

ACUERDO No. 284

“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al primer trimestre de la vigencia 2016”

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 1° de diciembre de 2015, aprobó mediante Acuerdo 275 el presupuesto de ingresos, gastos e inversiones del Fondo para la vigencia enero - diciembre de 2016, presentado por Fedepalma con el visto bueno del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, el cual fue modificado mediante los Acuerdos 279 y 282 del 30 de marzo de 2016.

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 276 del 1 de diciembre de 2015, el Comité Directivo del Fondo de Fomento Palmero aprobó la solicitud de ingresos, gastos e inversiones para el primer trimestre de la vigencia, la cual fue modificada mediante el traslado interno 001 del 18 de marzo de 2016.

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 de ingresos, gastos e inversiones del primer trimestre, el Comité Directivo del Fondo debe aprobar el cierre presupuestal definitivo.

Que en la ejecución del primer trimestre de la vigencia 2016 se registró un menor ingreso en la Cuota de Fomento Palmero, debido a que la producción declarada por los palmicultores fue inferior a la proyectada para dicho periodo, en promedio en un 22% para aceite de palma y 17% para palmiste.

Que en el rubro de recuperación de gastos de vigencias anteriores, se presentó una reversión de la cuota de fomento de la empresa Palma y Trabajo S.A. por



ACUERDO No. 284

“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al primer trimestre de la vigencia 2016”

Pág. 2

valor de \$4,0 millones, correspondiente a las vigencias de 2014 y 2015, lo que se refleja en un menor ingreso del Fondo. En contraste, se registró mayor recaudo de cartera y de intereses de mora al estimado, al igual que ingresos superiores por rendimientos financieros, debido al incremento en la tasa de interés del portafolio de inversiones.

Que en relación con los gastos, las mayores sub ejecuciones se presentaron en el rubro de honorarios, originadas principalmente por la destinación de recursos de las auditorías en campo a la contratación de un auditor operativo, cuyo proceso está en curso, y por el aplazamiento de la contratación de servicios para realizar interventorías de proyectos. En el rubro de sistematización, debido a que el cronograma de pagos está sujeto a los desarrollos solicitados. En el rubro de gastos de viaje, en razón a que algunos desplazamientos se han programado para los próximos trimestres. En el caso de alquiler de maquinaria, equipo y arrendamientos, la menor ejecución obedece al traslado del personal de Auditoría de los Fondos Parafiscales a un inmueble de propiedad de Cenipalma, lo que implicó la suscripción de un nuevo contrato, que empezará a ejecutarse en el segundo trimestre de 2016.

Que las sub ejecuciones de los rubros de sueldos, transportes, fletes y acarreos, comisiones y gastos bancarios, aseo vigilancia y servicios públicos, corresponden a los servicios consumidos en el trimestre, frente al presupuesto lineal que se hace de los mismos. La ejecución de primas, cesantías e intereses a las cesantías se refleja en el momento en que se realiza el pago.

Que Fedepalma en calidad de Entidad Administradora del Fondo de Fomento Palmero, sometió a consideración su Comité el presente Acuerdo de cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del primer trimestre de 2016.

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO. Acreditar el valor de cincuenta y nueve millones, ochocientos cuarenta y nueve mil doscientos veintiún pesos moneda corriente (\$59.849.221) en los rubros de ingresos correspondientes al primer trimestre de 2016, según el siguiente detalle:



ACUERDO No. 284

“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al primer trimestre de la vigencia 2016”

Pág. 3

ACREDITAR

| Rubro presupuestal | Solicitud I trimestre Acuerdo N° 276 | Ajuste Acuerdo No 280 | Traslado Interno 001 | Solicitud I trimestre ajustada | Ejecución I trimestre | Saldo |
|---|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------|
| INGRESOS | | | | | | |
| Intereses de mora cuota de fomento, sanciones | 255.632.376 | 0 | 0 | 255.632.376 | 296.645.295 | 41.012.919 |
| Rendimientos financieros | 9.926.527 | 0 | 0 | 9.926.527 | 28.762.829 | 18.836.302 |
| TOTAL INGRESO | 265.558.903 | 0 | 0 | 265.558.903 | 325.408.124 | 59.849.221 |

