

ACUERDO No. 334

"Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2018"

Pág. 1

EL COMITÉ DIRECTIVO DEL FONDO DE FOMENTO PALMERO

En uso de sus facultades legales y en especial de las conferidas en la Ley 138 del 9 de junio de 1994 y el Decreto Reglamentario 1730 del 3 de agosto de 1994, y

CONSIDERANDO

Que el Comité Directivo del Fondo de Fomento Palmero, en su sesión del 22 de diciembre de 2017, aprobó mediante Acuerdo No. 318 el presupuesto de ingresos, gastos e inversiones del Fondo para la vigencia enero - diciembre de 2018, presentado por Fedepalma con el visto bueno del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, el cual fue modificado mediante los Acuerdos No. 322 del 20 de marzo de 2018, No. 325 del 22 de mayo de 2018 y No. 331 del 2 de octubre de 2018.

Que el presupuesto anual del Fondo de Fomento Palmero se materializa a través de acuerdos trimestrales de ingresos, gastos e inversiones, aprobados por el Comité Directivo del Fondo.

Que mediante el Acuerdo No. 329 del 26 de junio de 2018, el Comité Directivo del Fondo de Fomento Palmero aprobó la solicitud de ingresos, gastos e inversiones para el tercer trimestre de la vigencia 2018, el cual fue modificado mediante el Traslado Interno No.004 del 28 de septiembre de 2018.

Que trimestralmente, en concordancia con el Instructivo para la presentación de los presupuestos y los proyectos de inversión de los Fondos Parafiscales, expedido mediante Resolución del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural No. 09554 del 1° de noviembre de 2000, una vez registrada la ejecución presupuestal trimestral, el Comité Directivo del Fondo debe aprobar el cierre definitivo de los ingresos, gastos e inversiones ejecutados durante dicho periodo.

Que en la ejecución del tercer trimestre de la vigencia 2018 se observó un menor valor en la Cuota de Fomento Palmero frente al presupuestado, debido principalmente a una menor producción de aceite de palma crudo y palmiste frente a la estimada para el trimestre. Y un menor valor en intereses de mora por menores recaudos observados frente a los presupuestados.



ACUERDO No. 334

“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2018”

Pág. 2

Que en los rendimientos financieros se presenta un mayor valor al presupuestado por \$18 millones, originados por mayor valor en el monto de inversiones realizadas frente a las proyectadas.

Que en la recuperación de gastos se observó un menor valor frente al presupuestado, debido a la reversión de un mayor valor declarado y cancelado en la cuota de noviembre 2017 por Palmeras Santana S.A.S. por valor de \$47 mil pesos.

Que en relación con los gastos, las mayores sub ejecuciones se presentaron en los rubros de honorarios, cuota de control fiscal, en seguros, impuestos y gastos legales y alquiler de maquinaria y equipo. Con respecto al rubro de honorarios se observa una sub ejecución debido a menores honorarios jurídicos ejecutados frente a los presupuestados y a que los en los honorarios de auditoría, no se ha necesitado la auditora de sistemas a nivel de contribuyentes y no se ha realizado el programa de fortalecimiento de Auditoría.

Que en el rubro de cuota de control fiscal, la menor ejecución se presenta porque durante el trimestre no se recibió por parte de la Contraloría la Resolución para dicha cuota.

Que para el rubro de seguros, impuestos y gastos legales este comportamiento corresponde a menores pagos por concepto del Gravamen a los Movimientos Financieros frente a los proyectados, debido a la menor ejecución de los gastos.

Que en el rubro de alquiler de maquinaria y equipo, la menor ejecución se presenta porque se realizó el cambio en la modalidad de rodamiento de los vehículos de los auditores de plantas extractoras de las zonas, los cuales ahora se contabilizan como un auxilio de rodamiento y corresponden a gastos de personal.

Que la menor ejecución financiera de la inversión se presentó en los proyectos “Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica” y “Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la imagen sectorial”, debido a que el segundo pago de la adición realizada en el mes de mayo se realizará en el cuarto trimestre de 2018.

ACUERDO No. 334

“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2018”

Pág. 3

Que la menor ejecución financiera de la inversión que se presentó en los proyectos “Tecnologías y procesos agronómicos” y “Calidad y usos de los aceites”, obedeció al ajuste de los proyectos para la vigencia 2018.

Que la menor ejecución presentada en el rubro de contraprestación por administración obedece a la menor cuota de fomento observada en el tercer trimestre de 2018, frente al presupuestado.

