

ACUERDO No. 260

“Por el cual se aprueba el cierre presupuestal de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero y se determina el superávit de la vigencia 2014”

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 20 de diciembre de 2013, aprobó mediante Acuerdo 238 el presupuesto de ingresos, gastos e inversiones del Fondo para la vigencia enero - diciembre de 2014, presentado por Fedepalma con el visto bueno del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, el cual fue modificado por los Acuerdos 242 y 243 del 26 de marzo de 2014, 250 del 16 de octubre de 2014 y 254 del 3 de diciembre de 2014 y los Traslados Internos 02 del 29 de agosto de 2014 y 05 del 12 de diciembre de 2014.

Que los ingresos por concepto de la Cuota de Fomento Palmero resultaron inferiores a los estimados inicialmente, debido a que durante el periodo los precios en el mercado del aceite de palma y de la almendra, fueron menores a los presupuestados. Por consiguiente, para financiar la totalidad de los gastos de funcionamiento e inversión de la vigencia y equilibrar su ejecución, se aplicaron recursos del superávit de vigencias anteriores. Por otro lado, se obtuvieron ingresos en el rubro de Recuperaciones, debido a la reversión de provisiones constituidas en ejercicios anteriores, destinadas a la atención de pasivos contingentes.

Que para el cierre de la vigencia del 2014, la ejecución de algunos gastos de funcionamiento resultó inferior a la estimada. En efecto, se presentaron menores erogaciones en los rubros de comisiones y gastos bancarios, viáticos y gastos de viaje, debido principalmente al cambio en el plan de trabajo de la Auditoría Interna.

Que en lo que se refiere a los gastos de inversión, en los proyectos de: Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de tejidos in vitro de palma de aceite, la ejecución fue menor a la presupuestada por menores compras de



ACUERDO No. 260
“Por el cual se aprueba el cierre presupuestal de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero y se determina el superávit de la vigencia 2014”

Pág. 2

materiales e insumos; en los casos de Tecnologías para el manejo de suelos y aguas en la producción de aceite de palma y Mecanización agrícola se presentó una menor ejecución por vacantes no cubiertas debido al retiro voluntario de los investigadores, los cuales se encuentran en proceso de selección; y en el caso de Herramientas geomáticas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite, por menor ejecución en servicios y gastos de viaje.

Que 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, y una vez registrada la ejecución definitiva de ingresos, inversiones y gastos del ejercicio, Fedepalma, en calidad de la Entidad Administradora, sometió a consideración del Comité Directivo del Fondo el cierre presupuestal de la vigencia 2014.

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO. Acreditar el valor de ciento noventa y nueve millones, trescientos cuarenta y cuatro mil seis pesos moneda corriente (\$199.344.006) en los rubros de ingresos, según el siguiente detalle:

ACREDITAR

Rubro presupuestal	Presupuesto Ajustado 2014	Ejecutado 2014	Saldo
INGRESOS			
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	392.325.315	590.067.710	197.742.395
Recuperación de gastos	0	1.601.611	1.601.611
TOTAL INGRESO	392.325.315	591.669.321	199.344.006

La acreditación en el rubro de ingresos se origina en el incremento de los recursos recibidos por intereses de mora y sanciones ejecutados en la vigencia 2014, frente a los proyectados inicialmente.

ARTÍCULO SEGUNDO. Contracreditar el valor de cuatro mil doscientos ochenta y nueve millones, quinientos veinticuatro mil trescientos ochenta y tres pesos moneda corriente (\$4.289.524.383) en los rubros de ingresos y quinientos quince millones novecientos treinta y un mil trescientos pesos moneda corriente (\$515.931.300), en los rubros de egresos correspondientes a la vigencia 2014, según el siguiente detalle:



ACUERDO No. 260
“Por el cual se aprueba el cierre presupuestal de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero y se determina el superávit de la vigencia 2014”

