



INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO: Evaluar la ejecución presupuestal del Fondo Financiero Distrital de Salud.

FUENTE DE LA INFORMACIÓN ANALIZADA: Ejecución presupuestal emitida por la Dirección Financiera con corte marzo de 2017, correspondiente al Fondo Financiero Distrital de Salud.

PERÍODO EVALUADO: Del 1° de Enero al 31 de marzo de 2017, correspondiente al I Trimestre.

RESULTADO DEL ANÁLISIS:

PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA.

1. INTRODUCCIÓN

Mediante **Acuerdo 657 de diciembre 20 de 2016** por el cual "*Por el cual se expide el presupuesto anual de rentas e ingresos y de gastos e inversiones de Bogotá, Distrito Capital, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2017 y se dictan otras disposiciones.*" y el Decreto **627 de diciembre 26 de 2016**, "*Por medio del cual se liquida el presupuesto anual de rentas e ingresos y de gastos e inversiones de Bogotá, Distrito Capital, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2017 y se dictan otras disposiciones, en cumplimiento del Acuerdo No. 657 del 20 de diciembre de 2016, expedido por el Concejo de Bogotá.*"

Tabla No. 1.

FUENTES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTO DE RENTAS E INGRESOS

Vigencia 2017

RUBRO PRESUPUESTAL	RECURSOS ADMINISTRADOS	TRANSFERENCIAS NACIÓN	TOTAL
Ingresos Corrientes	\$246.981.520.000	-	\$246.981.520.000
Transferencias	-	\$660.944.825.000	\$660.944.825.000
Recursos de Capital	\$212.259.957.000	-	\$212.259.957.000
TOTAL RENTAS E INGRESOS	\$459.241.477.000	\$660.944.825.000	\$1.120.186.302.000

Fuente: Decreto de liquidación 627 del 26/12/2016



Mediante el mismo Decreto se fijó el Presupuesto Anual de Gastos e Inversiones para la vigencia Fiscal comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2017, para el Fondo Financiero Distrital de Salud en la suma de \$2.338.562 millones con un incremento porcentual respecto a la vigencia inmediatamente anterior del 15,90%.

El presupuesto de gastos para la vigencia se fijó para gastos de funcionamiento y gastos de inversión como se muestra en el siguiente cuadro:

Tabla No. 2

PRESUPUESTO DE GASTOS APROBADO VIGENCIA 2017

CODIGO PRESUPUESTO	RECURSOS ADMINISTRADOS	%PARTICIPACIÓN	APORTES DEL DISTRITO	%PARTICIPACIÓN	TOTAL	%PARTICIPACIÓN
Gastos de Funcionamiento	17.465.000.000	1,56%	5.300.000.000	0,44%	22.765.000.000	0,97%
Gastos de inversión	1.102.721.302.000	98,44%	1.213.375.878.000	99,59%	2.315.797.180.000	99,03%
Total	1.120.186.302.000	100%	1.218.375.878.000	100%	2.338.562.180.000	100%

Fuente: Decreto de liquidación 627 del 26/12/2016

2. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El presupuesto de Gastos de Funcionamiento corresponde al 1.56% del total apropiado y los Gastos de inversión al 98.44%. de una apropiación total de \$1.102.186 millones.

La apropiación disponible para gastos de Funcionamiento es de \$17.465 Millones con recursos administrados y de \$5.300 Millones con aportes del Distrito.

El presupuesto para funcionamiento del Fondo Financiero Distrital de Salud contempla el pago de servicios indirectos, adquisición de bienes, adquisición de servicios otros gastos generales y otras transferencias dentro de las cuales se incluye la suma de \$2.200 millones para gastos de funcionamiento para tribunales de ética Médica, Enfermería y odontología.

Durante el primer trimestre (enero-Marzo) de 2017, la ejecución fue la siguiente:

