

ACUERDO No. 271

“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 2015”

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 3 de diciembre de 2014, aprobó mediante Acuerdo 257 el presupuesto de ingresos, gastos e inversiones del Fondo para la vigencia enero - diciembre de 2015, presentado por Fedepalma con el visto bueno del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, el cual fue modificado por los Acuerdos 261 del 8 de abril de 2015 y 269 del 29 de septiembre de 2015 y los Traslados internos 003 y 004 del 11 y el 30 de septiembre respectivamente.

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 266 del 26 de junio de 2015, el Comité Directivo del Fondo aprobó la solicitud de ingresos, gastos e inversiones para el tercer trimestre de la vigencia, modificada mediante el traslado interno 005-2015 del 30 de septiembre de 2015.

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

Que en la ejecución del tercer trimestre de la vigencia 2015, se observó un mayor valor en la Cuota de Fomento Palmero frente al presupuestado, debido a que la producción declarada por los palmicultores fue superior a la proyectada para dicho periodo. De otra parte, se registraron ingresos superiores por intereses de mora



ACUERDO No. 271

“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 2015”

Pág. 2

debido a un mayor recaudo de cartera vencida y mayores ingresos por rendimientos financieros, atribuibles al incremento en el saldo de las inversiones, por la mayor cuota de fomento recaudada.

En cuanto a los gastos, las sub ejecuciones más significativas se presentaron en el rubro de honorarios, principalmente por el aplazamiento de actividades que implican la contratación de servicios para auditoría e interventorías de proyectos, las cuales se realizarán en la vigencia 2016. En el rubro de sistematización, debido a que parte de estos gastos se postergaron para el cuarto trimestre, teniendo en cuenta que los desarrollos que se están llevando a cabo. En el rubro de gastos de viaje se ha ejecutado un menor valor frente al presupuestado en la medida en que se han optimizado los viajes programados; sin embargo, con la información obtenida respecto al procesamiento contable, controles de funcionamiento de planta y otros aspectos de auditoría de operación, en el próximo año las necesidades de desplazamiento se aumentarían significativamente. En los casos de sub ejecuciones de los rubros de vacaciones, materiales y suministros, transportes fletes y acarreos, capacitación, comisiones y gastos bancarios, aseo vigilancia y servicios públicos, éstas corresponden a los servicios efectivamente demandados en el trimestre, frente al presupuesto lineal de los mismos.

De otra parte, la menor ejecución de la contraprestación por administración, que tiene directa relación con los recaudos efectuados durante el trimestre, obedeció a que la contraprestación del mes de junio fue pagada en el mes de julio de 2015, por lo que en la ejecución del tercer trimestre, solamente se incluyó la ejecución de los meses de junio y julio, quedando pendiente de pagar en el cuarto trimestre del año la contraprestación de los meses de agosto y septiembre.

Que Fedepalma, en calidad de Entidad Administradora del Fondo de Fomento Palmero sometió a consideración del Comité Directivo del Fondo el presente Acuerdo de cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del tercer trimestre de 2015.

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO. Acreditar el valor de dos mil trescientos once millones setenta y siete mil ochocientos ochenta y cuatro pesos moneda corriente



ACUERDO No. 271

“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 2015”

Pág. 3

(\$2.311.077.884) en los rubros de ingresos correspondientes al tercer trimestre de 2015, según el siguiente detalle:

ACREDITAR

Rubro presupuestal	Solicitud III trimestre Acuerdo N° 266	Traslado Interno 005	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III trimestre	Saldo
INGRESOS					
Cuota Fomento Palmero	8.500.000.000	0	8.500.000.000	10.624.751.254	2.124.751.254
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	133.750.000	0	133.750.000	318.694.505	184.944.505
Rendimientos financieros	8.750.000	0	8.750.000	10.132.125	1.382.125
TOTAL INGRESO	8.642.500.000	0	8.642.500.000	10.953.577.884	2.311.077.884

ARTÍCULO SEGUNDO. Contracreditar el valor de cuatrocientos siete millones doscientos ochenta y seis mil quinientos veintiséis pesos moneda corriente (\$407.286.526) en los rubros de ingresos y de trescientos setenta y nueve millones cuatrocientos treinta y un mil cuatrocientos ochenta y cuatro pesos moneda corriente (\$379.431.484), en los rubros de egresos correspondientes al tercer trimestre de 2015, según el siguiente detalle:

CONTRACREDITAR

Rubro presupuestal	Solicitud III trimestre Acuerdo N° 266	Traslado Interno 005	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III trimestre	Saldo
INGRESOS					
Superávit de vigencias anteriores	407.286.526	0	407.286.526	0	407.286.526
TOTAL INGRESO	407.286.526	0	407.286.526	0	407.286.526
EGRESOS					
Servicios personales	170.380.000	0	170.380.000	53.742.770	116.637.230
Sueldos	42.000.000	0	42.000.000	39.137.025	2.862.975
Vacaciones	1.680.000	0	1.680.000	1.106.497	573.503
Seguros y/o fondos privados	8.200.000	0	8.200.000	7.817.810	382.190
Cajas de compensación	1.550.000	0	1.550.000	1.481.790	68.210
Aportes ICBF SENA	1.950.000	0	1.950.000	1.852.394	97.606
Honorarios	115.000.000	0	115.000.000	2.347.254	112.652.746
Gastos generales	162.419.285	-1.354.933	161.064.352	111.673.665	49.390.687
Materiales y suministros	1.115.000	0	1.115.000	210.763	904.237
Transportes fletes y acarreo	1.600.000	0	1.600.000	229.200	1.370.800
Capacitación	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000
Seguros, impuestos y gastos legales	36.057.715	0	36.057.715	32.364.553	3.693.162
Comisiones y gastos bancarios	500.000	0	500.000	305.466	194.534
Viáticos y gastos de viaje	20.400.000	-1.354.933	19.045.067	6.758.046	12.287.021
Alquiler maquinaria y equipo	4.400.000	0	4.400.000	3.729.444	670.556
Aseo vigilancia y servicios públicos	400.000	0	400.000	208.710	191.290
Sistematización	44.700.000	0	44.700.000	21.958.725	22.741.275
Cuota de control fiscal	51.145.570	0	51.145.570	45.025.630	6.120.940
Comité Directivo	1.100.000	0	1.100.000	883.128	216.872
Subtotal gastos personales y generales	332.799.285	-1.354.933	331.444.352	165.416.435	166.027.917
Contraprestación por administración	850.000.000	0	850.000.000	636.596.433	213.403.567
TOTAL EGRESOS	1.182.799.285	-1.354.933	1.181.444.352	802.012.868	379.431.484



ACUERDO No. 271

“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 2015”

Pág. 4

Para constancia de lo anterior, se firma en la ciudad de Bogotá D.C., el primer (1°) día del mes de diciembre del año dos mil quince (2015).



CÉSAR RIQUI OLIVEROS CÁRDENAS
Presidente



BORIS HERNÁNDEZ SALAME
Secretario



ACUERDO No. 271

“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 2015”

Pág. 5

ANEXO (1/2)

Rubro presupuestal	Solicitud III trimestre Acuerdo N° 266	Traslado Interno 005	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III trimestre	Saldo
INGRESOS					
Superávit de vigencias anteriores	407.286.526		407.286.526		407.286.526
Cuota Fomento Palmero	8.500.000.000		8.500.000.000	10.624.751.254	-2.124.751.254
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	133.750.000		133.750.000	318.694.505	-184.944.505
Rendimientos financieros	8.750.000		8.750.000	10.132.125	-1.382.125
Recuperación de gastos	0		0		0
TOTAL INGRESO	9.049.786.526	0	9.049.786.526	10.953.577.884	-1.903.791.358
EGRESOS					
Servicios personales	170.380.000	0	170.380.000	53.742.770	116.637.230
Sueldos	42.000.000		42.000.000	39.137.025	2.862.975
Vacaciones	1.680.000		1.680.000	1.106.497	573.503
Prima legal	0		0	0	0
Cesantías	0		0	0	0
Intereses/ Cesantías	0		0	0	0
Seguros y/o fondos privados	8.200.000		8.200.000	7.817.810	382.190
Cajas de compensación	1.550.000		1.550.000	1.481.790	68.210
Aportes ICBF SENA	1.950.000		1.950.000	1.852.394	97.606
Honorarios	115.000.000		115.000.000	2.347.254	112.652.746
Gastos generales	168.132.396	0	168.132.396	118.741.709	49.390.687
Materiales y suministros	1.115.000		1.115.000	210.763	904.237
Transportes fletes y acarreo	1.600.000		1.600.000	229.200	1.370.800
Capacitación	1.000.000		1.000.000	0	1.000.000
Seguros, impuestos y gastos legales	36.057.715		36.057.715	32.364.553	3.693.162
Comisiones y gastos bancarios	500.000		500.000	305.466	194.534
Viáticos y gastos de viaje	20.400.000	-1.354.933	19.045.067	6.758.046	12.287.021
Alquiler maquinaria y equipo	4.400.000		4.400.000	3.729.444	670.556
Aseo vigilancia y servicios públicos	400.000		400.000	208.710	191.290
Arrendos	5.713.111	1.354.933	7.068.044	7.068.044	0
Sistematización	44.700.000		44.700.000	21.958.725	22.741.275
Cuota de control fiscal	51.146.570		51.146.570	45.025.630	6.120.940
Comité Directivo	1.100.000		1.100.000	883.128	216.872
Subtotal gastos personales y generales	338.512.396	0	338.512.396	172.484.479	166.027.917
Contraprestación por administración	850.000.000		850.000.000	636.596.433	213.403.567
Inversión					
Planeación sectorial y desarrollo sostenible	923.365.986	0	923.365.986	923.365.986	0
Modelos de competitividad y costos	148.588.539		148.588.539	148.588.539	0
Oportunidades y riesgos del sector	74.922.669		74.922.669	74.922.669	0
Información estadística sectorial	113.096.586		113.096.586	113.096.586	0
Centro documentación e información palmero	154.986.186		154.986.186	154.986.186	0
Gestión ambiental sectorial	189.286.968		189.286.968	189.286.968	0
Gestión para la responsabilidad social	144.946.785		144.946.785	144.946.785	0
Actualización del catastro palmero	97.538.253		97.538.253	97.538.253	0
Investigación e innovación tecnológica	4.067.921.603	0	4.067.921.603	4.067.921.603	0
Determinación de mecanismos de adaptación de la palma de aceite a las condiciones limitantes del cultivo en Colombia	440.855.739		440.855.739	440.855.739	0
Desarrollo de herramientas moleculares para el apoyo y avance de la investigación en la sanidad, mejoramiento genético y biología de la palma de aceite y microorganismos asociados	315.375.759		315.375.759	315.375.759	0
Conformación de colecciones biológicas de palma de aceite	347.420.856		347.420.856	347.420.856	0
Producción de materiales mejorados de palma de aceite	351.203.637		351.203.637	351.203.637	0