ARTÍCULO SEGUNDO. Contracreditar el valor de setecientos cincuenta y siete millones, setecientos sesenta y cinco mil seiscientos ochenta y siete pesos moneda corriente (\$757.765.687) en los rubros de ingresos y de seiscientos cuarenta y siete millones, cuatrocientos sesenta y nueve mil sesenta y dos pesos moneda corriente (\$647.469.062), en los rubros de egresos correspondientes al primer trimestre de 2016, según el siguiente detalle:

CONTRACREDITAR

| Rubro presupuestal | Solicitud I trimestre Acuerdo N° 276 | Ajuste Acuerdo No 280 | Traslado Interno 001 | Solicitud I trimestre ajustada | Ejecución I trimestre | Saldo |
|--|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------|
| INGRESOS | | | | | | |
| Cuota Fomento Palmero | 10.322.425.500 | 355.574.500 | 0 | 10.678.000.000 | 9.924.239.767 | 753.760.233 |
| Recuperación de gastos | 0 | 0 | 0 | 0 | (4.005.454) | 4.005.454 |
| TOTAL INGRESO | 10.322.425.500 | 355.574.500 | 0 | 10.678.000.000 | 9.920.234.313 | 757.765.687 |
| EGRESOS | | | | | | |
| Servicios personales | 206.809.260 | 0 | 0 | 206.809.260 | 55.144.167 | 151.665.103 |
| Sueldos | 42.410.622 | 0 | 0 | 42.410.622 | 38.519.940 | 3.890.682 |
| Vacaciones | 1.767.109 | 0 | 0 | 1.767.109 | 1.201.730 | 565.379 |
| Prima legal | 2.651.678 | 0 | 0 | 2.651.678 | 0 | 2.651.678 |
| Cesantías | 2.651.678 | 0 | 0 | 2.651.678 | 0 | 2.651.678 |
| Intereses/ Cesantías | 318.201 | 0 | 0 | 318.201 | 0 | 318.201 |
| Seguros v/o fondos privados | 8.348.710 | 0 | 0 | 8.348.710 | 7.882.083 | 466.627 |
| Cajas de compensación | 1.569.339 | 0 | 0 | 1.569.339 | 1.425.000 | 144.339 |
| Aportes CBF-SENA | 1.961.674 | 0 | 0 | 1.961.674 | 1.781.220 | 180.454 |
| Honorarios | 145.130.250 | 0 | 0 | 145.130.250 | 4.334.184 | 140.796.066 |
| Gastos generales | 99.760.710 | 0 | (216.735) | 99.543.975 | 34.619.286 | 64.924.690 |
| Transportes fletes y acarreos | 1.196.667 | 0 | (216.735) | 979.932 | 127.850 | 852.082 |
| Seguros, impuestos y gastos locales | 37.243.182 | 0 | 0 | 37.243.182 | 22.629.839 | 14.613.343 |
| Comisiones y gastos bancarios | 1.784.271 | 0 | 0 | 1.784.271 | 199.092 | 1.585.179 |
| Viáticos y gastos de viaje | 12.400.000 | 0 | 0 | 12.400.000 | 3.869.285 | 8.530.716 |
| Alquiler maquinaria y equipo | 4.157.940 | 0 | 0 | 4.157.940 | 1.933.616 | 2.224.324 |
| Aseo vigilancia y servicios públicos | 300.330 | 0 | 0 | 300.330 | 228.052 | 71.448 |
| Arrendos | 7.494.369 | 0 | 0 | 7.494.369 | 0 | 7.494.369 |
| Sistematización | 33.565.669 | 0 | 0 | 33.565.669 | 5.630.722 | 27.934.947 |
| Comité Directivo | 1.618.283 | 0 | 0 | 1.618.283 | 0 | 1.618.283 |
| Subtotal gastos personales y generales | 306.569.971 | 0 | (216.735) | 306.353.236 | 89.763.443 | 216.589.793 |
| Contraprestación por administración | 1.032.242.550 | 35.557.460 | 0 | 1.067.800.000 | 1.062.470.734 | 5.329.266 |
| Inversión | | | | | | |
| Planeación sectorial y desarrollo sostenible | 933.025.000 | 0 | 0 | 933.025.000 | 746.419.998 | 186.605.002 |
| Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica | 209.500.000 | 0 | 0 | 209.500.000 | 167.800.000 | 41.900.000 |
| Gestión ambiental sectorial | 194.025.000 | 0 | 0 | 194.025.000 | 155.220.000 | 38.805.000 |
| Gestión para la responsabilidad social sectorial | 165.725.000 | 0 | 0 | 165.725.000 | 132.579.999 | 33.145.001 |
| Actualización y gestión de la información sectorial | 363.775.000 | 0 | 0 | 363.775.000 | 291.019.999 | 72.755.001 |
| Gestión comercial estratégica | 623.900.000 | 0 | 0 | 623.900.000 | 419.120.000 | 104.780.000 |
| Inteligencia de mercados, promoción de políticas y defensa comercial | 345.550.000 | 0 | 0 | 345.550.000 | 276.440.000 | 69.110.000 |
| Desarrollo y promoción de nuevos productos y usos de los aceites de palma y sus derivados | 178.350.000 | 0 | 0 | 178.350.000 | 142.680.000 | 35.670.000 |
| Programa sectorial de difusión e infraestructura regional | 670.825.000 | 0 | 0 | 670.825.000 | 536.659.999 | 134.165.001 |
| Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la imagen sectorial | 509.050.000 | 0 | 0 | 509.050.000 | 407.239.999 | 101.810.001 |
| Mecanismos de participación y rendición de cuentas en la parastatalidad del sector palmero | 39.750.000 | 0 | 0 | 39.750.000 | 31.800.000 | 7.950.000 |
| Gestión para mejorar la competitividad regional y el fortalecimiento de las capacidades regionales | 122.025.000 | 0 | 0 | 122.025.000 | 97.620.000 | 24.405.000 |
| TOTAL INVERSIÓN | 2.127.750.000 | 0 | 0 | 2.127.750.000 | 1.702.199.999 | 425.550.003 |
| TOTAL EGRESOS | 3.466.562.521 | 35.557.460 | (216.735) | 3.501.903.236 | 2.954.434.174 | 647.469.062 |