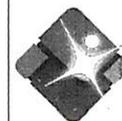


Tabla No. 3

DISTRIBUCIÓN Y EJECUCIÓN DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CODIGO PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO PRESUPUESTO	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT.PPTO.	AUTORIZA.GIRO	%EJEC.GIROS.
3	GASTOS	\$2.338.652.180.000	\$242.623.838.16	10.37%	\$127.711.434.546	12.14%
31	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$22.765.000.000	\$2.647.723.540	11.63%	1.055.124.553	12.15%
311	SERVICIOS PERSONALES	\$150.000.000	0	0%	0	0%
31102	SERVICIOS PERSONALES	\$150.000.000	0	0%	0	0%
312	GASTOS GENERALES	\$20.615.000.000	\$697.849.054	3.39%	\$567.655.931	3,38%
31201	Adquisición de Bienes	\$929.058.000	\$100.000.000	10.76%	0	0%
31202	Adquisición de Servicios	\$14.311.842.000	\$595.792.154	4.16%	\$566.630.524	0%
31203	Otros Gastos Generales	\$5.374.100.000	\$2.056.900	0.04%	\$1.025.407	0,01%
313	TRANSFERENCIAS PARA	\$2.000.000.000	\$1.949.874.486	97,49%	\$487.468.622	24,73%
31302	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$2.000.000.000	\$1.949.874.486	97.49%	\$487.468.622	24,73%

Fuente: Ejecución presupuestal a Marzo 31 de 2017, suministrado por la Dirección Financiera.

2.1. Modificaciones Presupuestales

Para el I trimestre (enero-marzo de 2017) objeto del seguimiento presupuestal no se presentaron traslados presupuestales dentro del rubro de Gastos de Funcionamiento.

3. GASTOS DE INVERSIÓN

El presupuesto aprobado para Inversión de la vigencia 2017, se encuentra constituido por Gastos de Inversión \$2.315.797.180.000, de los cuales para Inversión Directa se apropiaron \$2.308.910.323.000, a transferencia para Inversión \$3.400.709.000, y para el pago de Pasivos Exigibles \$3.486.148.000.

Tabla No. 4

DISTRIBUCIÓN Y EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN

Del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2017

CODIGO PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO PRESUPUESTO	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT.PPTO.	AUTORIZA.GIRO	%EJEC.GIROS.
33	INVERSION	\$2.315.797.180.000	\$239.976.114.621	10.36%	\$126.656.309.993	5,47%
331	DIRECTA	\$2.308.910.323.000	\$239.448.939.983	10.37%	\$126.350.249.992	5,47%
33114	BOGOTA MEJOR PARA TODOS	\$2.308.910.323.000	\$239.448.939.983	10.37%	\$126.350.249.992	5,47%
332	TRANSFERENCIA PARA INVERSION	\$3.400.709.000	\$527.174.639	15.50%	\$306.060.001	9.00%
334	PASIVOS EXIGIBLES	\$3.486.148.000	0	0%	\$0	0%

Fuente: Ejecución presupuestal a Marzo 31 de 2017, suministrado por la Dirección Financiera

El presupuesto aprobado para Inversión de la vigencia 2017 se encuentra constituido por Gastos de Inversión \$2.315.797.180.000, de los cuales para Inversión Directa se apropiaron \$2.308.910.323.000, a transferencia para Inversión \$3.400.709.000, y para el pago de Pasivos Exigibles \$3.486.148.000.

3.1 Modificaciones Presupuestales

Para el I trimestre objeto del seguimiento presupuestal no se presentaron traslados presupuestales dentro del rubro de Gastos de Inversión.

4. INVERSIÓN DIRECTA

4.1 Proyectos de Inversión

En inversión, el presupuesto del primer trimestre de la vigencia 2017 se ejecutó a través de trece (13) proyectos de inversión del "Plan de Desarrollo Bogotá Mejor para Todos" para lo cual en el presente informe se muestra la ejecución del periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de Marzo de 2017, como se muestra en el cuadro a continuación:

Tabla No. 5

CODIGO DEL PPTO	NOMBRE DEL RUBRO DE PPTO	APROPIACION INICIAL	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECUCION PPTO.	GIROS ACUMULADOS	% GIROS ACUMULADOS
33115	BOGOTA MEJOR PARA TODOS	\$2.308.910.323.000	\$239.448.939.983	10.37%	\$126.350.249.992	5.47%
3311501091184120	Atención Integral en Salud - AIS	\$1.252.887.191.000	\$160.422.439.853	12.80%	\$125.647.472.889	10.03%
3311501091185120	Atención Integral en Salud - AIS	\$253.542.268.000	\$28.681.857.655	11.31%	\$673.113.078	0.27%
3311501091186120	Atención Integral en Salud-AIS	\$200.000.000.000	\$34.795.194.060	17.40%	0	0.00%
3311501091187120	Atención Integral en Salud-AIS	\$15.170.000.000	\$168.844.866	1.11%	0	0.00%
3311501091188120	Atención Integral en Salud-AIS	\$24.642.275.000	\$2.179.963.113	8.85%	0	0.00%
3311501091189122	Redes Integradas Servicios de Salud-RISS	\$10.694.627.000	\$769.347.596	7.19%	0	0.00%
3311501091190121	Investig. científ. e innovación al serv. salud	\$23.726.571.000	0	0.00%	\$29.664.025	0.01%
3311501101191123	Modernizac.de la Infr.Física y Tecnológica	\$440.402.268.000	\$253.355.171	0.06%	0	0.00%
3311507451192198	Instit.Gobern.y Rec.en Sal.para Bogotá D.C.	\$87.845.123.000	\$904.821.750	15.25%	0	0.00%
3311507457523198	Institucional,Gobernan y rectoría salud Bogotá	10.504.400.139	\$10.504.400.139	25.35%	0	0.00%
	TOTALES	\$2.308.910.323.000	\$239.448.939.983	10.37%	\$126.350.249.992	5.47%

Fuente: Ejecución presupuestal a Marzo 31 de 2017, suministrado por la Dirección Financiera





El desempeño de los proyectos de inversión del Plan de Desarrollo **“Bogotá Mejor para Todos”** se midió en primer lugar en el nivel de los compromisos adquiridos en el primer trimestre de la cursante vigencia (2017), los cuales se encuentran registrados presupuestalmente con el Certificado de Registro Presupuestal (CRP), y en segundo lugar por las autorizaciones de giros de los pagos tramitados por cada gerente de proyecto sobre los compromisos adquiridos, es importante resaltar que en el total de las ejecuciones se evidencia una baja ejecución de estas apropiaciones.

5. PASIVOS EXIGIBLES - INVERSIÓN

Los pasivos exigibles son compromisos debidamente perfeccionados que fenecen presupuestalmente por no haber sido cancelados en la vigencia en la cual se constituyeron como reserva presupuestal con cargo a inversión y que, por lo tanto, deben pagarse en la vigencia donde se hacen exigibles, con el fin de disminuir los mismos de hacerse exigible su pago se deberán atender con el presupuesto de la vigencia.

6. ANÁLISIS DE FUENTES Y USOS

6.1 Análisis de Fuentes y Usos: A continuación, se presenta como quedó presupuestado cada proyecto de inversión de acuerdo a cada una de las fuentes de financiación que lo componen:

Tabla No. 6.

FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIÓN DE LA VIGENCIA 2017 POR FUENTES DE FINANCIACIÓN

Del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2017

CÓDIGO PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO PRESUPUESTO	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT.PPTO.	AUTORIZA.GIRO	%EJEC.GIROS.
2	INGRESOS	\$2.338.562.180.000	\$242.623.838.161	11.49%	\$127.711.434.546	5.47%
21	INGRESOS CORRIENTES	\$246.981.520.000	\$43.451.867.760	19.57%	\$27.510.000.802	5.47%
22	TRANSFERENCIAS	\$1.879.320.703.000	\$199.171.970.401	11.83%	\$100.201.433.744.	5.95%
24	RECURSOS DE CAPITAL	\$212.259.957.000	\$0	0%	\$0	0%

Fuente: Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017.

Tabla No. 7

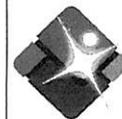
DISTRIBUCIÓN POR FUENTE DE LOS GASTOS DE INVERSIÓN CLASIFICADO POR PROYECTO

Del 1° de Enero al 31 de marzo de 2017



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
 Revisado por: Emiro José García Palencia
 Aprobado por: Emiro José García Palencia



