	66,1%
<i>Inversión</i>	58.351	63,8%	42,8%
<b>Fondo de Previsión Social del Congreso - Pensiones</b>	<b>303.264</b>	<b>63,6%</b>	<b>63,4%</b>
<i>Funcionamiento</i>	303.046	63,5%	63,4%
<i>Inversión</i>	219	99,6%	0,0%
<b>Fondo de Previsión Social del Congreso - Cesantías y Vivienda</b>	<b>18.444</b>	<b>54,7%</b>	<b>54,6%</b>
<i>Funcionamiento</i>	18.444	54,7%	54,6%
<b>Salud</b>	<b>163.018</b>	<b>92,2%</b>	<b>78,1%</b>
<i>Funcionamiento</i>	163.018	92,2%	78,1%
<b>Pensiones</b>	<b>311.386</b>	<b>90,3%</b>	<b>90,0%</b>
<i>Funcionamiento</i>	311.386	90,3%	90,0%
<b>Total Sector</b>	<b>12.320.802</b>	<b>89,2%</b>	<b>87,9%</b>

Si la ejecución es mayor o igual al 90% de la meta para ese mes, el escenario es positivo y es representado por un semáforo verde. Si la ejecución real está dentro del rango mayor o igual al 50% y menor que el 90% de la meta prevista para ese mes, la evaluación será aceptable y se representa por un color amarillo. Por último, si el resultado de la ejecución real es menor al 50% de la meta propuesta para ese mes, el semáforo será de color rojo.



### 1.3. Ranking de ejecución Sectorial

A continuación se presenta el ranking de ejecución presupuestal del sector Salud y Protección Social para el mes de noviembre.

Al cierre del mes de noviembre de 2014 el Sanatorio de Agua de Dios alcanzó el primer lugar en el ranking sectorial con un nivel de obligación de 92,5%, resultado superior en 9,1 puntos porcentuales al obtenido en el mes de octubre. La Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social descendió al segundo lugar con obligaciones del 91,8% de su presupuesto total, registrando un incremento de 6,2 puntos porcentuales con respecto a lo registrado en el mes de octubre.

El Ministerio de Salud con una ejecución obligada de 67,6% se mantiene en el octavo puesto del ranking sectorial. El Fondo Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia –Pensiones fue la entidad que más se movió dentro del ranking para el mes de noviembre al pasar del tercer puesto al sexto, con una ejecución del 76,9% de sus obligaciones.

En el mes de noviembre las entidades con menores niveles de obligaciones fueron la Superintendencia Nacional de Salud en el puesto 13, con el 43,6% obligado y la Unidad Administrativa de Estupefacientes en el puesto 14 con el 51,9%.

**Cuadro 2 Ranking Ejecución Sectorial Mes de Noviembre**

Cifras en \$ millones

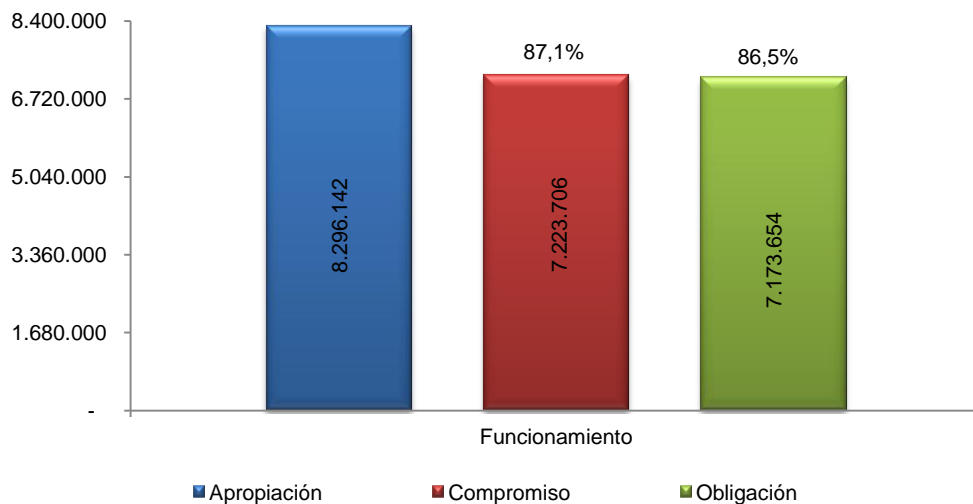
Ranking	Entidad	Apr. Vigente	Compromisos		Obligaciones		Parti %
			Valor	%	Valor	%	
1	Sanatorio de Agua de Dios	30.467	28.324	93,0%	28.195	92,5%	0,2%
2	Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social	10.193.137	9.380.117	92,0%	9.358.841	91,8%	82,7%
3	Fondo Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia -Pensiones	311.386	281.323	90,3%	280.334	90,0%	2,5%
4	Sanatorio de Contratación	11.113	9.617	86,5%	9.600	86,4%	0,1%
5	Instituto Nacional de Cancerología	44.626	39.945	89,5%	37.211	83,4%	0,4%
6	Fondo Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia - Salud	163.018	150.238	92,2%	127.257	78,1%	1,3%
7	Centro Dermatológico Federico Lleras Acosta	3.747	2.902	77,5%	2.902	77,5%	0,0%
8	Ministerio de Salud y Protección Social	875.132	644.988	73,7%	591.331	67,6%	7,1%
9	Instituto Nacional de Salud (INS)	56.909	47.066	82,7%	38.027	66,8%	0,5%
10	Fondo de Previsión Social del Congreso - Pensiones	303.264	192.789	63,6%	192.185	63,4%	2,5%
11	Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos y Alimentos - INVIMA	157.602	106.464	67,6%	90.588	57,5%	1,3%
12	Fondo de Previsión Social del Congreso - Cesantías y Vivienda	18.444	10.090	54,7%	10.072	54,6%	0,1%
13	Fondo Nacional de Estupefacientes	17.230	15.536	90,2%	8.946	51,9%	0,1%
14	Superintendencia Nacional de Salud	134.725	74.817	55,5%	58.722	43,6%	1,1%
<b>TOTAL PGN</b>		<b>12.320.802</b>	<b>10.984.216</b>	<b>89,2%</b>	<b>10.834.209</b>	<b>87,9%</b>	<b>100,0%</b>



## II. ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO NOVIEMBRE 2014

En cuanto el presupuesto de funcionamiento, el Sector Salud y Protección Social comprometió recursos por \$7.223.706 millones, que representan el 87,1% de la apropiación vigente del sector al cierre del mes de noviembre. En materia de obligaciones, logró una ejecución cercana a los \$7.173.654 millones, equivalentes al 86,5% del presupuesto. Los niveles de ejecución del Sector aumentaron con relación al mes de octubre en 7,6 y 7,8 puntos porcentuales en compromiso y obligaciones respectivamente.

**Gráfico 5 Ejecución funcionamiento sectorial noviembre de 2014**  
(Cifras en \$ millones)



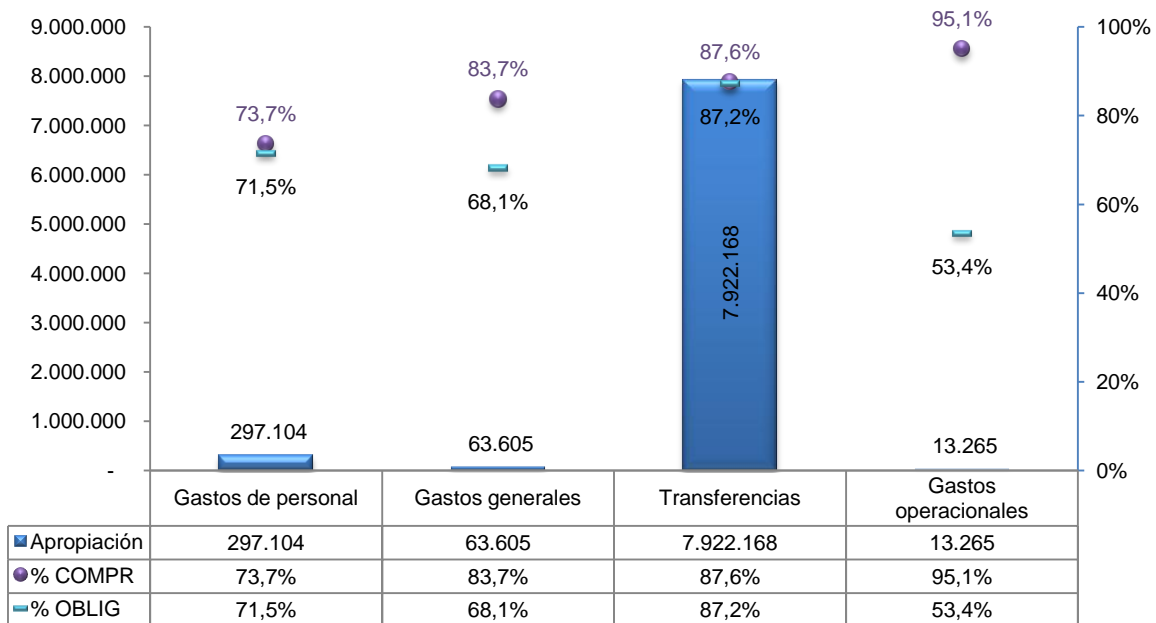
### 2.1. Ejecución de funcionamiento por rubros

Los recursos de funcionamiento del sector, los cuales ascienden a los \$8,3 billones, estaban al cierre del mes compuestos de la siguiente manera: 3,6% correspondían a rubros de gastos de personal, 0,8% a los gastos generales, 95,5% a transferencias y el 0,2% restante a gastos operacionales. Como se hace evidente en la composición del gasto, el presupuesto de funcionamiento del Sector se mueve principalmente a través de transferencias.