ACUERDO No. 271

“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 2015”

Pág. 6

ANEXO (2/2)

Rubro presupuestal	Solicitud III trimestre Acuerdo N° 266	Traslado Interno 005	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III trimestre	Saldo
Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de tejidos in vitro de palma de aceite	306.019.560		306.019.560	306.019.560	0
Investigación en enfermedades de la palma de aceite	713.261.989		713.261.989	713.261.989	0
Investigación en plagas de la palma de aceite - Manejo integrado de plagas	312.970.726		312.970.726	312.970.726	0
Tecnologías para el manejo de suelos y aguas en la producción de aceite de palma	290.158.546		290.158.546	290.158.546	0
Mecanización agrícola	31.373.374		31.373.374	31.373.374	0
Herramientas geomáticas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite	208.457.869		208.457.869	208.457.869	0
Productividad competitiva y sostenible en el procesamiento de fruto de palma de aceite	143.378.747		143.378.747	143.378.747	0
Biorefinería y sostenibilidad	168.899.063		168.899.063	168.899.063	0
Validación de resultados de investigación en la agroindustria de la palma de aceite	241.637.987		241.637.987	241.637.987	0
Economía y biometría	196.907.751		196.907.751	196.907.751	0
Gestión comercial estratégica	612.021.924	0	612.021.924	612.021.924	0
Comercialización sectorial e inteligencia de mercados	350.785.452		350.785.452	350.785.452	0
Promoción de nuevos productos y usos	167.325.378		167.325.378	167.325.378	0
Salud y nutrición humana	93.911.094		93.911.094	93.911.094	0
Extensión	1.627.039.813	0	1.627.039.813	1.627.039.813	0
Transferencia de tecnología	830.816.847		830.816.847	830.816.847	0
Capacitación del recurso humano	188.556.671		188.556.671	188.556.671	0
Apoyo unidades de asistencia y auditoría técnica, ambiental y social - UAAATAS	265.474.627		265.474.627	265.474.627	0
Programa sectorial para el manejo sanitario de la palma de aceite	342.191.668		342.191.668	342.191.668	0
Programa sectorial de difusión e infraestructura regional	630.924.804	0	630.924.804	630.924.804	0
Seguimiento y gestión de la imagen sectorial	441.440.895		441.440.895	441.440.895	0
Registro Nacional Palmicultor	13.068.183		13.068.183	13.068.183	0
Publicaciones sectoriales	54.241.317		54.241.317	54.241.317	0
XLIII Congreso Nacional de Cultivadores de Palma de Aceite	0		0	0	0
Gestión de infraestructura regional de interés sectorial	122.174.409		122.174.409	122.174.409	0
TOTAL INVERSIÓN	7.861.274.130	0	7.861.274.130	7.861.274.130	0
TOTAL EGRESOS	9.049.786.526	0	9.049.786.526	8.670.355.042	379.431.484

Resumen inversión por ejecutor

CENIPALMA	5.788.872.510	0	5.788.872.510	5.788.872.510	0
FEDEPALMA	2.072.401.620	0	2.072.401.620	2.072.401.620	0
TOTAL	7.861.274.130	0	7.861.274.130	7.861.274.130	0