ACUERDO No. 284

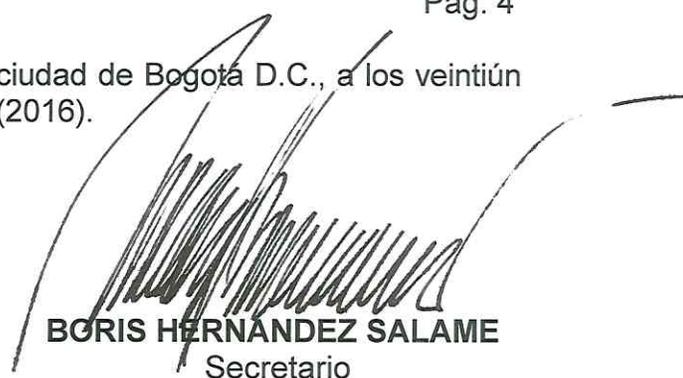
“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al primer trimestre de la vigencia 2016”

Pág. 4

Para constancia de lo anterior, se firma en la ciudad de Bogotá D.C., a los veintiún (21) días del mes de junio de dos mil dieciséis (2016).



CÉSAR RIQUI OLIVEROS CÁRDENAS
Presidente



BORIS HERNÁNDEZ SALAME
Secretario



ACUERDO No. 284
“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al primer trimestre de la vigencia 2016”

Pág. 5

ANEXO (1/2)