El gráfico 6 presenta el nivel de ejecución por cada uno de los rubros que conforman el presupuesto de funcionamiento. Como se observa, a 30 de noviembre de 2014 las transferencias alcanzaron obligaciones por \$6,9 billones, equivalentes al 87,2% del presupuesto apropiado, incrementando la ejecución en 7,3 puntos porcentuales con respecto a las obligaciones registradas en el mes de octubre (79,9%).



**Gráfico 6 Ejecución rubros de funcionamiento noviembre 2014**  
(Cifras en \$ millones)



**Cuadro 3 Resumen de Ejecución Presupuesto de Funcionamiento**  
(Cifras en \$ millones)

Entidades / Rubro	Apropiación	Compromiso	Obligación	% Compr	% Oblig
<b>Total Sector</b>	<b>8.296.142</b>	<b>7.223.706</b>	<b>7.173.654</b>	<b>87,1%</b>	<b>86,5%</b>
Gastos de personal	297.104	218.976	212.355	73,7%	71,5%
Gastos generales	63.605	53.240	43.322	83,7%	68,1%
Transferencias	7.922.168	6.938.877	6.910.892	87,6%	87,2%
Gastos operacionales	13.265	12.613	7.085	95,1%	53,4%
<b>Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social</b>	<b>6.676.636</b>	<b>5.974.226</b>	<b>5.974.226</b>	<b>89,5%</b>	<b>89,5%</b>
Transferencias	6.676.636	5.974.226	5.974.226	89,5%	89,5%
<b>Fondo de Previsión Social del Congreso - Cesantías Y Vivienda</b>	<b>18.444</b>	<b>10.090</b>	<b>10.072</b>	<b>54,7%</b>	<b>54,6%</b>
Transferencias	18.444	10.090	10.072	54,7%	54,6%
<b>Fondo De Previsión Social Del Congreso - Pensiones</b>	<b>303.046</b>	<b>192.572</b>	<b>192.185</b>	<b>63,5%</b>	<b>63,4%</b>
Gastos de personal	4.752	4.255	4.039	89,5%	85,0%
Gastos generales	1.253	966	803	77,1%	64,1%
Transferencias	297.041	187.351	187.343	63,1%	63,1%
<b>FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - SALUD</b>	<b>163.018</b>	<b>150.238</b>	<b>127.257</b>	<b>92,2%</b>	<b>78,1%</b>
Gastos de personal	6.438	5.855	5.037	91,0%	78,2%
Gastos generales	2.525	1.792	1.215	71,0%	48,1%
Transferencias	154.054	142.591	121.006	92,6%	78,5%
<b>FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA -PENSIONES</b>	<b>311.386</b>	<b>281.323</b>	<b>280.334</b>	<b>90,3%</b>	<b>90,0%</b>
Gastos de personal	5.458	5.015	4.384	91,9%	80,3%
Gastos generales	1.049	851	582	81,1%	55,5%
Transferencias	304.879	275.457	275.367	90,3%	90,3%



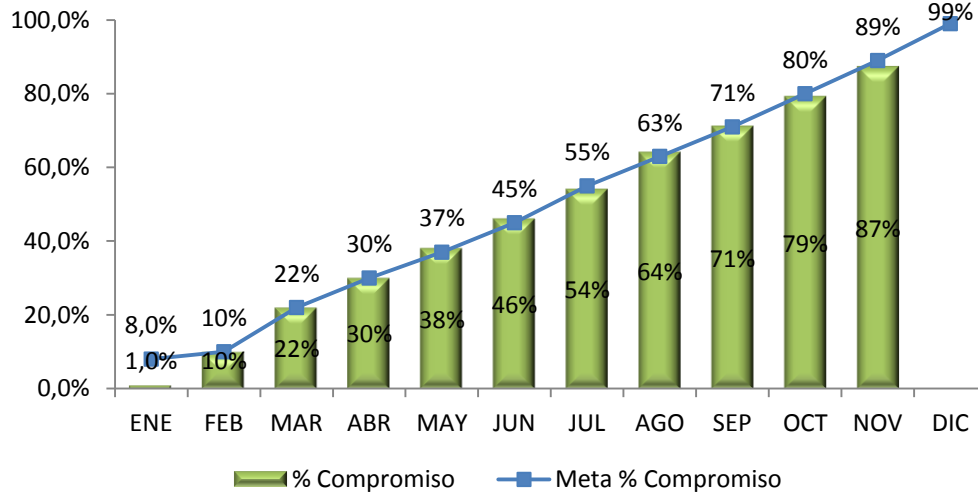
Entidades / Rubro	Apropiación	Compromiso	Obligación	% Compr	% Oblig
<b>INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)</b>	<b>30.562</b>	<b>23.956</b>	<b>23.589</b>	<b>78,4%</b>	<b>77,2%</b>
Gastos de personal	26.404	20.801	20.666	78,8%	78,3%
Gastos generales	2.852	2.537	2.311	89,0%	81,0%
Transferencias	1.306	618	613	47,3%	46,9%
<b>INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS - INVIMA</b>	<b>99.251</b>	<b>69.231</b>	<b>65.620</b>	<b>69,8%</b>	<b>66,1%</b>
Gastos de personal	83.505	55.908	54.652	67,0%	65,4%
Gastos generales	15.463	13.091	10.735	84,7%	69,4%
Transferencias	283	232	232	82,1%	82,1%
<b>CENTRO DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS ACOSTA</b>	<b>3.747</b>	<b>2.902</b>	<b>2.902</b>	<b>77,5%</b>	<b>77,5%</b>
Gastos de personal	3.740	2.902	2.902	77,6%	77,6%
Transferencias	7	-	-	0,0%	0,0%
<b>INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA</b>	<b>40.926</b>	<b>37.589</b>	<b>35.659</b>	<b>91,8%</b>	<b>87,1%</b>
Gastos de personal	29.194	27.492	27.492	94,2%	94,2%
Gastos generales	11.524	10.059	8.128	87,3%	70,5%
Transferencias	209	39	39	18,6%	18,6%
<b>SANATORIO DE AGUA DE DIOS</b>	<b>29.467</b>	<b>27.324</b>	<b>27.246</b>	<b>92,7%</b>	<b>92,5%</b>
Gastos de personal	7.755	7.073	7.073	91,2%	91,2%
Gastos generales	1.157	1.098	1.021	94,9%	88,2%
Transferencias	20.555	19.152	19.152	93,2%	93,2%
<b>SANATORIO DE CONTRATACION</b>	<b>11.113</b>	<b>9.617</b>	<b>9.600</b>	<b>86,5%</b>	<b>86,4%</b>
Gastos de personal	3.351	2.844	2.844	84,9%	84,9%
Gastos generales	415	355	338	85,6%	81,5%
Transferencias	7.348	6.417	6.417	87,3%	87,3%
<b>UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES</b>	<b>17.230</b>	<b>15.536</b>	<b>8.946</b>	<b>90,2%</b>	<b>51,9%</b>
Gastos de personal	1.841	1.388	1.276	75,4%	69,3%
Gastos generales	478	379	217	79,3%	45,5%
Transferencias	1.646	1.155	368	70,2%	22,3%
Gastos operacionales	13.265	12.613	7.085	95,1%	53,4%
<b>MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL</b>	<b>505.104</b>	<b>381.430</b>	<b>371.404</b>	<b>75,5%</b>	<b>73,5%</b>
Gastos de personal	61.901	50.371	48.017	81,4%	77,6%
Gastos generales	13.000	9.783	7.604	75,3%	58,5%
Transferencias	430.203	321.275	315.783	74,7%	73,4%
<b>SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD</b>	<b>86.211</b>	<b>47.673</b>	<b>44.615</b>	<b>55,3%</b>	<b>51,8%</b>
Gastos de personal	62.766	35.071	33.973	55,9%	54,1%
Gastos generales	13.889	12.328	10.369	88,8%	74,7%
Transferencias	9.557	273	273	2,9%	2,9%

## 2.2. Análisis de ejecución del funcionamiento frente a las metas del Acuerdo de Desempeño

Los valores comprometidos del presupuesto de funcionamiento a 30 de noviembre de 2014 alcanzaron el 87,1% de la apropiación, presentando un incremento de 7,3 puntos porcentuales con respecto al mes anterior, pero quedando 1,9 puntos porcentuales por debajo de la meta establecida para el mes. Lo anterior indica que aún cuando no se alcanzó el nivel de ejecución esperado, el desempeño del sector en cuanto los compromisos de funcionamiento fue óptimo.

