

Informe de Ejecución Presupuestal del Sector Salud a Junio 2023

Julio 2023

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 30 de junio de la vigencia fiscal 2023, 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 2023, en el sector se tiene una apropiación vigente de \$50,33 billones, de los cuales \$291,98 mil millones (0,58%), se encuentran en estado de apropiación bloqueada. Del restante de recursos para el mes de junio de 2023, quedan en apropiación real \$50,04 billones, de los cuales se ha comprometido el 52,43% de estos recursos y obligado el 48,09%.

APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	APROPIACIÓN REAL	COMPROMISO	OBLIGACION
\$50.331.489.367.488	\$291.975.235.636	\$50.039.514.131.852	\$26.388.496.936.872	\$24.205.310.974.915

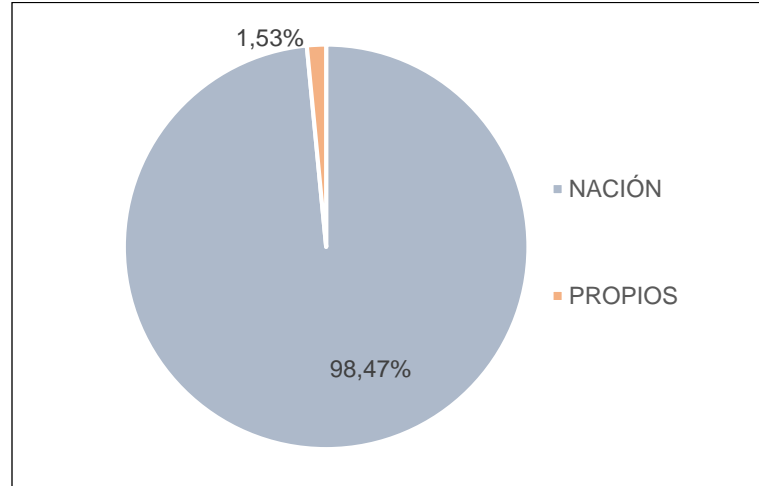
Apropiación Bloqueada por entidad

Entidad	APR BLOQUEADA
MSPS	\$246.974.377.136,00
FNE	\$161.916.000,00
INS	\$2.568.627.500,00
SUPERSALUD	\$32.870.102.000,00
INVIMA	\$9.400.213.000,00
FONPRECON - PN	\$0,00
FERROCARRILES - SALUD	\$0,00
FERROCARRILES - PN	\$0,00

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

La composición de los recursos por fuente de financiamiento de dicho presupuesto para el mes de junio, es de recursos de la Nación \$49,56 billones y recursos propios \$769,28 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



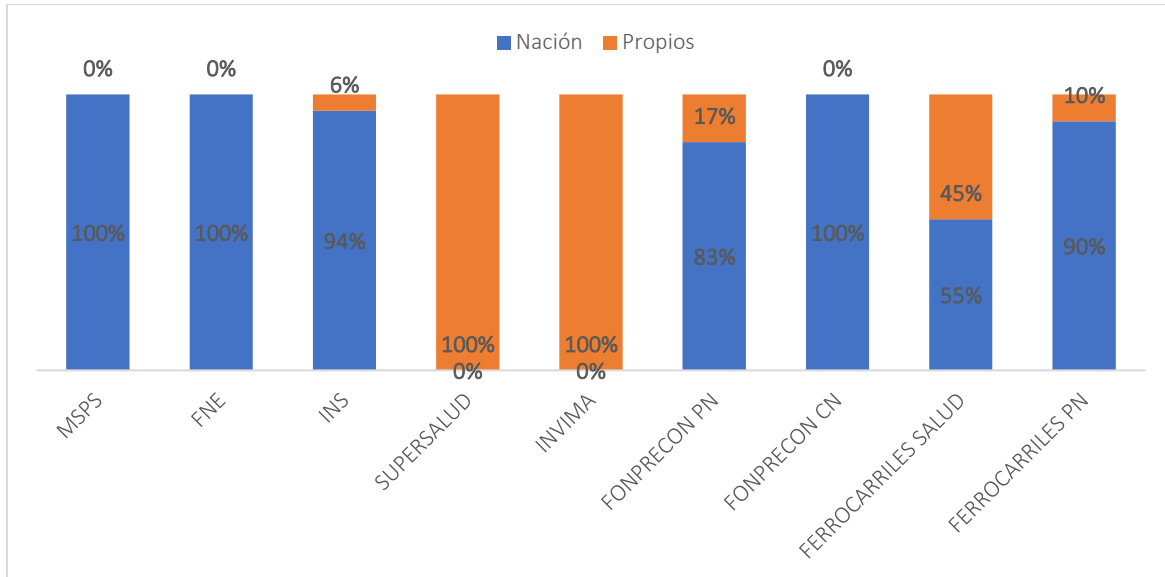
FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