Que el mayor valor de los gastos frente a los ingresos, observado en el tercer trimestre por valor de \$2.210 millones, fue cubierto con la reserva acumulada del Fondo. Lo anterior debido a que los ingresos por cuota de fomento del tercer trimestre fueron menores a los estimados, originado por la menor producción y los menores precios frente a los presupuestados, lo que impidió que se cumpliera con el excedente estimado para el trimestre y se tuviera que utilizar la reserva acumulada.

Que Fedepalma, en calidad de Entidad Administradora del Fondo de Fomento Palmero sometió a consideración de su Comité Directivo el correspondiente proyecto de cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del tercer trimestre de 2018.

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO. Acreditar el valor de diecisiete millones, novecientos cincuenta y cuatro mil, doscientos cincuenta y siete pesos moneda corriente (\$17.954.257) en los rubros de ingresos, correspondientes al tercer trimestre de 2018, según el siguiente detalle:

ACREDITAR

Rubro presupuestal	Presupuesto Ajustado 2018	Solicitud II Trimestre Acuerdo N°229 28-Jun-2018	Traslado Interno DBA 28-Sept-2018	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III Trimestre	Saldo
INGRESOS						
Rendimientos financieros	384.188.897	36.148.974	0	36.148.974	114.164.231	17.954.257
TOTAL INGRESO	384.188.897	36.148.974	0	36.148.974	114.164.231	17.954.257

ARTÍCULO SEGUNDO. Contracreditar el valor de tres mil ciento veinticinco millones, ciento ochenta y tres mil novecientos noventa y nueve pesos moneda corriente (\$3.125.183.999) en los rubros de ingresos, correspondientes al tercer trimestre de 2018, según el siguiente detalle:



ACUERDO No. 334

"Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2018"

Pág. 4

CONTRACREDITAR

Rubro presupuestal	Presupuesto Ajustado 2018	Solicitud II trimestre Acuerdo N°329 28-Jun-2018	Traslado Interno 804 28-Sep-2018	Solicitud II trimestre ajustado	Ejecución II trimestre	Saldo
INGRESOS						
Supervia de aguas pluviales	18.762.037.565	1.528.837.834	0	1.528.837.834	0	1.528.837.834
Código Fomento Palmero	51.802.268.000	11.822.877.605	0	11.822.877.605	12.728.732.265	1.385.245.335
Movilidad de mora curso de fomento, secciones	1.309.253.619	327.338.620	0	327.338.620	99.045.057	228.293.563
Rendimiento financiero	0	0	0	0	47.460	47.460
Recuperación de peajes	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS	71.864.363.184	13.458.933.959	0	13.458.933.959	12.333.790.899	3.126.193.999

ARTÍCULO TERCERO. Contracreditar el valor de ciento doce millones quinientos veinticuatro mil, cuatrocientos veinte pesos moneda corriente (\$112.524.420), en los rubros de egresos de gastos de personal y generales; ciento treinta y seis millones, setecientos setenta y nueve mil cuatrocientos diecinueve pesos moneda corriente (\$136.779.419) en el rubro de contraprestación, y novecientos setenta y tres millones, novecientos ochenta mil, ciento cuarenta y ocho pesos moneda corriente (\$973.980.148) en los proyectos de inversión correspondientes al tercer trimestre de 2018, según el siguiente detalle:

CONTRACREDITAR

Rubro presupuestal	Presupuesto Ajustado 2018	Solicitud II trimestre Acuerdo N°329 28-Jun-2018	Traslado Interno 804 28-Sep-2018	Solicitud II trimestre ajustada	Ejecución II trimestre	Saldo
EGRESOS						
Servicios personales	221.788.094	41.188.407	-1.521.035	79.598.662	82.711.488	58.797.504
Prima legal	13.083.210	3.279.803	-3.086	3.287.715	3.130.050	127.665
Comisión	13.083.210	3.279.803	-115.723	3.155.080	3.131.733	23.347
Intereses/Cesantías	1.508.983	382.456	0	382.456	313.734	78.723
Costo de contratación	7.806.030	1.859.270	0	1.859.270	1.892.830	49.460
Aportes ICRF-SENA	8.511.349	2.377.837	0	2.377.837	2.316.570	61.267
Honorarios	176.951.250	33.886.119	-1.473.125	68.473.594	11.988.931	56.484.663
Gastos generales	428.765.482	144.829.412	-32.876.968	118.282.444	63.625.927	56.726.917
Materiales y suministros	3.094.324	773.981	-50.283	723.698	79.631	644.067
Capacitación	3.000.000	750.000	0	750.000	0	1.250.000
Seguros, impuestos y gastos legales	291.038.584	57.762.141	0	57.762.141	35.022.232	19.740.352
Comisiones y gastos bancarios	7.435.732	1.076.258	0	1.076.258	249.834	1.786.937
Viajes y gastos de viaje	57.703.058	14.425.000	0	14.425.000	11.178.138	3.246.862
Alquiler maquinaria y equipo	24.783.385	6.155.051	-174.413	6.020.638	1.892.892	4.127.746
Arrendos	44.426.434	11.108.608	0	11.108.608	11.935.175	1.433
Costo de control fiscal	57.451.732	57.850.732	-39.302.393	25.498.439	0	32.498.439
Subtotal gastos personales y generales	651.553.576	211.930.339	-34.168.934	197.761.435	85.237.815	112.524.420
Contraprestación por administración	5.891.492.768	1.343.267.761	0	1.343.267.761	1.225.518.342	136.779.419
Inversión						
Planación sectorial y desarrollo sostenible	1.278.712.000	325.742.400	0	325.742.400	185.742.400	140.000.000
Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica	1.278.712.000	325.742.400	0	325.742.400	185.742.400	140.000.000
Investigación e innovación tecnológica	1.444.889.000	361.222.289	0	361.222.289	31.288.800	1.383.600.190
Tecnologías y proyectos agropecuarios	899.178.000	211.284.500	0	211.284.500	0	217.294.500
Calidad y uso de suelos	575.711.000	149.937.789	0	149.937.789	31.288.800	108.648.989
Programa sectorial de difusión e infraestructura regional	3.354.860.000	1.988.999.000	-47.943.800	1.941.055.200	512.966.000	888.089.200
Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la estrategia sectorial	3.354.860.000	1.988.999.000	-47.943.800	1.941.055.200	512.966.000	888.089.200
TOTAL EGRESOS	8.678.581.900	1.755.960.600	-47.943.800	1.708.017.448	734.036.900	873.980.148
TOTAL EGRESOS	73.221.837.235	3.393.168.749	-82.112.800	3.288.078.344	3.844.792.257	1.233.283.997

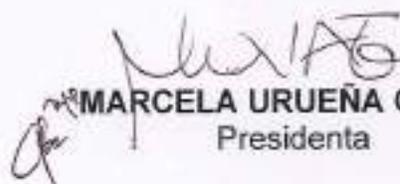
 FEDEPALMA
SECRETARÍA
GENERAL


ACUERDO No. 334

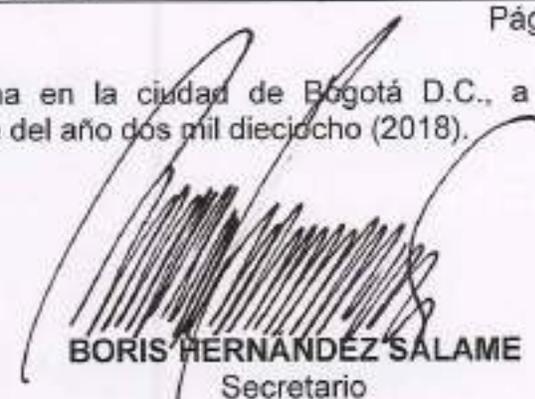
"Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2018"

Pág. 5

Para constancia de lo anterior, se firma en la ciudad de Bogotá D.C., a los diecinueve (19) días del mes de diciembre del año dos mil dieciocho (2018).



MARCELA URUEÑA GÓMEZ
Presidenta



BORIS HERNÁNDEZ SALAME
Secretario



ACUERDO No. 334

“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2018”

Pág. 6

ANEXO (1/2)