PROYECTO 1184		ASEGURAMIENTO SOCIAL UNIVERSAL EN SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR - COLJUEGOS SIN SITUACIÓN DE FONDOS	\$38.473.963.000	\$12.521.702.605	\$9.254.778.716	98,60%	100%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - PREMIOS NO RECLAMADOS - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	\$300.000.000	0	0	0%	0%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR - PROMOCIONALES	\$604.500.000	\$2.751.152	\$1.504.404.	0%	0%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - INGRESOS POR JUEGOS DE APUESTAS PERMANENTES	\$36.489.691.000	\$3.713.454.517	\$3.713.454.517	10,17%	10170%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - OTRAS PARTICIPACIONES	\$5.580.000	0	0	0%	0%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - PREMIOS NO RECLAMADOS - RECLA.L.BOGOTA	\$400.000.000	0	0	0%	0%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACION - OTRAS TRANSFERENCIAS NACIÓN-REC.CAJAS SSF.REG.SUB.	\$884.000.000	\$188.710.656	\$125.807.104	21,34%	14,23%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - ING.PROD.LOTERIAS LOTERIAS FORANEAS	\$3.643.412.000	\$330.580.465	\$330.580.465	100%	100%
ADMINISTRACION CENTRAL APOORTE ORDINARIO A.ORD.VIGENCIA/17 Otras Sentencias	\$17.699.442.000	\$502.516.900	\$4.000.000	2,83%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - SOBRETASA CIGARRILLOS - 20 SOBRETASA CIGARRILLOS NACIONALES	\$2.189.890.000	0	0	100%	100%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - SOBRETASA CIGARRILLOS - SOBRETASA CIGARRILLOS IMPORTADOS	\$33.098.494.000	\$3.886.358.593	\$3.886.353.979	11,74%	11,74%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES - INGRESO PRODUCTIVO LOTERIAS - LOTERIA DE BOGOTÁ	\$9.860.822.000	\$747.207.751	\$710.619.619	0,07%	0,07%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES PREMIOS NO RECLAMADOS PREM.NO RECLA, APUESTAS PERMANENTES	\$800.000.000	0	0	0%	0%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS - PROVENIENTES DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$13.400.000.000	0	0	0%	0%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL S.G.P. - PART. PARA S.REG.SUBSIDIADO - CONT.VIG.ACTUAL	\$374.033.379.000	\$96.063.407.678	\$65.590.432.343	25,26%	17,53%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACION - OTRAS TRANSFERENCIAS NACIÓN - FOSYGA	\$647.580.825.000	\$34.610.981.074	\$34.135.281.500	0,05%	0,05%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL -	\$27.475.110.000	0	0	0%	0%
OTROS R.B/CE DEST.ESP. R.SUB					
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE CERVEZA	\$36.205.438.000	\$6.574.000.000	\$6.574.000.000	18,15%	18,15%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE LICORES	\$9.742.645.000	\$1.810.000.000	\$1.810.000.000	18,57%	18,57%
TOTAL GENERAL	\$1.252.887.191.000	\$160.422.439.853	\$125.647.472.889	12,80%	10,02%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017.



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
Revisado por: Emiro José García Palencia
Aprobado por: Emiro José García Palencia



Tabla No. 8

PROYECTO 1185		ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO ASEGURADA (PPNA), VINCULADOS Y NO POS-S			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- OTROS RECURSOS DEL BALANCE DE DESTINACION ESPECÍFICA	\$11.542.575.000	0	0	0%	0
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- RECURSOS BALANCE SGP VIGENCIA ANTERIOR- OFERTA	\$4.259.829.000	\$0	0	0%	0
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS- PROVENIENTES DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	1030000000	\$0	\$0	0	0
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS- PROVENIENTES DE RECURSOS DEL SGP	\$160.000.000	0	0	0%	0
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$81.474.209.000	\$13.552,942.618	\$ 315.223.365	17%	0,003%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACION- OTRAS TRANSFERENCIAS NACIÓN- OTRAS NACIÓN - PROG. AYUDAS NAC.	\$8.486.400.000	\$0	\$0	0,00%	0
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS OTRAS MULTAS	\$627.850.000	\$0	\$0	0%	0
INGRESOS- INGRESOS CORRIENTES PREMIOS NO RECLAMADOS OTROS ING.NO TRIBUTARIOS	\$270.000.000	\$0	\$0	0,00%	0
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS RENTAS CONTRACTUALES-OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	\$998.140.000	0	0	0%	0
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE CERVEZA	\$ 32.584.895.000	\$7.532.569.037	\$357.889.713	23%	0,10%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE LICORES	\$18.172.648.000	\$ 3.696.577.000	0	20%	0
INGRESOS-INGRESOS CORRIENTES-TRANSFERENCIAS- ADMINISTRACION CENTRAL-APORTE ORDINARIO- REND.FINANC.R.SGP/17	\$150.000.000	0	0	0%	0
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P.-PARTIC. S. OF. APORT. PATRON.	\$78.245,680.000	\$0	0	0%	0
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P.-PART.PARA SALUD OFERTA	15540042000	\$3.908.769.000	\$0	25,2%	0
TOTAL GENERAL	\$253.542.268.000	\$ 28.681.857.655	\$ 673.113.078	11%	0

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
Revisado por: Emiro José García Palencia
Aprobado por: Emiro José García Palencia



Tabla No. 9.