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

ENTIDAD	NACIÓN	%	PROPIOS	%
MSPS	\$48.598.224.325.517	100,00%	\$0	0,00%
FNE	\$34.313.947.500	100,00%	\$0	0,00%
INS	\$101.745.800.626	94,09%	\$6.389.565.000	5,91%
SUPERSALUD	\$0	0,00%	\$277.776.769.491	100,00%
INVIMA	\$0	0,00%	\$248.743.340.013	100,00%
FONPRECON PN	\$289.188.014.341	82,72%	\$60.401.000.000	17,28%
FONPRECON CN	\$4.671.363.000	100,00%	\$0	0,00%
FERROCARRILES SALUD	\$165.225.559.000	54,80%	\$136.276.232.000	45,20%
FERROCARRILES PN	\$368.842.417.000	90,28%	\$39.691.034.000	9,72%
	\$49.562.211.426.984	98,47%	\$769.277.940.504	1,53%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

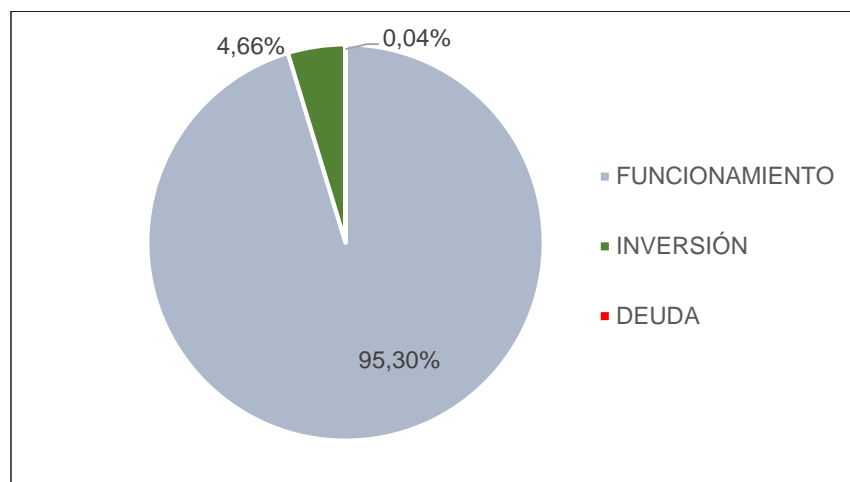
Gráfico No. 2 Composición por entidad del destino de los recursos vigentes apropiados por fuente de financiamiento.



FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

Así mismo, la composición de dicho presupuesto para el mes de junio de 2023, por funcionamiento es de \$47,97 billones, de inversión \$2.345,6 mil millones y de deuda 19,05 mil millones (ver gráfico No. 3).