Rubro presupuestal	Presupuesto Ajustado 2018	Solicitud II trimestre Acuerdo N°329 26-Jun-2018	Traslado interno 004 26-Sept-2018	Solicitud II trimestre ajustada	Ejecución II trimestre	Saldo
INGRESOS						
Superavit de vigencias anteriores	16.782.837.385	1.508.637.834		1.508.637.834		1.508.637.834
Cuenta Fomento Palmero	58.914.027.000	13.622.977.605		13.622.977.605	12.229.732.285	1.393.245.320
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	1.309.353.879	327.338.420		327.338.420	104.085.057	223.253.363
Rendimientos financieros	364.528.837	56.145.974		56.145.974	114.104.231	-17.854.257
Recuperación de gastos	0	0		0	-47.483	47.483
TOTAL INGRESO	76.369.617.961	15.595.103.833	0	15.595.103.833	12.467.874.696	3.107.229.143
EGRESOS						
Servicios personales	475.493.442	144.527.267	0	144.527.267	87.729.793	56.767.544
Sueldos	204.467.760	51.135.840	1.473.125	52.598.965	52.598.965	0
Vacaciones	5.519.490	2.129.673	3.088	2.132.761	2.132.761	0
Prima legal	13.083.210	3.270.803	3.088	3.267.715	3.130.058	137.657
Costos fijos	13.065.210	3.270.803	-115.723	3.155.080	3.131.713	23.367
Intereses Cesantías	1.569.985	392.496		392.496	313.714	78.782
Seguros en fondos privados	40.718.138	10.173.527	116.733	10.290.260	10.290.260	0
Cajas de compensación	7.859.280	1.902.270		1.902.270	1.852.830	49.440
Aportes ICBI-SENA	9.511.345	2.377.637		2.377.637	2.316.979	60.657
Retiro de	175.931.250	59.885.719	-1.473.125	60.413.594	11.966.611	58.446.983
Gastos generales	774.611.038	237.940.806	0	237.940.806	181.313.889	56.626.917
Materiales y suministros	3.064.324	773.581	80.265	723.316	29.631	693.685
Traslados fletes y aéreos	5.301.713	1.325.428	50.265	1.325.693	1.276.690	0
Capacitación	3.000.000	750.000		750.000	0	750.000
Seguros, impuestos y gastos legales	271.008.584	87.752.141		87.752.141	38.023.202	19.729.939
Comisiones y gastos bancarios	7.905.032	1.975.269		1.975.269	219.541	1.755.727
Viáticos y gastos de viaje	37.700.000	14.425.000		14.425.000	11.718.158	2.706.842
Alquiler maquinaria y equipo	34.780.365	6.193.091	-174.411	6.018.680	1.969.886	4.048.821
Aseo, vigilancia y servicios públicos	1.350.552	332.846	-174.411	500.589	507.058	0
Arrendo	44.426.434	11.105.036		11.105.036	11.105.175	1.433
Sistematización	333.858.440	82.207.110	90.247.823	112.454.933	112.454.933	0
Cuota de cuota fiscal	17.850.732	17.850.732	-32.352.263	25.498.439	0	25.498.439
Contrib. Desecho	9.364.841	2.345.210	2.104.470	4.450.680	4.450.680	0
Subtotal gastos personales y generales	1.238.104.479	381.588.072	0	381.588.072	289.043.652	112.524.420
Contraprestación por administración	5.891.402.700	1.362.297.761		1.362.297.761	1.325.818.343	136.579.419
Inversión						
Planeación sectorial y desarrollo sostenible	5.363.854.800	1.142.776.800	0	1.142.776.800	1.002.770.666	140.000.000
Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica	1.228.712.000	325.742.400		325.742.400	185.742.400	140.000.000
Gestión ambiental sectorial	1.113.898.000	222.777.800		222.777.800	222.777.000	0
Gestión para la responsabilidad social sectorial	965.234.000	193.046.800		193.046.800	193.046.800	0
Actualización y gestión de la información sectorial	2.020.020.000	401.204.000		401.204.000	401.204.000	0
Investigación e innovación tecnológica	26.987.891.800	8.621.912.760	0	8.621.912.760	8.195.669.800	326.242.960
Determinación de mecanismos de adaptación de la palma de aceite a las condiciones limitantes del cultivo en Colombia	2.276.330.000	689.082.260		689.082.260	689.082.260	0
Desarrollo de herramientas moleculares para el apoyo y avance de la investigación en la paridad, mejoramiento genético y biología de la palma de aceite y microorganismos asociados	1.689.903.000	422.475.760		422.475.760	422.475.760	0
Conformación de colecciones biológicas de palma de aceite	1.895.271.000	474.067.750		474.067.750	474.067.750	0
Producción de materiales mejorados de palma de aceite	2.074.875.000	518.718.750		518.718.750	518.718.750	0

 FEDEPALMA
 SECRETARÍA
 GENERAL


ACUERDO No. 334

"Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2018"

Pág. 7

ANEXO (2/2)