Pág. 3

CONTRACREDITAR

Rubro presupuestal	Presupuesto 2014	Ejecutado 2014	Saldo
INGRESOS			
Superávit de vigencias anteriores	5.090.613.521	2.217.174.795	2.873.438.726
Cuota Fomento Palmero	32.788.163.521	31.499.206.415	1.288.957.106
Rendimientos financieros	170.000.000	42.871.449	127.128.551
TOTAL INGRESO	38.048.777.042	33.759.252.659	4.289.524.383
EGRESOS			
Servicios personales	9.598.807	9.593.227	5.580
Cesantías	9.598.807	9.593.227	5.580
Gastos generales	373.346.079	282.250.301	91.095.779
Materiales y suministros	2.622.792	1.407.800	1.214.992
Transportes fletes y acarreo	4.391.920	1.510.615	2.881.305
Capacitación	5.400.000	168.200	5.231.800
Seguros, impuestos y gastos legales	141.410.120	118.264.922	23.145.198
Comisiones y gastos bancarios	6.461.478	1.674.139	4.787.339
Viáticos y gastos de viaje	48.740.302	16.863.232	31.877.070
Alquiler maquinaria y equipo	18.365.693	16.528.588	1.837.105
Aseo vigilancia y servicios públicos	4.820.400	1.194.589	3.625.811
Arriendos	25.823.391	24.817.969	1.005.422
Sistematización	110.210.000	97.111.469	13.098.531
Comité Directivo	5.099.983	2.708.777	2.391.206
Subtotal gastos personales y generales	382.944.887	291.843.528	91.101.359
Contraprestación por administración	3.278.816.352	3.152.716.724	126.099.628
Inversión			
Investigación e innovación tecnológica	9.930.084.641	9.684.898.220	245.186.421
Determinación de mecanismos de adaptación de la palma de aceite a las condiciones limitantes del cultivo en Colombia	1.774.752.558	1.758.299.573	16.452.984
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	1.456.518.867	1.440.215.149	16.303.718
Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de tejidos in vitro de palma de aceite	1.117.094.657	1.070.242.293	46.852.364
Investigación en enfermedades de la palma de aceite	2.713.444.517	2.674.454.856	38.989.662
Tecnologías para el manejo de suelos y aguas en la producción de aceite de palma	1.120.394.616	1.073.471.349	46.923.267
Mecanización agrícola	194.653.850	164.783.528	29.870.322
Herramientas geomáticas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite	775.493.760	725.861.601	49.632.159
Economía y biometría	777.731.817	777.569.871	161.946
Gestión comercial estratégica	389.589.266	371.280.494	18.308.772
Salud y nutrición humana	389.589.266	371.280.494	18.308.772
Extensión	5.139.456.006	5.104.220.886	35.235.120
Transferencia de tecnología	1.819.412.023	1.802.539.747	16.872.276
Capacitación del recurso humano	1.695.661.604	1.677.302.985	18.358.619
Apoyo unidades de asistencia y auditoría técnica, ambiental y social - UAATAS	1.624.382.378	1.624.378.153	4.225
TOTAL INVERSIÓN	15.459.129.912	15.160.399.599	298.730.313
TOTAL EGRESOS	19.120.891.151	18.604.959.851	515.931.300



ACUERDO No. 260

“Por el cual se aprueba el cierre presupuestal de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero y se determina el superávit de la vigencia 2014”

Pág. 4

ARTÍCULO TERCERO Con base en los Artículos anteriores, aprobar el superávit de la vigencia 2014 por valor de tres mil noventa y cuatro millones, trescientos treinta y nueve mil, trescientos treinta y un pesos moneda corriente (\$3.094.339.331), según el siguiente detalle:

Rubro	Ejecutado 2014
INGRESOS	
Cuota Fomento Palmero	31.499.206.415
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	590.067.710
Reintegro del Proyecto Seguimiento y gestión de la imagen sectorial	88.925.982
Rendimientos financieros	42.871.449
Recuperación de gastos	1.601.611
TOTAL INGRESOS	32.222.673.167
EGRESOS	
Subtotal gastos personales y generales	623.931.589
Contraprestación por administración	3.152.716.724
Inversión	30.442.299.044
TOTAL EGRESOS	34.218.947.356
RESULTADO DE INGRESOS MENOS EGRESOS DE LA VIGENCIA	-1.996.274.190
SUPERAVIT VIGENCIAS ANTERIORES	5.090.613.521
SUPERAVIT PARA FUTURAS INVERSIONES Y GASTOS	3.094.339.331

Para constancia de lo anterior, se firma en la ciudad de Bogotá D.C., a los ocho (08) días del mes de abril del año dos mil quince (2015).