Gráfico No. 3 Composición del Presupuesto del Sector



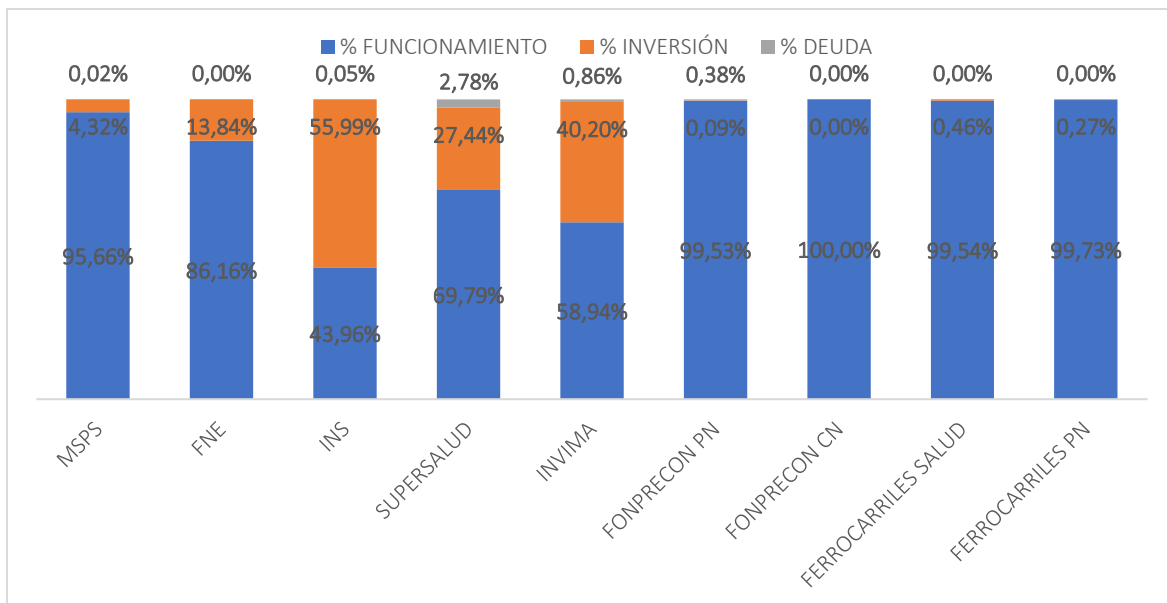
FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

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

ENTIDAD	FUNCIONAMIENTO	% FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN	% INVERSIÓN	DEUDA	% DEUDA
MSPS	\$46.489.102.379.721	95,66%	\$2.101.300.816.576	4,32%	\$7.821.129.220	0,02%
FNE	\$29.563.433.000	86,16%	\$4.750.514.500	13,84%	\$0	0,00%
INS	\$47.540.158.000	43,96%	\$60.543.072.988	55,99%	\$52.134.638	0,05%
SUPERSALUD	\$193.853.436.000	69,79%	\$76.209.422.000	27,44%	\$7.713.911.491	2,78%
INVIMA	\$146.612.230.000	58,94%	\$100.000.000.000	40,20%	\$2.131.110.013	0,86%
FONPRECON PN	\$347.956.951.000	99,53%	\$300.000.000	0,09%	\$1.332.063.341	0,38%
FONPRECON CN	\$4.671.363.000	100,00%	\$0	0,00%	\$0	0,00%
FERROCARRILES SALUD	\$300.101.791.000	99,54%	\$1.400.000.000	0,46%	\$0	0,00%
FERROCARRILES PN	\$407.433.451.000	99,73%	\$1.100.000.000	0,27%	\$0	0,00%
SECTOR SALUD	\$47.966.835.192.721	95,30%	\$2.345.603.826.064	4,66%	\$19.050.348.703	0,04%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

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

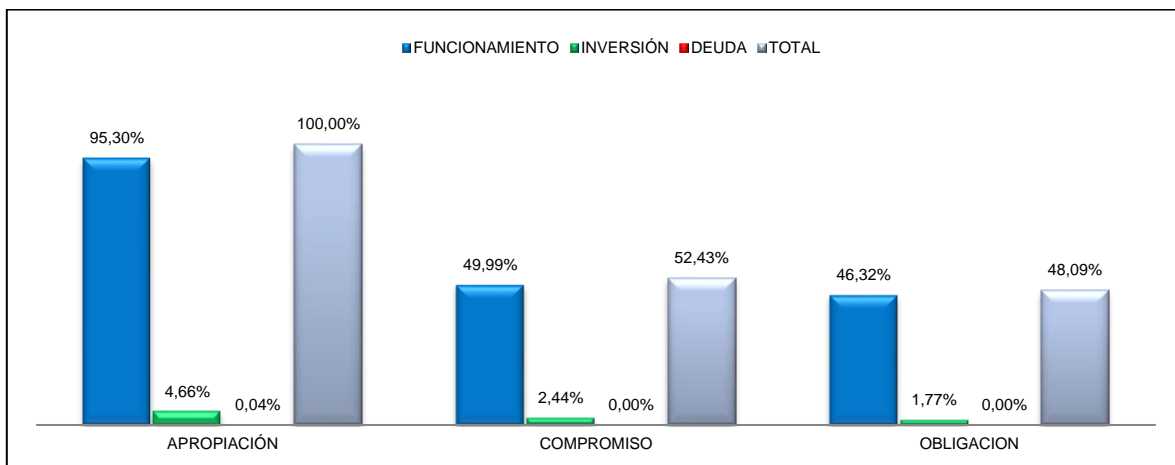


FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

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 30 de junio se han comprometido el 52,43% de los recursos vigentes apropiados del sector y obligado el 48,09%, siendo un porcentaje importante teniendo en cuenta que es el sexto mes del año.