| Rubro presupuestal | Solicitud I trimestre Acuerdo N° 276 | Ajuste Acuerdo N° 280 | Traslado Interno 001 | Solicitud I trimestre ajustada | Ejecución I trimestre | Saldo |
|---|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------|
| INGRESOS | | | | | | |
| Superávit de vigencias anteriores | | | | 0 | 0 | 0 |
| Cuota Fomento Palmero | 10.322.425.500 | 355.574.500 | | 10.678.000.000 | 9.924.239.767 | 753.760.233 |
| Intereses de mora cuota de fomento, sanciones | 255.632.376 | | | 255.632.376 | 296.645.295 | (41.012.919) |
| Rendimientos financieros | 9.926.527 | | | 9.926.527 | 28.762.829 | (18.836.302) |
| Recuperación de gastos | 0 | | | 0 | (4.005.454) | 4.005.454 |
| TOTAL INGRESO | 10.587.984.403 | 355.574.500 | 0 | 10.943.558.903 | 10.245.642.437 | 697.916.466 |
| EGRESOS | | | | | | |
| Servicios personales | 206.809.260 | | 0 | 206.809.260 | 55.144.157 | 151.665.103 |
| Sueldos | 42.410.622 | | | 42.410.622 | 38.519.940 | 3.890.682 |
| Vacaciones | 1.767.109 | | | 1.767.109 | 1.201.730 | 565.379 |
| Prima legal | 2.651.678 | | | 2.651.678 | 0 | 2.651.678 |
| Cesantías | 2.651.678 | | | 2.651.678 | 0 | 2.651.678 |
| Intereses/ Cesantías | 318.201 | | | 318.201 | 0 | 318.201 |
| Seguros y/o fondos privados | 8.348.710 | | | 8.348.710 | 7.882.083 | 466.627 |
| Cajas de compensación | 1.569.339 | | | 1.569.339 | 1.425.000 | 144.339 |
| Aportes ICBF SENA | 1.961.674 | | | 1.961.674 | 1.781.220 | 180.454 |
| Honorarios | 145.130.250 | | | 145.130.250 | 4.334.184 | 140.796.066 |
| Gastos generales | 100.459.140 | | 0 | 100.459.140 | 35.534.451 | 64.924.690 |
| Materiales y suministros | 698.430 | | 216.735 | 915.165 | 915.165 | 0 |
| Transportes fletes y acarreos | 1.196.667 | | (216.735) | 979.932 | 127.850 | 852.082 |
| Capacitación | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Seguros, impuestos y gastos legales | 37.243.182 | | | 37.243.182 | 22.629.839 | 14.613.343 |
| Comisiones y gastos bancarios | 1.784.271 | | | 1.784.271 | 199.092 | 1.585.179 |
| Viáticos y gastos de viaje | 12.400.000 | | | 12.400.000 | 3.869.285 | 8.530.716 |
| Alquiler maquinaria y equipo | 4.157.940 | | | 4.157.940 | 1.933.616 | 2.224.324 |
| Aseo vigilancia y servicios públicos | 300.330 | | | 300.330 | 228.882 | 71.448 |
| Arrendos | 7.494.369 | | | 7.494.369 | 0 | 7.494.369 |
| Sistematización | 33.565.669 | | | 33.565.669 | 5.630.722 | 27.934.947 |
| Cuota de control fiscal | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Comité Directivo | 1.618.283 | | | 1.618.283 | 0 | 1.618.283 |
| Subtotal gastos personales y generales | 307.268.401 | | 0 | 307.268.401 | 90.678.608 | 216.589.793 |
| Contraprestación por administración | 1.032.242.550 | 35.557.450 | 0 | 1.067.800.000 | 1.062.470.734 | 5.329.266 |
| Inversión | | | | | | |
| Planeación sectorial y desarrollo sostenible | 933.025.000 | | 0 | 933.025.000 | 746.419.998 | 186.605.002 |
| Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica | 209.500.000 | | | 209.500.000 | 167.600.000 | 41.900.000 |
| Gestión ambiental sectorial | 194.025.000 | | | 194.025.000 | 155.220.000 | 38.805.000 |
| Gestión para la responsabilidad social sectorial | 165.725.000 | | | 165.725.000 | 132.579.999 | 33.145.001 |
| Actualización y gestión de la información sectorial | 363.775.000 | | | 363.775.000 | 291.019.999 | 72.755.001 |
| Investigación e innovación tecnológica | 4.311.875.000 | | 0 | 4.311.875.000 | 4.311.875.000 | 0 |
| Determinación de mecanismos de adaptación de la palma de aceite a las condiciones limitantes del cultivo en Colombia | 481.125.000 | | | 481.125.000 | 481.125.000 | 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 | 346.775.000 | | | 346.775.000 | 346.775.000 | 0 |
| Conformación de colecciones biológicas de palma de aceite | 369.050.000 | | | 369.050.000 | 369.050.000 | 0 |
| Producción de materiales mejorados de palma de aceite | 367.750.000 | | | 367.750.000 | 367.750.000 | 0 |



ACUERDO No. 284

“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al primer trimestre de la vigencia 2016”