PROYECTO 1186		ATENCIÓN INTEGRAL EN SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- OTROS RECURSOS DEL BALANCE DE DESTINACION ESPECÍFICA	\$484.505.000	\$0	0	0%	0
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- RECURSOS BALANCE SGP VIGENCIA ANTERIOR- SALUD PUBLICA	675138000	\$0	\$0	0	0
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- REND.FINANC.R.SGP-2017	\$450.000.000	0	0	0%	0
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$124.065.322.000	\$ 17.354.915.315	0	14%	0
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACION- OTRAS TRANSFERENCIAS NACIÓN- OTRAS NACIÓN - PROG. AYUDAS NAC.	\$3.194.880.000	\$0	\$0	0,00%	0
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P.-PARTIC. SALUD PUBLICA	\$71.130.155.000	\$17.440.278.745	\$0	24%	0
TOTAL GENERAL	\$200.000.000.000	\$34.795.194.060	\$0	17,39%	0

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017

Tabla N° 10.

PROYECTO 1187		GESTIÓN COMPARTIDA DEL RIESGO Y FORTALECIMIENTO DE LA EPS CAPITAL SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$5.170.000.000	\$168.844.866	0	1,1%	0
TOTAL GENERAL	\$ 15.170.000.000	\$ 168.844.866	0	1,1%	0

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017

PROYECTO 1188		GARANTÍA DE LA ATENCIÓN PRE HOSPITALARIA (APH) Y GESTIÓN DEL RIESGO EN EMERGENCIAS EN BOGOTÁ D.C.			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS- PROVENIENTES DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$ 10.000.000	0	\$ -	0	0
INGRESOS - RECURSOS DE BALANCE- OTROS R.B/CE DEST.ESPC.HIPOLITO	\$ 351.358.000	\$ -	\$ -	0%	0
INGRESOS-TRANSFERENCIAS.NACION. OTRAS NACION/PROG.AYUDAS NAC.- EXCED.F.ESTAB.P. Y UTIL.EMP.	\$ 500.517.000	\$ -	\$ -	0%	0
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 23.406.000.000	\$ 2.179.963.113	\$ -	9,31%	0
TOTAL GENERAL	\$24.642.275.000	\$ 2.179.963.113	0	9,31%	0

Tabla No. 11.

Fuente: Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
Revisado por: Emiro José García Palencia
Aprobado por: Emiro José García Palencia



Tabla No. 12.

PROYECTO 1189		ORGANIZACIÓN Y OPERACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD EN REDES INTEGRADAS			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 10.694.627.000	\$ 769.347.596	\$ 769.347.596	7,19%	0,0719
TOTAL GENERAL	\$ 10.694.627.000	\$ 769.347.596	\$ 769.347.596	7,19%	0,0719

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017

Tabla No. 13.

PROYECTO 1190		INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA E INNOVACIÓN AL SERVICIO DE LA SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 21.859.208.000	\$ -	\$ -	0	0
INGRESOS-TRANSFERENCIAS-NACION-OTRAS TRANSFERENCIAS NACION-OTRAS NACION/PROG.AYUDAS NAC.	\$ 299.520.000	\$ -	\$ -	0%	0
INGRESOS-INGRESOS CORRIENTES-INGRESOS NO TRIBUTARIOS-MULTAS-OTRAS MULTAS	\$ 1.464.983.000	\$ -	\$ -	0%	0
INGRESOS-INGRESOS CORRIENTES-INGRESOS NO TRIBUTARIOS-RENTAS CONTRACTUALES-OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	\$ 2.860.000	\$ -	\$ -	0,00%	0
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES –RECURSOS DE CAPITAL-RENDIMIENTOSPOR OPERACIONES FINANCIERAS- REND.PROV.DE R.DE DEST.ESPEC.	\$ 100.000.000	\$ -	\$ -	0	0
TOTAL GENERAL	\$ 23.726.571.000	\$ -	\$ -	0%	0

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017.