Gráfico No. 5 Estructura del Gasto y Ejecución



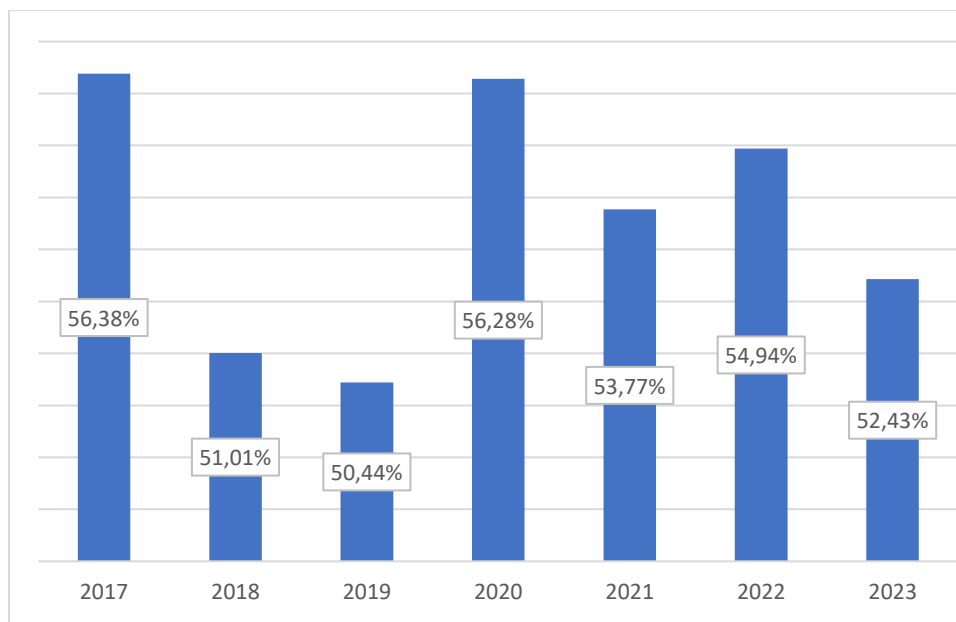
FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

De acuerdo con el Gráfico No. 5, los recursos de funcionamiento son el 95,3% del total de la apropiación vigente, en el presupuesto de Inversión es el 4,66% y por deuda 0,04%. En funcionamiento se acumularon compromisos por monto de \$25,16 billones, equivalentes al 49,99% de la apropiación y obligaciones por \$23,32 billones, equivalentes al 46,32%; por su parte, la inversión a nivel de compromisos fue del 2,44% (\$1227,81 mil millones) y las obligaciones se ubicaron en el 1,77% (\$889,5 mil millones), sin ningún valor por concepto de deuda.

Nivel de desempeño para el período 2017 – 2023

El gráfico 6 contrasta los porcentajes comprometidos durante el sexto mes del 2023 frente al mismo mes de la serie 2017 – 2023 de la cual, se presenta que el 2023 se encuentra en un nivel de 52,43% comprometido. El porcentaje promedio de compromiso en los años anteriores es de 53,8%, y por lo tanto el año 2023 está por debajo -1,37%. Por otro lado, con relación al año inmediatamente anterior, se evidencia una disminución de compromiso de -2,51%.