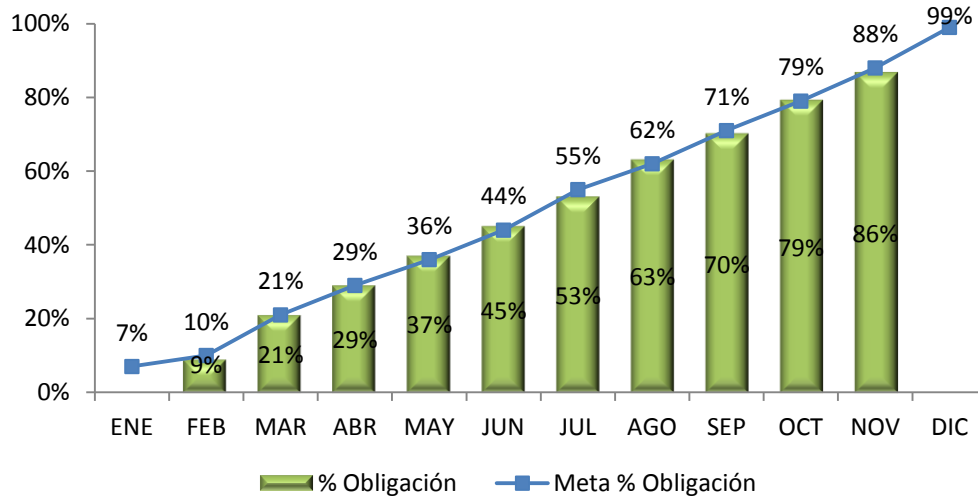


**Gráfico 7 Análisis de la Ejecución Presupuestal Compromisos 2014**



De igual manera, el sector presentó un cumplimiento satisfactorio en materia de obligaciones, habiendo obligado el 86,5% de su presupuesto de funcionamiento al cierre del mes de noviembre, con un desempeño óptimo, 1,5 puntos porcentuales por debajo de la meta, como se evidencia en el gráfico 8.

**Gráfico 8 Análisis de la Ejecución Presupuestal Obligaciones 2014**



### 2.3. Ranking de ejecución de presupuesto de funcionamiento

A 30 de noviembre de 2014 la entidad con mayor ejecución fue el Sanatorio Agua de Dios, que con el 92,5% de su apropiación obligada pasó del segundo al primer lugar en ejecución, seguido por Fondo Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia - Pensiones que registró una ejecución de 90%, siendo esta la entidad que más se movió



dentro del ranking al ascender desde el sexto puesto. La Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social se mantuvo en el tercer puesto con una obligación de 89,5% de su apropiación (cerca a los \$6 billones).

El Ministerio de Salud y Protección Social ocupó el noveno puesto del ranking al cierre del mes de noviembre, con obligaciones de \$371 millones, esta entidad cayó dos posiciones con respecto al mes anterior.

**Cuadro 4 Ranking Ejecución Presupuesto de Funcionamiento Mes de Noviembre**  
(Cifras en \$ millones)

Ranking	Entidad	Apropiación Vigente	Compromisos		Obligaciones		Parti %
			Valor	%	Valor	%	
1	Sanatorio de Agua de Dios	29.467	27.324	92,7%	27.246	92,5%	0,4%
2	Fondo Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia - Pensiones	311.386	281.323	90,3%	280.334	90,0%	3,8%
3	Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social	6.676.636	5.974.226	89,5%	5.974.226	89,5%	80,5%
4	Instituto Nacional de Cancerología	40.926	37.589	91,8%	35.659	87,1%	0,5%
5	Sanatorio de Contratación	11.113	9.617	86,5%	9.600	86,4%	0,1%
6	Fondo Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia - Salud	163.018	150.238	92,2%	127.257	78,1%	2,0%
7	Centro Dermatológico Federico Lleras Acosta	3.747	2.902	77,5%	2.902	77,5%	0,0%
8	Instituto Nacional de Salud (INS)	30.562	23.956	78,4%	23.589	77,2%	0,4%
9	Ministerio de Salud y Protección Social	505.104	381.430	75,5%	371.404	73,5%	6,1%
10	Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos y Alimentos - INVIMA	99.251	69.231	69,8%	65.620	66,1%	1,2%
11	Fondo de Previsión Social del Congreso - FOPRECON - Pensiones	303.046	192.572	63,5%	192.185	63,4%	3,7%
12	Fondo de Previsión Social del Congreso - FOPRECON - Cesantías y Vivienda	18.444	10.090	54,7%	10.072	54,6%	0,2%
13	Unidad Administrativa Especial Fondo Nacional de Estupefacientes	17.230	15.536	90,2%	8.946	51,9%	0,2%
14	Superintendencia Nacional de Salud	86.211	47.673	55,3%	44.615	51,8%	1,0%
<b>Total Funcionamiento PGN</b>		<b>8.296.142</b>	<b>7.223.706</b>	<b>87,1%</b>	<b>7.173.654</b>	<b>86,5%</b>	<b>100,0%</b>

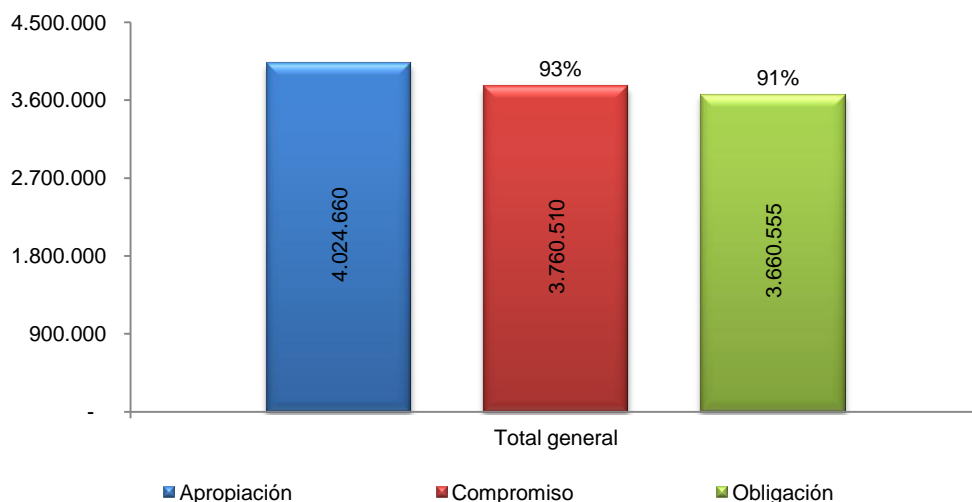
### III. ANÁLISIS EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INVERSIÓN 2014

La ejecución de los recursos de inversión del Sector Salud y Protección Social registró niveles óptimos al cierre del mes de noviembre de 2014; al corte de este informe el Sector había suscrito compromisos cercanos a los \$3.760 miles de millones equivalentes al 93,4% de la apropiación (\$4.025 miles de millones), presentando un incremento de 2,7 puntos porcentuales con relación a lo ejecutado al cierre del mes de octubre; mientras que las obligaciones alcanzaron el 91,0%, presentando un incremento de 2,8 puntos porcentuales con respecto al mismo corte.



**Gráfico 9 Ejecución Inversión Sectorial Noviembre de 2014**

(Cifras en \$ millones)



### 3.1 Análisis de ejecución histórica del presupuesto de inversión

Para realizar el análisis histórico de la ejecución del presupuesto de inversión, el cual se presenta en esta sección, se tomó como base la ejecución del presupuesto de inversión al corte que está siendo analizado en el presente informe (noviembre de 2014), la cual fue contrastada contra la ejecución mensual del sector en el periodo 2002 - 2013.

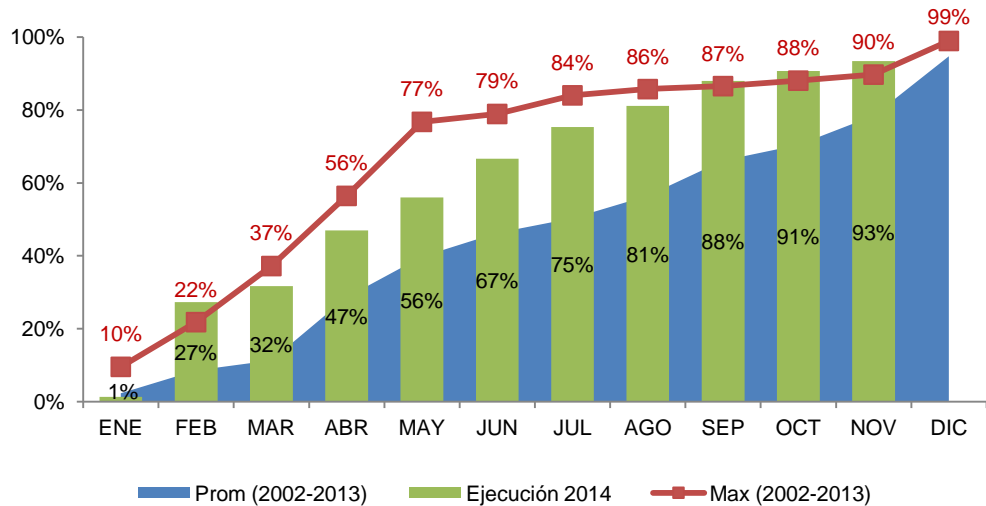
Este contraste no se realizó tomando los datos de cada uno de los meses para los once años, sino utilizando como referentes históricos tanto el promedio de cada uno de los meses, como los mayores valores de ejecución alcanzados para cada mes en el periodo de tiempo analizado.