Tabla No. 14

PROYECTO 1191		ACTUALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA, FÍSICA, TECNOLÓGICA Y DE COMUNICACIONES EN SALUD. MODERNIZACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- 452 TRANSF.DESAHORRO FONPET/ EXC/FONPET	\$ 200.000.000.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS- PARTICIPACIONES - OTRAS PARTICIPACIONES-OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 180.000.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- OTROS RECURSOS DEL BALANCE DE LIBRE DESTINACION PCC	\$ 1.370.350.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- OTROS RECURSOS DEL BALANCE DE DESTINACION ESPECÍFICA CM R. SUB	\$ 147.414.424.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 77.933.716.000	\$ 253.355.171	\$ 29.664.025	3.25%	0,03%
TOTAL GENERAL	\$ 426.898.490.000.	\$ 253.355.171	\$ 29.664.025	3.25%	0,03%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017

10

Tabla No. 15.

PROYECTO 1192		FORTALECIMIENTO DE LA INSTITUCIONALIDAD, GOBERNANZA Y RECTORÍA EN SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 5.932.000.000	\$ 904.821.750	\$ -	0,00%	0,00%
TOTAL GENERAL	\$ 5.932.000.000	\$ 904.821.750	\$ -	0,00%	0,00%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017

Tabla No. 16.

PROYECTO 7522		TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES EN SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 13.503.778.000	\$ 55.176.000	\$ -	0,04%	0,00%
TOTAL GENERAL	\$ 13.503.778.000	\$ 55.176.000	\$ -	0,04%	0,00%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017

Tabla No. 17.

PROYECTO 7524		FORTALECIMIENTO Y DESARROLLO INSTITUCIONAL			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 26.291.880.000	\$ 713.539.780	\$ -	0,00%	0,00%
TOTAL GENERAL	\$ 26.291.880.000	\$ 713.539.780	\$ -	0,00%	0,00%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017

Tabla No. 18.

PROYECTO 7525		FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACION SOCIAL Y SERVICIO A LA CIUDADANIA			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT. COMPROMISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 5.163.000.000	\$ 5.160.000	\$ -	0,09%	0,00%
TOTAL GENERAL	\$ 5.163.000.000	\$ 5.160.000	\$ -	0,09%	0,00%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 31 de marzo de 2017





RESERVAS PRESUPUESTALES.

7 GIRO DE RESERVAS: El comportamiento de las reservas presupuestales en el I trimestre de la actual vigencia (enero-marzo de 2017) fue el siguiente:

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

RESERVAS CONSTITUIDAS 2016

DEL 1° de enero al 31 de diciembre de 2016

7.1 Gastos de Funcionamiento

CODIGO DE PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO DEL PRESUPUESTO	RESERVA VIGENTE	AUTORIZACION DE GIROS ACUMULADOS	% DE GIROS	SALDO DE RESERVA SIN AUTOR. DE GIRO
31	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
312	GASTOS GENERALES	\$ 5.138.757.559	\$ 1.230.973.744	23,95%	\$ 3.907.783.815
31201	Adquisición de Bienes	\$204,293.530	\$ 115.891.102	56,72%	\$ 88.402.428
31202	Adquisición de servicios	\$ 4.934.464.029	\$ 1.115.082.642	22,59%	\$ 3.819.381.387

7.2 Gastos de Inversión

CODIGO DE PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO DEL PRESUPUESTO	RESERVA VIGENTE	AUTORIZACION DE GIROS ACUMULADOS	% DE GIROS	SALDO DE RESERVA SIN AUTOR. DE GIRO
3	GASTOS				
33	INVERSION	\$ 229.760.144.454	\$ 65.979.055.661	28,72%	\$ 163.781.088.793
331	DIRECTA	\$ 229.735.059.982	\$ 65.953.971.189	28,71%	\$163,781,088.793
33114	BOGOTA,HUMANA	\$ 18.052.605.107	\$ 581.966.284	3,22%	\$ 17.470.638.823
3311401	Una ciud.q.sup.la.segr.y disc.el ser hno....	\$ 17.341.292.176	\$ 581.966.284	3,36%	\$ 16.759.325.892
3311402	Un territ.enfren.cambio clim.y ordena alred.a	\$ 562.918.395	\$ -	0,00%	\$ 562.918.395
3311403	Una Bogotá que defiende y fortalece lo public	\$ 148.394.536	\$ -	0,00%	\$ 148.394.536
33115	BOGOTA MEJOR PARA TODOS	\$ 211.682.454.875	\$ 65.372.004.905	30,88%	\$ 146.310.449.970
3311501	Pilar Igualdad de Calidad de Vida	\$ 187.901.551.399	\$ 58.011.039.813	30,87%	\$ 129.890.511.586
3311507	Eje Transv.Gob.Legit.Fortalec.Local y Eficien	\$ 23.780.903.476	\$ 7.360.965.092	30,95%	\$ 16.419.938.384
332	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION				
33202	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$25.084.472.	\$ 25.084.472	100,00%	\$ -