Gráfico No. 6 Comparativo de la ejecución acumulada 2017 a 2023

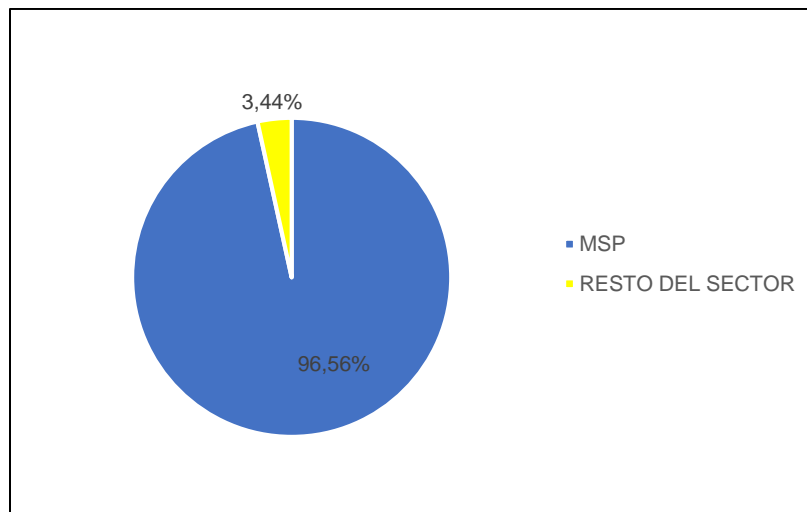


FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

Evaluación de la Ejecución por Entidad del Sector Salud

De la participación en el presupuesto, se observa que el 96,56% (\$48,6 billones) del total corresponde a la Unidad Ejecutora 190101 Ministerio de Salud y Protección Social, mientras que el restante 3,44% (\$1,73 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.

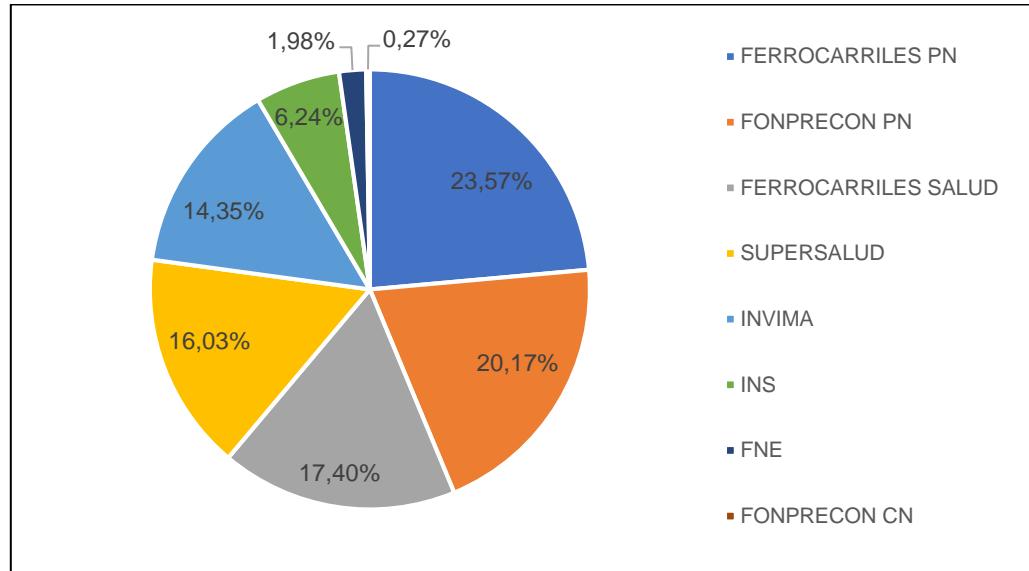
Gráfico No. 7 Composición Estructural del Presupuesto 2023



FUENTE: Reporte SIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

Con respecto de la participación en el presupuesto del resto del sector, el cual se evidenció que era un 3,44% (\$1,73 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 0,81% (\$408,53 mil millones) y FONPRECON PN con 0,69% (\$349,59 mil millones).

Gráfico No. 8 Composición Estructural del Presupuesto 2023



FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – 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 98,55% del presupuesto de funcionamiento corresponde a Transferencias Corrientes, 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 0,41%.