#### 3.1.1 Análisis de ejecución histórica del presupuesto del Sector Salud y Protección Social

A continuación se presentan los resultados obtenidos para el Sector Salud y Protección Social, después de la aplicación de la metodología previamente descrita para el análisis histórico. En primera instancia se presentarán de manera gráfica los resultados del Sector, iniciando con los compromisos, los cuales irán seguidos de las obligaciones, cada gráfico con un pequeño análisis, y posteriormente se replicará el ejercicio para el Ministerio de Salud y la Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social, que constituyen las dos principales Unidades Ejecutoras del Sector.

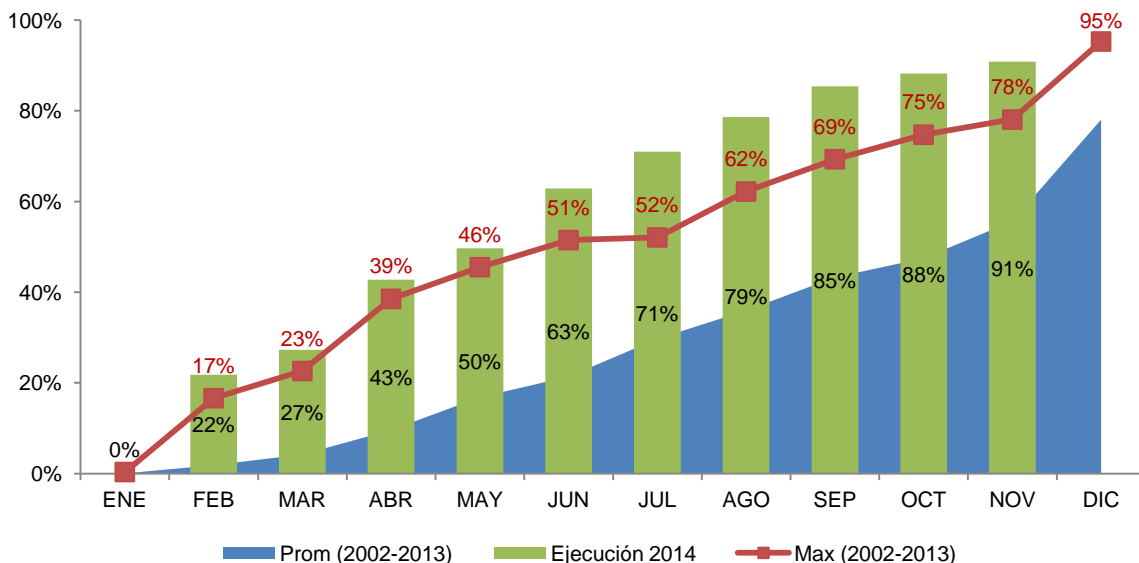


**Gráfico 10 Análisis de los Compromisos de Inversión Histórica**



En el gráfico 10 se presenta la ejecución de los compromisos en comparación con los resultados históricos entre los años 2002 al año 2013. El resultado del mes de noviembre de 2014 fue de 93,4%, ubicándose por encima del promedio histórico en 15 puntos porcentuales. De igual manera, se observa que la ejecución del mes de noviembre de 2014 es más alta que la de los meses de noviembre de los últimos 10 años, superando en 3,7 puntos porcentuales el nivel más alto registrado entre 2002 y 2013 (90,7% en noviembre de 2008).

**Gráfico 11 Análisis Obligaciones de Inversión Histórica**

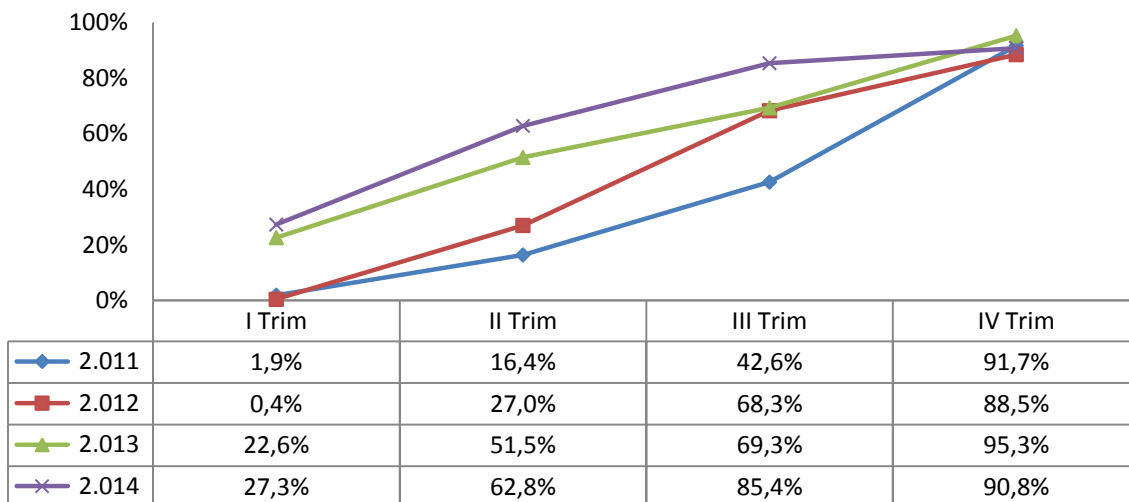




Con respecto a la ejecución de obligaciones, el Sector Salud y Protección Social registra al mes de noviembre de 2014 el 90,8%, ubicándose, al igual que en el caso de los compromisos por encima de la máxima ejecución obligada histórica (78,1% en noviembre de 2005), en 12,7 puntos porcentuales. Como se puede observar en el gráfico 11 los resultados del año 2014 han superado los máximos históricos de los últimos 11 años.

Si comparamos los registros a 30 de noviembre de 2014, con respecto al año 2011, el año 2012 y el año 2013 obtenemos la siguiente gráfica.

**Gráfico 12 Evolución de las Obligaciones  
2011-2012-2013 -2014**



Nota: los datos del cuarto trimestre de 2014 corresponden a la ejecución a 30 de noviembre

Con base en la ejecución a noviembre de 2014, se puede esperar que la ejecución del último trimestre sea similar o superior a la del mismo periodo del año anterior.

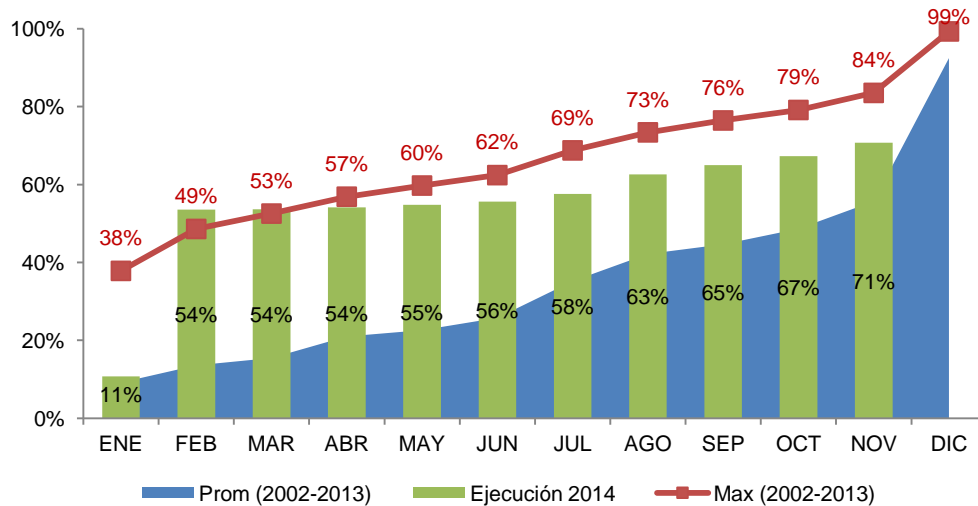
### 3.1.2 Análisis de ejecución histórica del presupuesto de inversión Ministerio de Salud

Los compromisos del Ministerio de Salud a 30 de noviembre de 2014 alcanzaron el 70,7% de los valores apropiados, este resultado es 12,8 puntos porcentuales inferior al mejor registro histórico del periodo comprendido entre el 2002 y el 2013 (83,5% en el mismo mes del año 2008).