SOFIA ORTIZ ABAUNZA
Presidente



BORIS HERNÁNDEZ SALAME
Secretario



ACUERDO No. 260

“Por el cual se aprueba el cierre presupuestal de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero y se determina el superávit de la vigencia 2014”

Pág. 5

ANEXO (1/2)

Rubro presupuestal	Presupuesto Ajustado 2014	Cierre I trimestre	Cierre II trimestre	Cierre III trimestre	Cierre IV trimestre	Ejecutado	Saldo
INGRESOS							
Superávit de vigencias anteriores	5.090.613.521	0	0	991.162.809	1.226.011.986	2.217.174.795	2.873.438.726
Cuota Fomento Palmero	32.788.163.521	9.217.266.014	8.221.731.135	7.707.153.299	6.353.055.967	31.499.206.415	1.288.957.106
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	392.325.315	75.175.420	305.012.206	119.921.146	89.958.938	590.067.710	-197.742.395
Reintegro del Proyecto Seguimiento y gestión de la imagen sectorial	88.925.982				88.925.982	88.925.982	0
Rendimientos financieros	170.000.000	11.838.808	11.310.249	10.626.053	9.096.339	42.871.449	127.128.551
Recuperación de gastos	0	1.590.239	0	11.372	0	1.601.611	-1.601.611
TOTAL INGRESO	38.530.028.339	9.305.870.481	8.538.053.590	8.828.874.679	7.767.049.212	34.439.847.962	4.090.180.377
EGRESOS							
Servicios personales	292.030.004	59.806.531	66.402.881	55.646.491	110.168.521	292.024.424	5.580
Sueldos	152.590.800	36.814.639	41.942.194	39.967.679	33.866.288	152.590.800	0
Vacaciones	7.885.854	1.581.741	0	284.620	6.019.493	7.885.854	0
Prima legal	9.652.171	0	4.937.902	0	4.714.269	9.652.171	0
Cesantías	9.598.807	0	0	0	9.593.227	9.593.227	5.580
Intereses/ Cesantías	1.236.793	0	0	0	1.236.793	1.236.793	0
Seguros y/o fondos privados	29.380.085	7.146.161	8.025.865	7.629.273	6.578.786	29.380.085	0
Cajas de compensación	5.537.425	1.326.915	1.404.520	1.456.815	1.349.175	5.537.425	0
Aportes ICBF SENA	7.187.794	1.658.610	2.021.130	1.821.034	1.687.020	7.187.794	0
Honorarios	68.960.275	11.278.465	8.071.270	4.487.070	45.123.470	68.960.275	0
Gastos generales	423.002.943	35.316.563	87.794.711	123.594.537	85.201.354	331.907.165	91.095.779
Materiales y suministros	2.622.792	635.969	426.270	42.114	303.447	1.407.800	1.214.992
Transportes fletes y acarreo	4.391.920	348.205	397.240	527.700	237.470	1.510.615	2.881.305
Capacitación	5.400.000	0	0	168.200	0	168.200	5.231.800
Seguros, impuestos y gastos legales	141.410.120	26.873.392	40.051.466	29.616.405	21.723.660	118.264.922	23.145.198
Comisiones y gastos bancarios	6.481.478	540.761	554.155	481.192	98.031	1.674.139	4.787.339