Con corte 31 de marzo de 2017, el 28,72% de la reserva presupuestal constituida por gastos de Inversión Directa ha sido autorizada para giro, pero es relevante indicar que para el plan de desarrollo "BOGOTA, HUMANA" solamente se realizó el giro del 3,22%, un porcentaje bajo teniendo en cuenta que estos compromisos llevan más de un año de obligados.



CONCLUSIONES

- ❖ Las cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre de 2016 fueron giradas en su totalidad en el I trimestre de 2017.
- ❖ El giro de reservas presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2016 por gastos de funcionamiento fue del 23,95% en cuantía de \$1.230.973.744 en el I trimestre de 2017, mientras que los giros de reservas para Gastos de Inversión alcanzaron un 28,72% por valor de \$65.979.055.661, quedando pendiente por giro la suma de \$3.907.783.815 para gastos de funcionamiento y \$163.781.088.793 para gastos de inversión.
- ❖ En cuanto a los pasivos exigibles ascendieron a la suma de \$149.076.235.662 con corte 31 de diciembre de 2016.
- ❖ En cuanto a los proyectos del Plan de Desarrollo "*BOGOTA MEJOR PARA TODOS*", se identificó la desagregación del proyecto 1192 en cuatro (4) sub proyectos de inversión, así:
 - ✓ 7522 - Tecnologías de la información y comunicaciones en salud.
 - ✓ 7523 - Fortalecimiento de la autoridad sanitaria
 - ✓ 7524 - Fortalecimiento y Desarrollo Institucional
 - ✓ 7525 - Fortalecimiento de la Participación Social y Servicio a la Ciudadanía.

A los 13 proyectos formulados en el vigente plan de desarrollo se les asignaron recursos por valor de \$2.308.910.323.000, los cuales en el I trimestre de 2017 llevan una ejecución promedio del 6,40%, evidenciando que los proyectos 1190, 1192-7524, no presentan ningún compromiso con corte a 31 de marzo de 2017.

- ❖ La ejecución de los recursos de los proyectos del plan de desarrollo "*Bogotá mejor para todos*" a 31 de marzo de 2017 ha comprometido recursos por valor de \$239.448.939.983 correspondiente al 10,38% y se efectuaron giros por valor de \$127.255.071.742 correspondiente al 5,52% del total apropiado.

RECOMENDACIONES.

- La Oficina de Control Interno recomienda a los gerentes de los diferentes proyectos y a los responsables de los rubros de funcionamiento del Plan de Desarrollo "*Bogotá Mejor Para Todos*", ejecutar de manera detallada los planes de contratación para la vigencia actual, procurando con ello que la ejecución de los recursos asignados al Fondo Financiero Distrital de Salud se realice con eficiencia, eficacia y efectividad.
- Nuevamente se genera alerta preventiva respecto al seguimiento de pasivos exigibles, los cuales se incrementaron en la vigencia 2016 en un 34,36%, lo que evidencia falencias en el control de este rubro tanto de funcionamiento como de inversión.



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
Revisado por: Emiro José García Palencia
Aprobado por: Emiro José García Palencia



- Durante la evaluación al presupuesto del I trimestre (enero-marzo 2017), se evidenció que algunas de las partidas en el sistema de información SITES se han duplicado, lo cual no corresponde a la realidad de la ejecución de las fuentes de financiación, por tanto, se hace necesario desde la oficina de TIC se corrija este error que presenta el sistema con el fin de entregar una que sea veraz y confiable.
- Realizar seguimiento permanente del porcentaje de ejecución mensual, con el fin de llevar control antes de terminar la vigencia fiscal, con miras a evitar la pérdida de saldos de apropiación.

ANEXOS.

AUDITOR RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO

NOMBRES Y APELLIDOS: LUZ MYRIAM ARIAS MURCIA

FIRMA: _____

APROBACIÓN DEL JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

NOMBRES Y APELLIDOS: EMIRO JOSÉ GARCÍA PALENCIA

FIRMA: _____