Por el contrario, el resultado del Ministerio se ubica 15 puntos porcentuales por encima de la ejecución promedio histórica para el mes de noviembre, como se puede evidenciar en el gráfico 13.

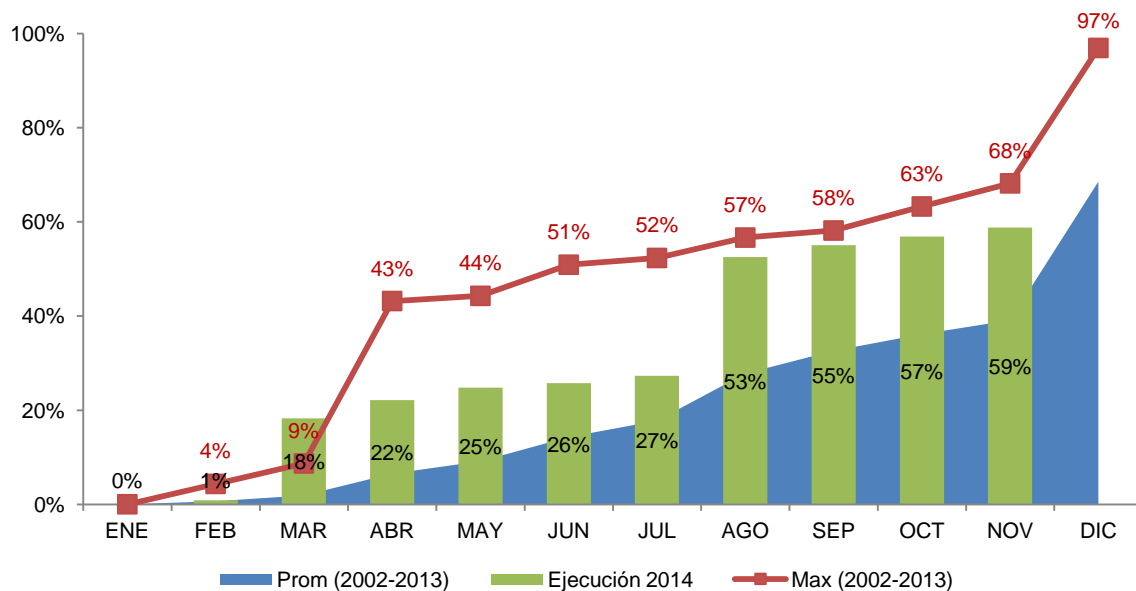


**Gráfico 13 Análisis de los Compromisos de Inversión Histórica**



En el Gráfico 14, se presentan los históricos de las obligaciones del Ministerio de Salud y Protección Social, en contraste con la ejecución del año 2014. En el mes de noviembre de 2014 el Ministerio presentó obligaciones por el 58,8% frente a un máximo histórico de 68,2% registrado en noviembre de 2011, ubicándose 9,3 puntos porcentuales por debajo. De manera similar a lo observado en los niveles de compromisos, las obligaciones al mes de noviembre se encuentran por encima del promedio histórico.

**Gráfico 14 Análisis Obligaciones de Inversión Histórica – Ministerio de Salud y Protección Social**

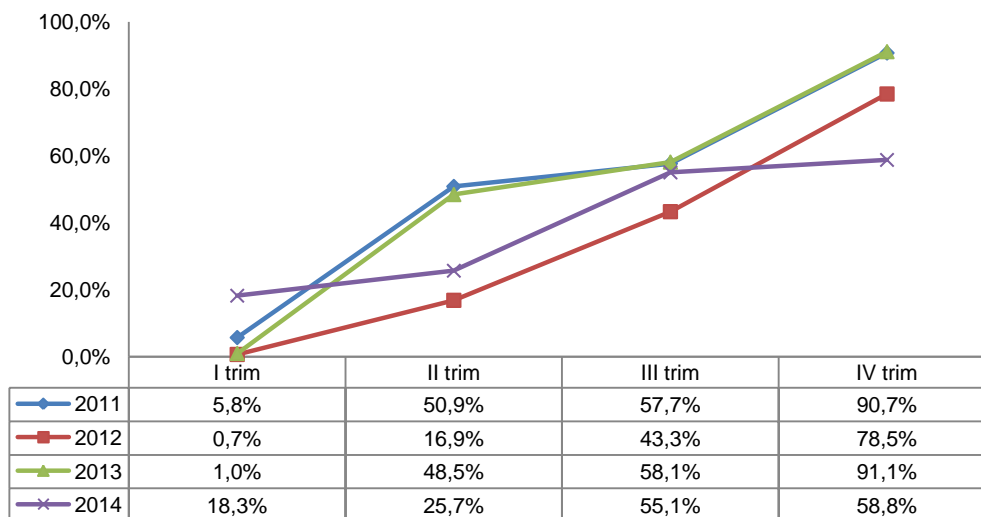




Para el primer trimestre del año el desempeño del Ministerio de Salud y Protección Social superó de manera significativa los resultados obtenidos en los 3 años anteriores.

Sin embargo, como se puede observar en el gráfico 15, la ejecución presentó una desaceleración en el segundo trimestre del año, esta situación se revirtió en los dos últimos trimestres, pero aún cuando la entidad aumentó nuevamente su velocidad de ejecución a partir del tercer trimestre, no logró alcanzar los niveles de ejecución registrados en los años 2011 a 2013.

**Gráfico 15 Evolución de las Obligaciones - Ministerio de Salud y Protección Social  
2011-2012-2013-2014**



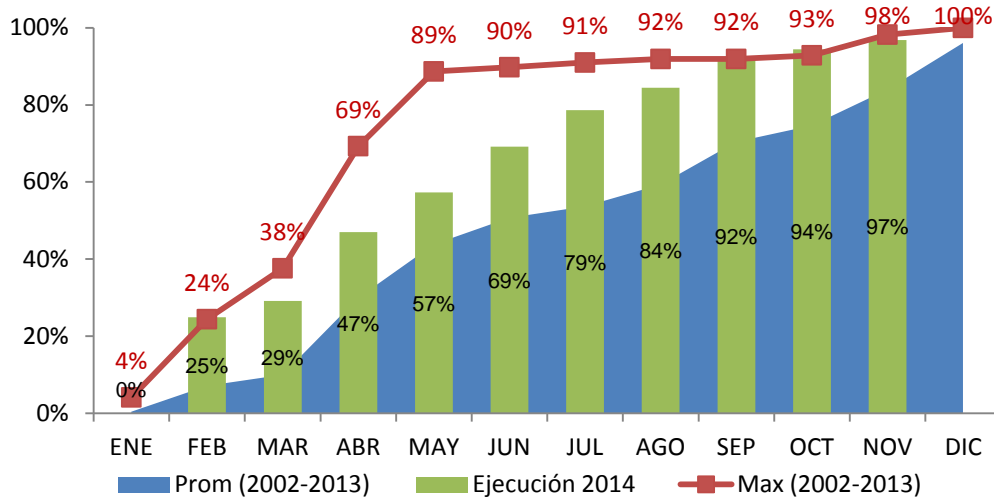
Nota: los datos del cuarto trimestre de 2014 corresponden a la ejecución a 30 de noviembre

### **3.1.3 Análisis de ejecución histórica del presupuesto de inversión Dirección de Administración de Fondos**

La Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social, por su parte, había comprometido a 30 de noviembre cerca de \$3.406 millones, equivalentes al 96,9% de su apropiación de más de \$3.516 millones, quedando 1,4 puntos porcentuales por debajo del máximo histórico de 98,2% del presupuesto comprometido, el cual se registró en mes de noviembre del año 2013, pero a su vez se encuentra 12,9 puntos porcentuales por encima del promedio histórico de ejecución que para dicho mes se registra en 84,0%

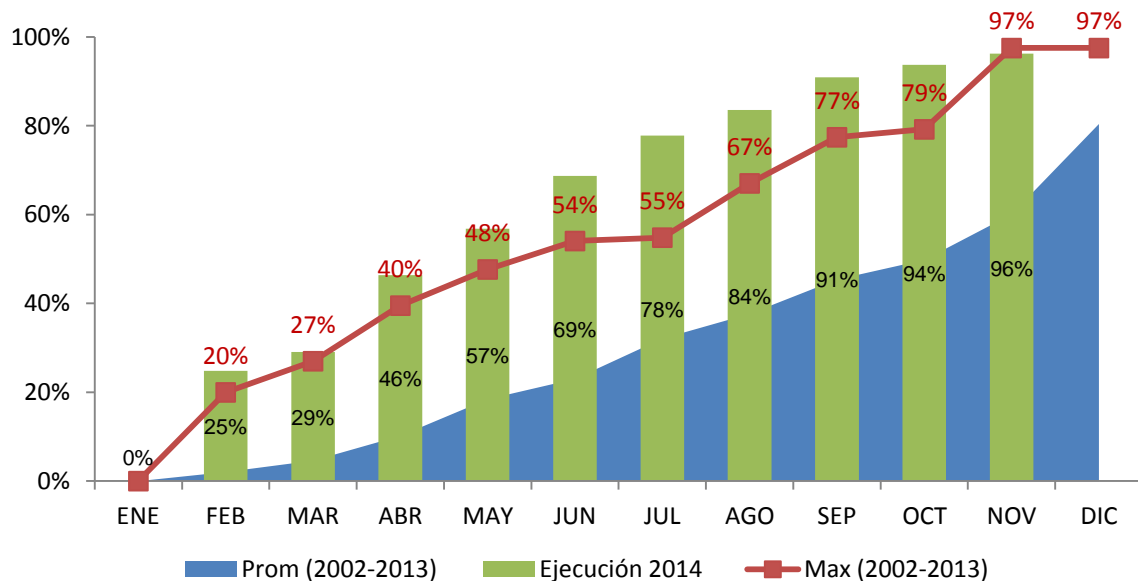


**Gráfico 15 Análisis de los Compromisos de Inversión Histórica – Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social**