Viáticos y gastos de viaje	48.740.302	790.670	2.836.914	3.301.196	9.935.452	16.863.232	31.877.070
Alquiler maquinaria y equipo	18.365.693	1.864.870	4.273.493	4.694.409	5.695.816	16.528.588	1.837.105
Aseo vigilancia y servicios públicos	4.820.400	223.819	292.597	321.669	356.504	1.194.589	3.625.811
Arrendos	25.823.391	0	6.204.492	8.272.656	10.340.821	24.817.969	1.005.422
Sistematización	110.210.000	2.861.344	31.910.490	26.376.332	35.963.303	97.111.469	13.098.531
Cuota de control fiscal	49.656.864	0	0	49.656.864	0	49.656.864	0
Comité Directivo	5.099.983	1.177.533	848.594	135.800	546.850	2.708.777	2.391.206
Subtotal gastos personales y generales	715.032.948	95.123.094	154.197.592	179.241.028	195.369.875	623.931.589	91.101.359
Contraprestación por administración	3.278.816.352	676.221.128	980.577.579	814.174.569	681.743.448	3.152.716.724	126.099.628
Inversión							
Planeación sectorial y desarrollo sostenible	3.599.215.458	881.303.864	897.970.535	909.970.535	909.970.524	3.599.215.457	0
Modelos de competitividad y costos	539.641.786	128.910.446	128.910.447	140.910.447	140.910.445	539.641.786	0
Oportunidades y riesgos del sector	420.969.426	105.242.357	105.242.358	105.242.358	105.242.353	420.969.426	0
Información estadística sectorial	374.753.180	93.688.295	93.688.296	93.688.296	93.688.293	374.753.180	0
Centro documentación e información palmero	485.630.107	121.407.527	121.407.528	121.407.528	121.407.524	485.630.107	0
Gestión ambiental sectorial	750.047.393	187.511.848	187.511.847	187.511.847	187.511.851	750.047.393	0
Gestión para la responsabilidad social	576.057.296	131.514.324	148.180.991	148.180.991	148.180.991	576.057.296	-0
Actualización del catastro palmero	452.116.270	113.029.068	113.029.068	113.029.068	113.029.067	452.116.270	0
Investigación e innovación tecnológica	16.022.272.112	3.930.068.028	4.030.734.695	4.030.734.695	3.785.548.273	15.777.085.690	245.186.421
Determinación de mecanismos de adaptación de la palma de aceite a las condiciones limitantes del cultivo en Colombia	1.774.752.558	428.438.139	448.771.473	448.771.472	432.318.489	1.758.299.573	16.452.984
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	1.456.518.867	350.379.717	368.713.050	368.713.050	352.409.332	1.440.215.149	16.303.718
Conformación de colecciones biológicas de palma de aceite	1.409.100.800	322.275.200	362.275.199	362.275.199	362.275.202	1.409.100.800	0
Producción de materiales mejorados de palma de aceite	1.317.734.803	312.933.701	334.933.702	334.933.702	334.933.699	1.317.734.803	0