Rubro presupuestal	Presupuesto Ajustado 2018	Solicitud III trimestre Acuerdo N°329 28-Jun-2018	Traslado Interno 804 28-Sept-2018	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III trimestre	Saldo
Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de palma in vitro de palma de aceite	1.466.932.000	366.730.500		366.730.500	366.730.500	0
Investigación en enfermedades de la palma de aceite	4.062.307.000	1.223.061.750		1.223.061.750	1.223.061.750	0
Investigación en plagas de la palma de aceite - Manejo integrado de plagas	1.046.709.000	401.675.000		401.675.000	401.675.000	0
Manejo de suelos y aguas	2.065.757.000	516.436.250		516.436.250	516.436.250	0
Tecnologías y procesos agronómicos	660.178.000	217.264.500		217.264.500	0	217.264.500
Mecanización agrícola	219.341.000	54.885.250		54.885.250	54.885.250	0
Herramientas geográficas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite	1.515.197.000	378.299.250		378.299.250	378.299.250	0
Productividad competitiva y sostenible en el procesamiento de fruto de palma de aceite	913.533.000	228.383.000		228.383.000	228.383.000	0
Calidad + usos de aceites	575.711.000	143.027.750		143.027.750	35.208.500	100.829.250
Biotecnología y sostenibilidad	1.121.595.000	283.286.750		283.286.750	283.286.750	0
Validación de resultados de investigación en la agroindustria de la palma de aceite	1.498.880.000	371.720.000		371.720.000	371.720.000	0
Economía + biomasa	1.176.835.000	294.722.250		294.722.250	294.722.250	0
Gestión comercial estratégica	18.180.482.000	2.959.632.800	0	2.959.632.800	2.959.632.800	0
Inteligencia de mercados, promoción de políticas y defensa comercial	1.542.809.000	328.573.800		328.573.800	328.573.800	0
Desarrollo y promoción de nuevos productos y usos de los aceites de palma + sus derivados	1.249.038.000	249.807.600		249.807.600	249.807.600	0
Mercado estratégico para promover el consumo de los aceites de palma	6.617.951.000	1.363.570.200		1.363.570.200	1.363.570.200	0
Promoción de los aceites de palma para el consumo humano (Salud y nutrición humana)	470.734.000	117.681.000		117.681.000	117.681.000	0
Extensión	11.220.597.000	2.805.149.250	0	2.805.149.250	2.805.149.250	0
Transferencia de tecnología, capacitación y apoyo a la asistencia técnica	5.225.265.000	1.305.316.250		1.305.316.250	1.305.316.250	0
Formación a través de terceros	1.274.120.000	318.525.000		318.525.000	318.525.000	0
Promoción y fortalecimiento de la asistencia técnica - UAATAS	2.361.492.000	590.415.500		590.415.500	590.415.500	0
Programa sectorial para el manejo sanitario de la palma de aceite	2.350.570.000	589.892.500		589.892.500	589.892.500	0
Programa sectorial de difusión e infraestructura regional	4.899.934.000	1.281.772.600	0	1.281.772.600	773.716.200	508.056.400
Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la imagen sectorial	3.054.980.000	1.058.000.000	47.943.000	1.021.057.000	512.856.000	508.056.000
XLVII Congreso Nacional de Cultivadores de Palma de Aceite	119.959.000	47.943.000	47.943.000	50.887.000	95.887.000	2
Registro Nacional de Palmicultores	60.635.000	12.138.000		12.138.000	12.138.000	0
Gestión para mejorar la competitividad regional y el fortalecimiento de las capacidades regionales	765.475.000	152.695.000		152.695.000	152.695.000	0
TOTAL INVERSIÓN	57.751.888.000	13.811.238.830	0	13.811.238.830	12.837.257.860	973.986.160
TOTAL EGRESOS	64.263.895.170	15.555.103.833	0	15.555.103.833	14.391.819.844	1.223.283.989
RESERVAS PARA FUTURAS INVERSIONES Y GASTOS	14.407.522.792	0	0	0	-1.893.846.784	1.893.846.784

Resumen inversión por ejecutor

CENPALMA	37.778.972.000	9.444.743.000	0	9.444.743.000	8.118.819.250	1.325.923.750
FEDPALMA	19.972.916.000	4.366.495.830	0	4.366.495.830	3.718.438.610	648.057.220
TOTAL	57.751.888.000	13.811.238.830	0	13.811.238.830	12.837.257.860	973.986.160