El nivel de obligaciones de la Dirección de Administración de Fondos para el mes de noviembre de 2014 fue de 96,2% de la apropiación, 1,3 puntos porcentuales por debajo del máximo histórico registrado para ese mes (97,5% en 2013), como se puede evidenciar en el gráfico 16.

**Gráfico 16 Análisis Obligaciones de Inversión Histórica – Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social**

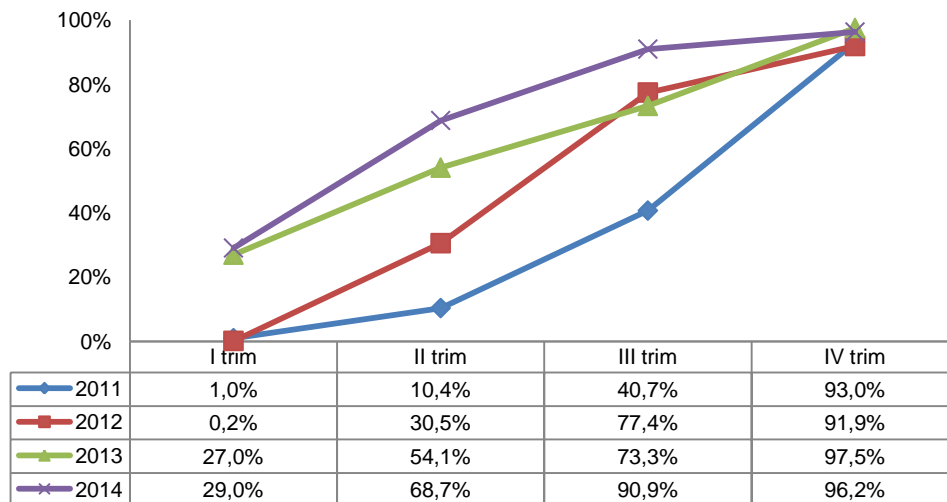




Al analizar el comportamiento de la ejecución de la Dirección de Fondos por trimestres, se observa que para los tres primeros trimestres del año los niveles de obligación presentaron un comportamiento más dinámico en 2014 que en los tres años anteriores.

De igual manera, como se observa en el gráfico 17, el corte parcial del último trimestre al mes de noviembre, está sólo 1,5 puntos porcentuales por debajo del año con mayor ejecución (2013), por lo cual se puede anticipar que al cierre del año la ejecución podrá ser al menos tan buena como la del año inmediatamente anterior.

**Gráfico 17 Evolución de las Obligaciones – Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social 2011-2012-2013-2014**



Nota: los datos del cuarto trimestre de 2014 corresponden a la ejecución a 30 de noviembre

### **3.2. Análisis de ejecución de Inversión frente a las metas del Acuerdo de Desempeño.**

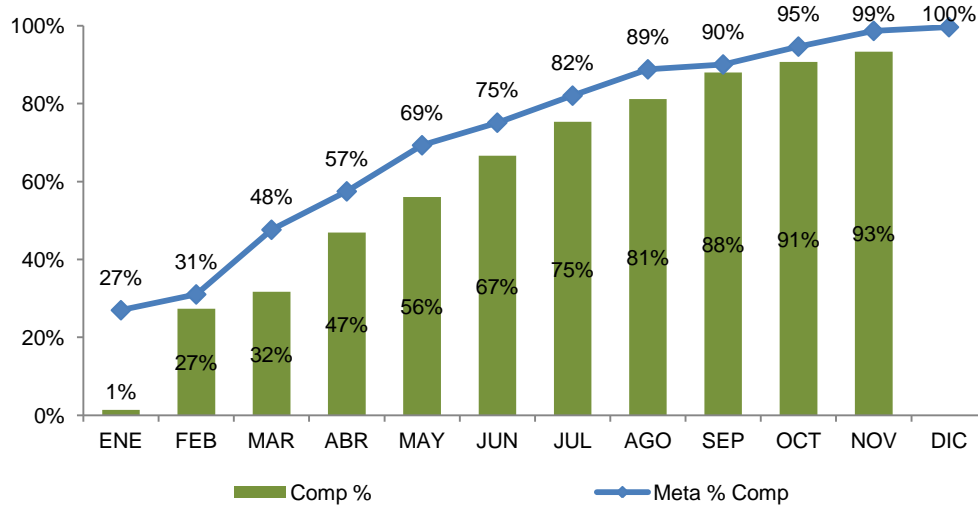
A continuación se evalúa la ejecución del presupuesto de inversión al mes de noviembre de 2014, en contraste con las metas de ejecución definidas en el marco del Acuerdo de Desempeño enviado a la Presidencia de la República. Este contraste se realiza tanto a nivel agregado del Sector, como para cada una de las entidades que lo conforman.

#### **3.2.1 Compromisos**

Al mes de noviembre, el sector alcanzó compromisos del 93,4%, 5,3 puntos porcentuales por debajo de la meta establecida para el mes 99%.



**Gráfico 18 Análisis de la Ejecución Presupuestal Compromisos 2014**



El resultado agregado, presentado en el gráfico 18 se explica en a continuación, a partir de la presentación de los resultados de cada una de las entidades:

### **Ministerio de Salud**

**Apropiación \$370.028 millones, Compromisos de 70,7% Meta 94,0%**

**De los 28 proyectos de inversión, 7 proyectos de inversión registraron compromisos superiores a la meta planteada para el mes de noviembre:**

Cuatro proyectos de inversión presentan ejecuciones del 100% de los valores apropiados: Apoyo a la población en condiciones especiales población desplazada con una apropiación de \$4.480 millones, cadenas logísticas de provisión de medicamentos con una apropiación \$356 millones, el proyecto para población en condiciones especiales con una apropiación de \$2.000 millones y el proyecto del IETS con una apropiación de \$3.000 millones.

Los proyectos Diseño e implementación de una estrategia de comunicación de salud en Colombia, Implantación del plan de estudios e investigaciones del sector salud y protección social a nivel nacional, e Implementación de mecanismos para mejorar la calidad y eficiencia en la prestación del servicio al ciudadano en el ministerio de salud y protección social a nivel nacional, presentan ejecuciones de 97,2%, 95,7% y 96,7%, respectivamente, superando la meta propuesta para el mes.

Adicionalmente, los proyectos Apoyo para el diseño, implementación y seguimiento de estrategias de atención en salud centrada en el usuario, Asistencia técnica, capacitación e implementación del sistema de salud y protección social, Asistencia y promoción social por la inclusión y la equidad, Implementación del sistema de gestión financiera y



administrativa de los recursos del sector salud, Implementación desarrollo del talento humano en salud a partir de su formación, gestión y ejercicio para atender las necesidades de salud de la población colombiana, Implementación plan nacional de mejoramiento de la calidad de la atención en salud en Colombia, Lineamientos de política para el mercado de aseguramiento a nivel nacional y Programa ampliado de inmunizaciones - PAI-, presentan ejecuciones superiores al 80%, las cuales pese a estar por debajo de la meta de la entidad para el mes, se encuentran dentro del rango óptimo de ejecución.