ACUERDO No. 260

“Por el cual se aprueba el cierre presupuestal de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero y se determina el superávit de la vigencia 2014”

Pág. 6

ANEXO (2/2)

Rubro presupuestal	Presupuesto Ajustado 2014	Cierre I trimestre	Cierre II trimestre	Cierre III trimestre	Cierre IV trimestre	Ejecutado	Saldo
Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de tejidos in vitro de palma de aceite	1.117.094.657	279.273.664	279.273.663	279.273.663	232.421.303	1.070.242.293	46.852.364
Investigación en enfermedades de la palma de aceite	2.713.444.517	678.361.129	678.361.128	678.361.128	639.371.470	2.674.454.856	38.989.662
Investigación en plagas de la palma de aceite - Manejo integrado de plagas	1.209.330.253	302.332.563	302.332.563	302.332.563	302.332.564	1.209.330.253	0
Tecnologías para el manejo de suelos y aguas en la producción de aceite de palma	1.120.394.616	280.098.654	280.098.654	280.098.654	233.175.387	1.073.471.349	46.923.267
Mecanización agrícola	194.653.650	48.663.462	48.663.462	48.663.462	18.793.142	164.783.528	29.870.322
Herramientas geomáticas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite	775.493.760	193.873.440	193.873.440	193.873.440	144.241.281	725.861.601	49.632.159
Productividad competitiva y sostenible en el procesamiento de fruto de palma de aceite	532.747.930	133.186.983	133.186.983	133.186.983	133.186.982	532.747.930	0
Biorefinería y sostenibilidad	637.974.978	159.493.744	159.493.746	159.493.746	159.493.741	637.974.978	0
Validación de resultados de investigación en la agroindustria de la palma de aceite	985.298.706	246.324.677	246.324.678	246.324.678	246.324.674	985.298.706	0
Economía y biometría	777.731.817	194.432.954	194.432.954	194.432.954	194.271.009	777.569.871	161.946
Gestión comercial estratégica	2.088.889.266	565.972.317	565.972.311	565.972.311	372.663.556	2.070.580.495	18.308.772
Comercialización sectorial e inteligencia de mercados	1.168.914.287	335.978.572	335.978.571	335.978.571	160.978.573	1.168.914.287	0
Promoción de nuevos productos y usos	530.385.714	132.596.428	132.596.424	132.596.424	132.596.437	530.385.714	0
Salud y nutrición humana	389.589.266	97.397.316	97.397.316	97.397.316	79.088.546	371.280.494	18.308.772
Extensión	7.287.945.110	1.814.736.277	1.814.736.279	1.814.736.279	1.808.501.155	7.252.709.990	35.235.120
Transferencia de tecnología	1.819.412.023	454.853.006	454.853.007	454.853.007	437.980.727	1.802.539.747	16.872.276
Capacitación del recurso humano	1.695.661.604	416.665.401	416.665.401	416.665.401	427.306.782	1.677.302.985	18.358.619
Asistencia técnica/Entrenamiento en predios del palmicultor sobre prácticas de manejo fitosanitario para PC, MS y ML - Sanipalma	793.856.625	198.464.156	198.464.157	198.464.157	198.464.154	793.856.625	0
Apoyo unidades de asistencia y auditoría técnica, ambiental y social - UAAATAS	1.624.382.378	406.095.594	406.095.594	406.095.594	406.091.371	1.624.378.153	4.225
Programa sectorial para el manejo sanitario de la palma de aceite	1.354.632.480	338.658.120	338.658.120	338.658.120	338.658.120	1.354.632.480	0
Programa sectorial de difusión e infraestructura regional	1.742.707.411	514.045.264	607.645.637	514.045.263	106.971.248	1.742.707.411	0
Seguimiento y gestión de la imagen sectorial	1.221.222.051	407.074.017	407.074.017	407.074.017	0	1.221.222.051	0
Publicaciones sectoriales	174.000.000	43.500.000	43.500.000	43.500.000	43.500.000	174.000.000	0
XLIII Congreso Nacional de Cultivadores de Palma de Aceite	93.600.374	0	93.600.374	0	0	93.600.374	0
Gestión de infraestructura regional de interés sectorial	253.884.986	63.471.246	63.471.246	63.471.246	63.471.247	253.884.986	0
TOTAL INVERSIÓN	30.741.029.357	7.706.125.750	7.917.059.456	7.835.459.082	6.983.654.755	30.442.299.044	298.730.313
TOTAL EGRESOS	34.734.878.657	8.477.469.972	9.051.834.627	8.828.874.679	7.860.768.078	34.218.947.356	515.931.300
RESULTADO DE INGRESOS MENOS EGRESOS DE LA VIGENCIA	-1.295.463.839	828.400.509	-513.781.037	-991.162.809	-1.319.730.852	-1.996.274.189	3.574.249.076
RESERVA VIGENCIAS ANTERIORES	5.090.613.521					5.090.613.521	
RESERVA PARA FUTURAS INVERSIONES Y GASTOS	3.795.149.682					3.094.339.331	

Resumen inversión por ejecutor

CENIPALMA	22.345.174.007	5.503.543.502	5.604.210.170	5.604.210.170	5.334.479.853	22.046.443.695	298.730.313
FEDEPALMA	8.395.855.350	2.202.582.248	2.312.849.287	2.231.248.913	1.649.174.902	8.395.855.349	0
TOTAL	30.741.029.357	7.706.125.750	7.917.059.456	7.835.459.082	6.983.654.755	30.442.299.044	298.730.313