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	0,16%	0,05%	99,44%	0,00%	0,00%	0,35%
FNE	6,99%	2,94%	4,97%	84,56%	0,00%	0,54%
INC	En virtud del Artículo 40 del Decreto 2590 de 2022 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2023, 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	82,78%	6,22%	9,08%	0,00%	0,00%	1,92%
SUPERSALUD	72,07%	15,23%	12,41%	0,00%	0,00%	0,29%
INVIMA	81,84%	16,82%	0,67%	0,00%	0,00%	0,67%
FONPRECON PN	1,22%	0,99%	97,77%	0,00%	0,00%	0,02%
FONPRECON CN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%
FERROCARRILES SALUD	1,19%	4,67%	94,04%	0,00%	0,00%	0,09%
FERROCARRILES PN	0,46%	4,03%	95,46%	0,00%	0,00%	0,05%
SECTOR SALUD	0,81%	0,24%	98,55%	0,05%	0,01%	0,35%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – 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 90,95% del presupuesto corresponde al rubro de Salud Pública y Prestación de Servicios, Inspección Vigilancia y Control con el 5,53%; Fortalecimiento de la Gestión en el 2,97%. Por otro lado, el rubro de Aseguramiento y Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud representa el 0,55% del total de los recursos por inversión del Sector, que corresponden únicamente al Ministerio de Salud y Protección Social 0,55% y a la Superintendencia Nacional de Salud 1,7%.

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	99,19%	0,55%	0,00%	0,26%
FNE	20,71%	0,00%	33,02%	46,27%
INC	En virtud del Artículo 40 del Decreto 2590 de 2022 "Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2023, 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	79,88%	0,00%	0,00%	20,12%
SUPERSALUD	0,00%	1,70%	52,42%	45,88%
INVIMA	0,00%	0,00%	87,99%	12,01%
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	90,95%	0,55%	5,53%	2,97%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – 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 30 de junio.

Tabla No. 5 Apropiación por entidad

Entidad	APROPIACIÓN
MSPS	\$48.598.224.325.517
FNE	\$34.313.947.500
INS	\$108.135.365.626
SUPERSALUD	\$277.776.769.491
INVIMA	\$248.743.340.013
FONPRECON PN	\$349.589.014.341
FONPRECON CN	\$4.671.363.000
FERROCARRILES SALUD	\$301.501.791.000
FERROCARRILES PN	\$404.733.451.000
SECTOR SALUD	\$50.331.489.367.488

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

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

Entidad	COMPROMISO	% COMP.	OBLIGACION	% OBLIG.	DEUDA	% DEUDA.
MSPS	\$25.423.192.020.200	52,31%	\$23.516.748.980.379	48,39%	\$7.821.129.220	0,02%
FNE	\$25.480.626.501	74,26%	\$6.447.245.527	18,79%	\$0	0,00%
INS	\$47.559.495.567	43,98%	\$27.628.669.528	25,55%	\$52.134.638	0,05%
SUPERSALUD	\$129.103.609.963	46,48%	\$89.613.061.300	32,26%	\$7.713.911.491	2,78%
INVIMA	\$101.063.670.516	40,63%	\$76.869.574.820	30,90%	\$2.131.110.013	0,86%
FONPRECON PN	\$177.929.722.229	50,90%	\$177.181.202.583	50,68%	\$1.332.063.341	0,38%
FONPRECON CN	\$2.293.342.564	49,09%	\$1.961.765.148	42,00%	\$0	0,00%

Entidad	COMPROMISO	% COMP.	OBLIGACION	% OBLIG.	DEUDA	% DEUDA.
FERROCARRILES SALUD	\$261.997.954.047	86,90%	\$100.833.703.719	33,44%	\$0	0,00%
FERROCARRILES PN	\$219.876.495.284	53,82%	\$208.026.771.912	50,92%	\$0	0,00%
SECTOR SALUD	\$26.388.496.936.872	52,43%	\$24.205.310.974.916	48,09%	\$19.050.348.703	0,04%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

En cuanto al Sector, se observa que acumuló compromisos presupuestales del 52,43%, obligaciones del 48,09% y de deuda 0,04% 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 86,9% y el INVIMA la que menos con 40,63%. En las demás entidades que componen el Sector Salud, se encontró con un total de compromisos entre el 74,26% y el 43,98%.

Respecto a las obligaciones presupuestales la entidad con menos recursos obligados (18,79%) es FNE y el que mayor obligado tiene es el FERROCARRILES PN con 50,92%. Entre el 25,55% y el 50,68% se encontraron las demás entidades del sector salud como refleja el cuadro.