**Con una ejecución comprometida mayor al 50% pero menor al 80% se encuentran 6 proyectos a continuación se mencionan las justificaciones frente al convenio de desempeño:**

- Con el 77,0% de recursos comprometidos de una apropiación \$31.000 millones, el proyecto de Sistemas de Información del Ministerio de Salud tiene un rezago frente al convenio de desempeño de 23 puntos porcentuales, como consecuencia de los nuevos requisitos (estudios previos), para la contratación pública según Decreto 1510 de 2013.
- El proyecto de “Actualización regulación definición UPC, actualización POS y tarifas nacional” con una apropiación de \$2.100 millones logró una ejecución al mes de noviembre de 77,8%, 22,2 puntos porcentuales por debajo de lo establecido para el mes en el acuerdo de desempeño.
- Con el 74,5% de recursos comprometidos de una apropiación de \$682 millones se encuentra el proyecto de inversión “Asistencia y prevención en emergencias y desastres”, cuyo resultado del mes está por debajo de la meta en 25,5 puntos porcentuales.
- El proyecto del Sistema Integrado de Gestión, con una apropiación de \$300 millones, alcanzó para el mes de noviembre compromisos por el 78% de su apropiación, presentando un rezago de 19,2 puntos porcentuales, con respecto al cronograma de ejecución.
- El proyecto de Implementación articulación y desarrollo armonizado de TS para una prestación de servicios de salud, con una apropiación de \$3.000 millones, registró en el mes de noviembre compromisos por el 59,7% de su apropiación, presentando un rezago de 40,4 puntos porcentuales con respecto a la meta. Rezago que se presentó debido a que la Dirección de Medicamentos requería para el control de precios una base de datos con los precios internaciones de medicamentos, cuya adquisición que estaba planteada para el mes de abril no se logró debido a la no existencia de pluralidad de oferentes.

**En el rango menor al 50% se encuentra un proyecto de inversión.**



- En el proyecto “Fortalecimiento institucional y comunitario para la atención psicosocial y salud integral a víctimas del conflicto armado” con una apropiación de \$4.300 de los cuales 36,8% habían sido comprometidos a noviembre, con un rezago de 52 puntos porcentuales con respecto a la meta.

**Por último los proyectos que no han iniciado su ejecución son los siguientes:**

- Capacitación del recurso humano del sector salud, becas crédito, con una apropiación de \$16.000 millones, no ha iniciado su ejecución, este proyecto se ejecuta en coordinación con el ICETEX y se espera su suscripción en el último mes del 2014.
- Fortalecimiento de la capacidad instalada para la prestación de servicios de salud a nivel nacional, con una apropiación de \$15.000 millones. Una vez finalizada la Ley de Garantía Electorales, se priorizaron los departamentos que podrán acceder a los recursos de la presente vigencia. Posteriormente se les solicitó la presentación de los correspondientes proyectos de inversión para dotación de equipamiento biomédico, se esperando que la transferencia de los recursos se realizara en los últimos meses de 2014.
- Para el proyecto “Apoyar la reducción de la vulnerabilidad sísmica estructural de las instituciones hospitalarias”, con una apropiación de \$9.000 millones, se reprogramaron los compromisos y se realizarán en el último trimestre del año 2014.
- El proyecto “Remodelación adecuación y dotación de las instalaciones del ministerio de Protección Social”, con una apropiación de \$500 millones no ha logrado estructurar el plan para ejecutar los recursos.

**Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social.**

**Apropiación \$3.516.501 millones, Compromisos de 96,9% Meta 99,5%**

- El proyecto “Apoyo sostenibilidad afiliación de la población pobre y vulnerable asegurada a través del régimen subsidiado” el cual consiste en la cofinanciación del régimen subsidiado. Con una apropiación de más de \$3,3 billones había comprometido al mes de noviembre \$3,2 billones (97,7%), 2,3 punto porcentuales por debajo de la meta para el mes de noviembre.
- El proyecto de “Mejoramiento de la Red de Urgencias y Atención de Enfermedades Catastróficas y Accidentes de Tránsito- Subcuenta ECAT FOSYGA” alcanzó a 30 de noviembre compromisos de 87,0% frente a una meta de 92,0%. Los recursos de este proyecto son ejecutados de acuerdo con los procesos de reclamación que se tramitan por parte del Consorcio SAYP para apoyo y reclamaciones ECAT.



## **La Superintendencia Nacional de Salud,**

### **Apropiación \$48.514 millones, Compromisos de 55,0% Meta 71,9%**

Con \$48.514 millones apropiados en inversión, registró al cierre del mes de noviembre compromisos por el 55,0% de su apropiación presupuestal, con un rezago de 16,9 frente al 71,9% programado para el mes en el convenio de desempeño.

De 13 proyectos de inversión, nueve registraron compromisos por encima del 71,9% establecido como meta de la entidad para el mes: Análisis, seguimiento y evaluación de la estabilidad financiera, económica y social del sistema general de seguridad social en salud, Capacitación formación del talento humano de la Superintendencia Nacional de Salud, Control y evaluación del sistema obligatorio de garantía de calidad en el Sistema General de Seguridad Social en Salud, Diseño, implantación e implementación del sistema nacional de inspección, vigilancia y control para el Sistema General de Seguridad Social en Salud, Diseño e implementación del sistema de gestión documental en la Superintendencia Nacional de Salud, Fortalecimiento de la defensa judicial, extrajudicial y en jurisdicción de cobro persuasivo y coactivo a la Superintendencia, Implantación de un sistema de monitoreo y seguimiento de la nota técnica, Implementación de mecanismos para mejorar la calidad y eficiencia en la atención al ciudadano en la Superintendencia Nacional de Salud, Implementación y optimización plan de medios de comunicación masiva sobre IVC de Superintendencia y derechos y deberes de los usuarios del SGSSS y los distintos mecanismos para hacerlos exigibles.

Es preciso mencionar que los \$12.763 millones apropiados en el proyecto Adquisición y adecuación de edificación para sede de la Superintendencia de Salud, no pudieron ser ejecutados debido a la existencia de un concepto negativo del Ministerio de Hacienda para adquirirla. Este proyecto equivale al 26% del presupuesto de inversión de la entidad, por lo cual su no viabilidad afecta negativamente la ejecución de la misma.

## **El Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos y Alimentos – INVIMA.**

### **Apropiación \$58.351 millones, Compromisos de 62,4% Meta 100%**

Con una apropiación de \$58.351 millones logró compromisos por \$36.400 millones equivalentes al 62,4%. Al mes de noviembre el INVIMA tenía programado que todos los proyectos de inversión deberían registrar compromisos del 100%.

Los proyectos más rezagados de la entidad presentan niveles de compromisos inferiores al 50%, como se presenta a continuación:

- El proyecto de inversión Control de calidad de productos biológicos a nivel nacional con una apropiación de \$643 millones logró comprometer el 39,4% de su apropiación, aumentando sólo 1,6 puntos porcentuales, con respecto al mes anterior.



- El proyecto Levantamiento de la información de las condiciones fisicosanitarias de los productos competencia del INVIMA registró compromisos de \$4.012 millones al cierre del mes de noviembre, para una ejecución de 44,1% de su apropiación.

Otros cuatro proyectos presentaron ejecuciones entre el 50% y el 80%:

- El proyecto de inversión Adquisición, remodelación y dotación infraestructura física del INVIMA con una apropiación de \$22.000 millones logró comprometer el 53,5% de su apropiación. La apropiación de este proyecto de inversión representa el 37,7% de presupuesto total de inversión.
- El proyecto Desarrollo tecnológico de la informática y las comunicaciones -TICS- fortaleciendo el sistema IVC del INVIMA, con una apropiación de \$3.740 millones alcanzó compromisos por \$2.173 millones, incrementando en más de 10 puntos porcentuales la ejecución, con respecto al mes de octubre.
- El proyecto de Capacitación y asistencia técnica a entes descentralizados a nivel nacional con una apropiación de \$3.250 millones logró compromisos de 61,8%, 12,3 puntos porcentuales por encima de lo registrado el mes anterior.
- El proyecto Adquisición de equipos, insumos, elementos y repotenciación de equipos a nivel nacional comprometió al el mes de noviembre el 71,4%.

El proyecto Mejoramiento de la vigilancia sanitaria y control de calidad de los productos de competencia del INVIMA en el marco normativo vigente nacional con una apropiación de \$12.425, fue el único proyecto de la entidad que al cierre del mes de noviembre presentaba compromisos por encima del 80% de la apropiación.

### **El Instituto Nacional de Salud (INS)**

#### **Apropiación \$26.347 millones, Compromisos de 87,5% Meta 99%**

De los 10 proyectos de inversión del INS, 8 proyectos registraron ejecuciones superiores al 80% y 2 proyectos obtuvieron ejecuciones entre el 60% y el 80%. A continuación se describe la situación presupuestal de algunos proyectos de inversión del INS.

- El proyecto de Implantación de sistema de información, con una apropiación de \$1.835 millones, logró cerrar el mes de noviembre con compromisos por el 97,9% de su apropiación. La ejecución tiene un rezago con respecto a la meta de 2,1 puntos porcentuales.
- El proyecto de Investigación en salud alcanzó al mes de noviembre compromisos por el 97,9% de una apropiación de \$2.300 millones, aumentando en 6,2 puntos porcentuales su nivel de ejecución con respecto al mes anterior.



- Los proyectos Mejoramiento fortalecimiento red de donación y trasplante nacional, Mejoramiento fortalecimiento red nacional de bancos de sangre nacional y Mejoramiento fortalecimiento red nacional de laboratorios nacional presentan niveles de compromiso superiores al 90%.
- El proyecto de Administración producción y control de la calidad de biológicos y químicos y animales de laboratorio, presenta el mayor rezago frente a la meta con compromisos de 66,9%. Esta situación responde principalmente al incremento de la apropiación del proyecto, la cual pasó de \$1.724 millones a \$2.124 millones. La meta para el mes de noviembre era lograr comprometer el 100% de los recursos del proyecto, por lo cual es posible afirmar que el proyecto presenta rezago frente a la meta de 38,5 puntos porcentuales.