Pág. 6

ANEXO (2/2)

| Rubro presupuestal | Solicitud I trimestre Acuerdo N° 276 | Ajuste Acuerdo N° 280 | Traslado Interno 001 | Solicitud I trimestre ajustada | Ejecución I trimestre | Saldo |
|--|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de tejidos in vitro de palma de aceite | 306.650.000 | | | 306.650.000 | 306.650.000 | 0 |
| Investigación en enfermedades de la palma de aceite | 787.200.000 | | | 787.200.000 | 787.200.000 | 0 |
| Investigación en plagas de la palma de aceite - Manejo integrado de plagas | 298.100.000 | | | 298.100.000 | 298.100.000 | 0 |
| Tecnologías para el manejo de suelos y aguas en la producción de aceite de palma | 297.350.000 | | | 297.350.000 | 297.350.000 | 0 |
| Mecanización agrícola | 33.250.000 | | | 33.250.000 | 33.250.000 | 0 |
| Herramientas geomáticas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite | 220.975.000 | | | 220.975.000 | 220.975.000 | 0 |
| Productividad competitiva y sostenible en el procesamiento de fruto de palma de aceite | 185.125.000 | | | 185.125.000 | 185.125.000 | 0 |
| Biorefinería y sostenibilidad | 152.100.000 | | | 152.100.000 | 152.100.000 | 0 |
| Validación de resultados de investigación en la agroindustria de la palma de aceite | 256.550.000 | | | 256.550.000 | 256.550.000 | 0 |
| Economía y biometría | 209.875.000 | | | 209.875.000 | 209.875.000 | 0 |
| Gestión comercial estratégica | 623.175.000 | | 0 | 623.175.000 | 518.395.000 | 104.780.000 |
| Inteligencia de mercados, promoción de políticas y defensa comercial | 345.550.000 | | | 345.550.000 | 276.440.000 | 69.110.000 |
| Desarrollo y promoción de nuevos productos y usos de los aceites de palma y sus derivados | 178.350.000 | | | 178.350.000 | 142.680.000 | 35.670.000 |
| Promoción de los aceites de palma para el consumo humano (Salud y nutrición humana) | 99.275.000 | | | 99.275.000 | 99.275.000 | 0 |
| Extensión y apoyo a la asistencia técnica | 1.725.050.000 | | 0 | 1.725.050.000 | 1.725.050.000 | 0 |
| Transferencia de tecnología, capacitación y apoyo a la asistencia técnica | 947.725.000 | | | 947.725.000 | 947.725.000 | 0 |
| Formación a través de terceros | 140.150.000 | | | 140.150.000 | 140.150.000 | 0 |
| Promoción y fortalecimiento de la asistencia técnica - UAATAS | 277.175.000 | | | 277.175.000 | 277.175.000 | 0 |
| Programa sectorial para el manejo sanitario de la palma de aceite | 360.000.000 | | | 360.000.000 | 360.000.000 | 0 |
| Programa sectorial de difusión e infraestructura regional | 670.825.000 | | 0 | 670.825.000 | 536.659.999 | 134.165.001 |
| Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la imagen sectorial | 509.050.000 | | | 509.050.000 | 407.239.999 | 101.810.001 |
| Mecanismos de participación y rendición de cuentas en la parafiscalidad del sector palmero | 39.750.000 | | | 39.750.000 | 31.800.000 | 7.950.000 |
| Gestión para mejorar la competitividad regional y el fortalecimiento de las capacidades regionales | 122.025.000 | | | 122.025.000 | 97.620.000 | 24.405.000 |
| TOTAL INVERSIÓN | 8.263.950.000 | 0 | 0 | 8.263.950.000 | 7.838.399.997 | 425.550.003 |
| TOTAL EGRESOS | 9.603.460.951 | 35.557.450 | 0 | 9.639.018.401 | 8.991.549.339 | 647.469.062 |
| RESERVAS PARA FUTURAS INVERSIONES Y GASTOS | 984.523.452 | 320.017.050 | 0 | 1.304.540.502 | 1.254.093.098 | 50.447.404 |

Resumen inversión por ejecutor

| | | | | | | |
|--------------|----------------------|----------|----------|----------------------|----------------------|--------------------|
| CENIPALMA | 6.136.200.000 | 0 | 0 | 6.136.200.000 | 6.136.200.000 | 0 |
| FEDEPALMA | 2.127.750.000 | 0 | 0 | 2.127.750.000 | 1.702.199.997 | 425.550.003 |
| TOTAL | 8.263.950.000 | 0 | 0 | 8.263.950.000 | 7.838.399.997 | 425.550.003 |