En cuanto a deuda, SUPERSALUD es la que más porcentaje utiliza en el mencionado rubro, con 2,78% de su 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 Artículo 40 del Decreto 2590 de 2022, 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	\$139.813.112.000
TRANSFERENCIA AL SANATORIO DE CONTRATACIÓN	\$29.811.367.000
TRANSFERENCIA AL SANATORIO DE AGUA DE DIOS	\$52.836.401.000
TRANSFERENCIA AL CENTRO DERMATOLÓGICO FEDERICO LLERAS ACOSTA	\$5.510.266.000

190101 – Ministerio de Salud y Protección Social.

El Ministerio de Salud y Protección Social, tiene una participación en la apropiación del 96,56%, de los cuales, el 95,66% corresponde a recursos de funcionamiento, mientras que la Inversión representa el 4,32% y deuda 0,02%.

La ejecución total, en término de compromisos al 30 de junio acumuló el 52,31%, en cuanto a funcionamiento fue del 52,28% y la inversión del 53,31%.

En lo referente a obligaciones al cierre del mes de junio de 2023, el Ministerio de Salud y Protección Social acumuló el 48,39%, siendo en funcionamiento el 48,77% y en inversión 40,16%.

MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$46.489.102.379.721	\$24.303.055.026.606	\$22.672.960.346.935	52,28%	48,77%
INVERSIÓN	\$2.101.300.816.576	\$1.120.136.993.595	\$843.788.633.445	53,31%	40,16%
DEUDA	\$7.821.129.220	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$48.598.224.325.517	\$25.423.192.020.200	\$23.516.748.980.379	52,31%	48,39%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – 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 0,07% y la ejecución en términos de compromisos a corte de 30 de junio fue del 74,26% y obligaciones tan solo del 18,79%.

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL FONDO NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$29.563.433.000	\$22.134.030.493	\$5.222.475.223	74,87%	17,67%
INVERSIÓN	\$4.750.514.500	\$3.346.596.008	\$1.224.770.304	70,45%	25,78%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$34.313.947.500	\$25.480.626.501	\$6.447.245.527	74,26%	18,79%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

190300 – Instituto Nacional de Salud – INS

El Instituto Nacional de Salud apropia el 0,21% del total del presupuesto del sector. El total de los compromisos fue del 43,98%; siendo para los recursos de funcionamiento del 46,99%, mientras que los recursos de inversión fueron del 41,66%; respecto a las obligaciones presupuestales llegaron al 25,55% al cierre del sexto mes de la vigencia 2023.

INSTITUTO NACIONAL DE SALUD (INS)					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$47.540.158.000	\$22.338.958.547	\$18.705.459.369	46,99%	39,35%
INVERSIÓN	\$60.543.072.988	\$25.220.537.020	\$8.923.210.160	41,66%	14,74%
DEUDA	\$52.134.638	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$108.135.365.626	\$47.559.495.567	\$27.628.669.528	43,98%	25,55%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

191000 – Superintendencia Nacional de Salud - SNS.

Corresponde a la Superintendencia Nacional de Salud el 0,55% del total del presupuesto del sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 46,48%, teniendo en la parte de inversión una ejecución importante de 54,39%. En cuanto al de obligaciones llegó al 32,26%.

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$193.853.436.000	\$87.655.760.523	\$75.337.149.917	45,22%	38,86%
INVERSIÓN	\$76.209.422.000	\$41.447.849.440	\$14.275.911.383	54,39%	18,73%
DEUDA	\$7.713.911.491	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$277.776.769.491	\$129.103.609.963	\$89.613.061.300	46,48%	32,26%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

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

El INVIMA da cuenta del 0,49% del total del presupuesto del Sector. El nivel de ejecución de compromisos fue de 40,63% y el de sus obligaciones llegó al 30,9% de los cuales inversión estuvo en 20,93% y funcionamiento en 38,16% al cierre del sexto mes de 2023.

INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS - INVIMA					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$146.612.230.000	\$64.481.606.991	\$55.941.513.247	43,98%	38,16%
INVERSIÓN	\$100.000.000.000	\$36.582.063.525	\$20.928.061.574	36,58%	20,93%
DEUDA	\$2.131.110.013	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$248.743.340.013	\$101.063.670.516	\$76.869.574.820	40,63%	30,90%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

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

La Unidad de Fondo de Previsión Social del Congreso (Pensiones), apropia el 0,69% del presupuesto total del sector, alcanzando al cierre del mes del presente informe una ejecución de recursos en compromisos y obligaciones del 50,9% y 50,68% respectivamente. Sus recursos de inversión no han sido comprometidos, mientras que en funcionamiento los compromisos corresponden a 51,14% y lo obligado a 50,92%.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$347.956.951.000	\$177.929.722.229	\$177.181.202.583	51,14%	50,92%
INVERSIÓN	\$300.000.000	\$0	\$0	0,00%	0,00%
DEUDA	\$1.332.063.341	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$349.589.014.341	\$177.929.722.229	\$177.181.202.583	50,90%	50,68%

FUENTE: Reporte SIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

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

Esta Unidad tiene tan solo un 0,009% de la apropiación total del sector salud, no cuenta con recursos de Inversión y para este periodo registró compromisos de 49,09% y obligó 42%.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - CESANTIAS Y VIVIENDA					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$4.671.363.000	\$2.293.342.564	\$1.961.765.148	49,09%	42,00%
INVERSIÓN	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$4.671.363.000	\$2.293.342.564	\$1.961.765.148	49,09%	42,00%

FUENTE: Reporte SIF corte junio 30 de 2023 – 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 0,6% del total del presupuesto, presentó unos compromisos del 86,9% y obligaciones de tan solo 33,44% de acuerdo con el sexto mes de la vigencia 2023. En los recursos de inversión cerró este mes con 34,04% de compromiso y 12,39% obligado.

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA - SALUD					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$300.101.791.000	\$261.521.423.956	\$100.660.275.861	87,14%	33,54%
INVERSIÓN	\$1.400.000.000	\$476.530.092	\$173.427.857	34,04%	12,39%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$301.501.791.000	\$261.997.954.047	\$100.833.703.719	86,90%	33,44%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – 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 0,81% del total del presupuesto del Sector, registró un total de compromisos del 53,82% y obligaciones del 50,92% para el cierre del mes de junio de 2023.

FONDO PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA -PENSIONES					
RUBRO	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% COMP.	% OBLIG.
FUNCIONAMIENTO	\$407.433.451.000	\$219.278.873.301	\$207.845.132.857	53,82%	51,01%
INVERSIÓN	\$1.100.000.000	\$597.621.983	\$181.639.055	54,33%	16,51%
DEUDA	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%
TOTAL	\$408.533.451.000	\$219.876.495.284	\$208.026.771.912	53,82%	50,92%

FUENTE: Reporte SIIF corte junio 30 de 2023 – Cálculos MinSalud

CONCLUSIONES

Revisando las ejecuciones históricas se puede evaluar si el nivel promedio de compromiso en la serie histórica desde 2017 del 53,8% a sexto mes es óptimo o no. Así las cosas, para el cierre del mes de junio fue el quinto más alto, siendo los años 2017 con 56,38% y 2020 con 56,28% los más altos. El promedio del porcentaje de avance oscilaba entre el 53,8% los últimos 6 años; lo cual refleja que se estuvo por debajo -1,37%, esto con respecto al comportamiento de los últimos 6 años mencionados.

De manera comparativa con la vigencia anterior, la ejecución de la vigencia 2023 estuvo por debajo en -2,51% con respecto a 2022 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 2023 falta por comprometer el 47,57%, 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 junio 30 de la presente vigencia, da cuenta del importante esfuerzo realizado por cumplir las metas de ejecución de los recursos asignados al sector. Con esto, se espera que en la presente vigencia se pueda alcanzar un nivel de ejecución igual o superior al de vigencias anteriores.

Teniendo en cuenta el periodo transcurrido de la presente vigencia, se convoca a las entidades que conforman el sector administrativo de Salud y Protección Social a contar con una planeación clara y adecuada de la ejecución de los recursos, apuntando a su vez a la óptima ejecución de recursos al final de la vigencia 2023.

Elaboró: Lennys Martínez González – Grupo de Planeación OAPES MinSalud
Revisó / Aprobó: Víctor Gabriel Grosso – Jefe (E) Oficina Asesora de Planeación y Estudios Sectoriales
Fecha: Julio de 2023