El **Instituto Nacional de Cancerología** tiene una apropiación de \$3.700 millones, con compromisos al cierre del mes de noviembre del 63,6%, presentando un incremento de 18,3 puntos porcentuales con respecto al mes anterior.

El principal rezago de esta entidad corresponde al proyecto de Ampliación, construcción, dotación y remodelación del instituto nacional de cancerología, E.S.E. Bogotá, el cual cuenta con una apropiación de \$1.580 millones, equivalentes al 42,7% de presupuesto de inversión del Instituto, este proyecto inició su ejecución en el mes de noviembre, alcanzando compromisos por el 35,2% de la apropiación.

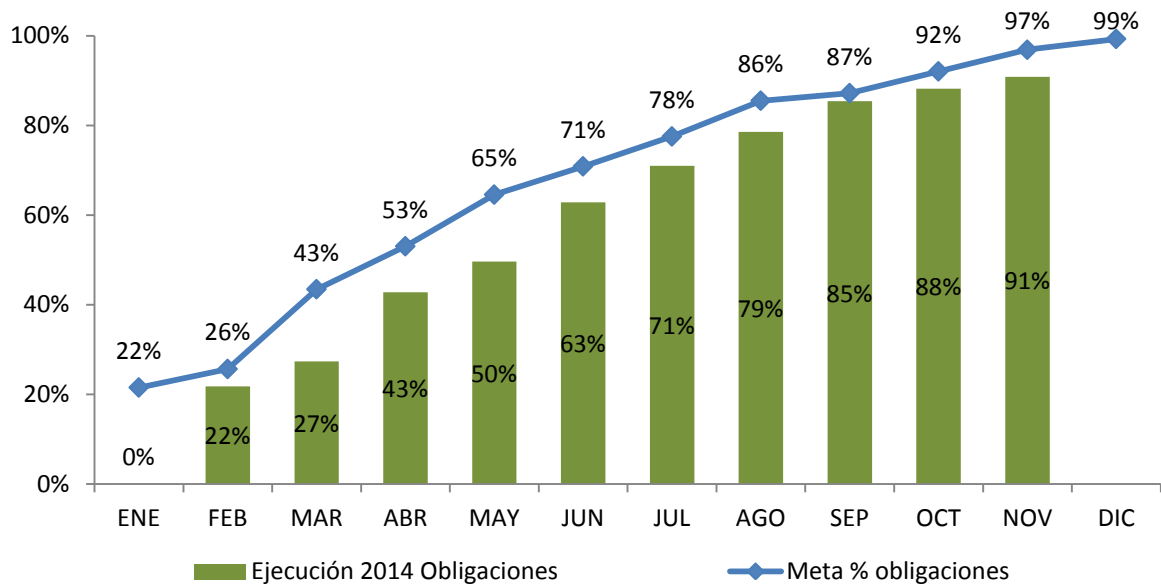
El **Sanatorio Agua de Dios** cuenta con una apropiación en presupuesto de inversión de \$1.000 millones, correspondientes a su único proyecto Implementación del sistema de información integral del Sanatorio de Agua de Dios Cundinamarca, el cual se encontraba totalmente comprometido al cierre del mes de noviembre, cumpliendo con la meta establecida.

El **Fondo de Previsión Social del Congreso – Pensiones:** inició la ejecución del proyecto en el mes de noviembre, cuando comprometió el 99,6% del presupuesto de su único proyecto de inversión, el cual tiene una apropiación de \$219 millones. Quedando 4 puntos básicos por debajo de la meta del mes.

### **3.2.2 Obligaciones**

En cuanto al comportamiento de los recursos obligados frente a la meta para el mes de noviembre, el sector alcanzó una ejecución del 90,8%, resultado inferior en 6,1 puntos porcentuales a la meta de 96,9% establecida para el mes de noviembre. El nivel de obligaciones del sector aumentó 8,7 puntos porcentuales con respecto al corte a 31 de octubre de 2014. Estos es, de una apropiación de \$4 billones se han obligado cerca de \$3,7 billones.

### **Grafico 19 Análisis de la Ejecución Presupuestal Obligada 2014**



Lo anterior se explica a continuación:

1. El **INVIMA** con una apropiación de \$58.351 millones alcanzó una obligación del 41,0% con una meta para el mes de noviembre de 83,9%, con un rezago de 43 puntos porcentuales.

El proyecto de “Capacitación y Asistencia Técnica a Entes Descentralizados a Nivel Nacional”, con una apropiación de \$2.010 millones, es el proyecto más rezagado con obligaciones del 20,7%

2. **La Superintendencia Nacional de Salud**, con \$48.514 millones apropiados en inversión, registró obligaciones por el 28,4% de la apropiación del presupuesto de inversión. Como se mencionó previamente, la imposibilidad de ejecutar el proyecto de la Sede de la Superintendencia debido al concepto negativo del Ministerio de Hacienda para su adquisición, afecta significativamente la ejecución, así como los retrasos en la ejecución de 10 proyectos que presentan obligaciones por debajo del 50% de su obligación.
3. **El Ministerio de Salud** tenía una meta de 85,0% definida para el mes de noviembre y sus obligaciones a ese mes alcanzaron un **58,8%**.

Se destaca la ejecución obligada del proyecto del Programa ampliado de inmunizaciones PAI con unas obligaciones de \$148.336 millones, equivalente al 80,2% de su presupuesto apropiado.

De otra parte, se identifican algunos proyectos que al mes de noviembre no habían iniciado su ejecución, como es el caso del proyecto de Becas Crédito con una apropiación de \$16.000 millones, el proyecto de Fortalecimiento de la capacidad



instalada con una apropiación de \$15.00 millones y el proyecto de vulnerabilidad sísmica con un apropiación de \$9.000 millones, son los que más afectan el cumplimiento del Ministerio frente a la meta.

**4. La Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social logró una ejecución obligada del 96,2%, quedando 2,7 puntos porcentuales por debajo de la meta definida para el mes 98,9%.**

- El proyecto de la Sub cuenta ECAT, Mejoramiento de la Red de Urgencias y Atención de Enfermedades Catastróficas y Accidentes de Tránsito con \$214.000 millones llegó al mes de noviembre al 77,0%. En donde es importante tener en cuenta que la ejecución de estos recursos se hace por demanda, en respuesta a las reclamaciones por accidentes de tránsito, acciones terroristas, desastre naturales y otras causas.
- El proyecto de “Prevención y Promoción de la Salud - Subcuenta de Promoción FOSYGA” de \$6.000 millones apropiado, no ha iniciado su ejecución
- El proyecto de mayor participación en el presupuesto de inversión del sector con el es el proyecto de “apoyo sostenibilidad afiliación de la población pobre y vulnerable asegurada a través del régimen subsidiado” con una apropiación de \$3,3 billones equivalentes al 93,7% del presupuesto de inversión de la Dirección de Fondos, este proyecto presentó al mes de noviembre obligaciones del 97,7%.

**3.3. Ranking de ejecución noviembre 2014 por entidad.**

**Cuadro 5 Ranking de Ejecución del Presupuesto de Inversión - noviembre de 2014**  
(Cifras en millones de \$)

Ranking	Entidad	Apropiación Vigente	Compromisos		Obligaciones		Partic.
			Valor	%	Valor	%	
1	Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social	3.516.501	3.405.891	96,9%	3.384.341	96,2%	87%
2	Sanatorio Agua de Dios	1.000	1.000	100,0%	948	94,8%	0%
3	Ministerio de Salud y Protección Social	370.028	261.662	70,7%	217.625	58,8%	9%
4	Instituto Nacional de Salud – INS	26.347	23.043	87,5%	13.974	53,0%	1%
5	Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos y Alimentos - INVIMA	58.351	36.400	62,4%	23.944	41,0%	1%
6	Instituto Nacional de Cancerología	3.700	2.353	63,6%	1.487	40,2%	0%
7	Superintendencia Nacional de Salud	48.514	26.691	55,0%	13.763	28,4%	1%
8	Fondo de Previsión Social del Congreso - FONPRECON	219	218	99,6%	-	0,0%	0%
<b>TOTAL INVERSIÓN PGN</b>		<b>4024659,607</b>	<b>3757259</b>	<b>93,4%</b>	<b>3648434</b>	<b>90,7%</b>	<b>100%</b>



En el primer lugar del ranking sectorial se encuentra la Dirección de Administración de Fondos con obligaciones del 96,2%, superando el nivel de ejecución del Sanatorio de Agua de Dios 94,8%.

El Ministerio de Salud y Protección Social con una obligación de 58,8% se ubica en el tercer lugar.

De otra parte, el resto de entidades (5 de 8), registran una ejecución obligada a 31 de noviembre inferior al 46%.