

**ACUERDO No. 287**

**“Por el cual se aprueba el cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del Fondo de Fomento Palmero correspondientes al segundo 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 283 del 30 de marzo de 2016, el Comité Directivo del Fondo de Fomento Palmero aprobó la solicitud de ingresos, gastos e inversiones para el segundo trimestre de la vigencia, la cual fue modificada mediante el traslado interno 002 del 15 de junio 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 del presupuesto de ingresos, gastos e inversiones del primer trimestre, el Comité Directivo del Fondo debe aprobar el cierre definitivo de los ingresos, gastos e inversiones ejecutados durante el periodo.

Que en la ejecución del segundo trimestre de la vigencia 2016, se observó un menor valor en la Cuota de Fomento Palmero frente al presupuestado, debido a que la producción declarada por los palmicultores fue inferior a la proyectada para



**ACUERDO No. 287**

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

Pág. 2

dicho periodo, en promedio en un 12% para aceite de palma y 16% para palmiste. De otro lado, se presenta un menor valor en el recaudo por intereses de mora y sanciones. El menor valor de la Cuota de Fomento Palmero generó para el trimestre un déficit entre los ingresos y egresos del trimestre por valor de ochenta y tres millones seiscientos cuarenta y cuatro mil novecientos veintiocho pesos moneda corriente (\$83.644.928), el cual se compensa con el excedente del trimestre anterior.

En el caso de los rendimientos financieros se presenta un mayor valor al presupuestado por \$59.9 millones originados por el incremento en las tasa de interés. En cuanto a las recuperaciones de gastos de vigencias anteriores se presentó una reversión de la cuota de fomento de la empresa Agropecuaria la Rivera Gaitán S.A.S por valor de \$74, correspondiente a correcciones de vigencias anteriores.

En cuanto a los gastos, las mayores sub ejecuciones se presentaron en el rubro de honorarios, originadas principalmente por los honorarios de las auditorias en campo que se destinará a la contratación de un auditor operativo, cuyo ingreso se tiene programado para el mes de agosto y por el aplazamiento de actividades que implican la contratación de honorarios para interventorías de proyectos. En el rubro de sistematización debido a que parte de estos gastos se van realizando de acuerdo a los desarrollos solicitados. En el rubro de gastos de viaje se ha ejecutado un menor valor frente al presupuestado debido a que se han programado para los próximos trimestres. En el caso de alquiler de maquinaria y equipo y arrendamientos, la sub ejecución obedece al cambio de sede del área de Auditoría de los Fondos Parafiscales a una sede de propiedad de Cenipalma, lo que implicó la realización de un nuevo contrato, el cual se espera empezar a ejecutar en el segundo semestre de 2016.

En los casos de sub ejecuciones de los rubros de transportes fletes y acarreos, comisiones y gastos bancarios y aseo vigilancia y servicios públicos, y materiales y equipos, corresponden a los servicios demandados realmente en el trimestre, frente al presupuesto lineal que se hace de los mismos. La baja ejecución en la cuota de control fiscal se debe a que no llegó durante el trimestre la Resolución de pago de dicha cuota por la parte de la Contraloría General de la República.



**ACUERDO No. 287**

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

Pág. 3

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 segundo trimestre de 2016.

**ACUERDA**

**ARTÍCULO PRIMERO.** Acreditar el valor de cincuenta y nueve millones novecientos seis mil quinientos cinco pesos moneda corriente (\$59.906.505) en los rubros de ingresos correspondientes al segundo trimestre de 2016, según el siguiente detalle:

**ACREDITAR**

Rubro presupuestal	Solicitud II trimestre Acuerdo N° 283	Traslado interno solicitado	Solicitud II trimestre ajustada	Ejecución II trimestre	Saldo
<b>INGRESOS</b>					
Rendimientos financieros	9.926.527	0	9.926.527	69.832.957	59.906.431
Recuperación de gastos	0	0	0	74	74
<b>TOTAL INGRESO</b>	<b>9.926.527</b>	<b>0</b>	<b>9.926.527</b>	<b>69.833.032</b>	<b>59.906.505</b>

**ARTÍCULO SEGUNDO.** Contracreditar el valor de mil trescientos noventa y cinco millones quinientos ochenta y dos mil ciento setenta y tres pesos moneda corriente (\$1.395.582.173) en los rubros de ingresos, trescientos sesenta y seis millones doscientos mil noventa y seis pesos moneda corriente (\$366.200.096), en los rubros de egresos de gastos de personal y generales, ochenta y tres millones setecientos noventa y seis mil seiscientos seis pesos moneda corriente (\$83.796.606) en el rubro de contraprestación y doscientos sesenta y cuatro millones quinientos cincuenta y ocho mil novecientos veintiún pesos moneda corriente (\$264.558.921) en los proyectos de inversión correspondientes al segundo trimestre de 2016, según el siguiente detalle:



**ACUERDO No. 287**

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

Pág. 4

**CONTRACREDITAR**

Rubro presupuestal	Solicitud II trimestre Acuerdo N° 283	Traslado interno solicitado	Solicitud II trimestre ajustada	Ejecución II trimestre	Saldo
<b>INGRESOS</b>					
Cuota Fomento Palmero	10.845.000.000	0	10.845.000.000	9.637.825.669	1.207.174.331
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	255.632.376	0	255.632.376	67.224.534	188.407.842
<b>TOTAL INGRESO</b>	<b>11.100.632.376</b>	<b>0</b>	<b>11.100.632.376</b>	<b>9.705.050.203</b>	<b>1.395.582.173</b>
<b>EGRESOS</b>					
<b>Servicios personales</b>	<b>240.584.523</b>	<b>(6.927.317)</b>	<b>233.657.206</b>	<b>6.150.568</b>	<b>227.506.638</b>
Intereses Cesantías	324.023	0	324.023	250.384	73.639
Honorarios	240.260.500	(6.927.317)	233.333.183	5.900.184	227.432.999
<b>Gastos generales</b>	<b>184.236.470</b>	<b>(350.179)</b>	<b>183.886.291</b>	<b>45.192.832</b>	<b>138.693.459</b>
Materiales y suministros	696.430	0	696.430	294.617	403.813
Transportes fletes y acarreos	1.196.667	(350.179)	846.488	156.775	689.713
Capacitación					
Seguros, impuestos y gastos legales	41.664.108	0	41.664.108	25.903.693	15.760.415
Comisiones y gastos bancarios	1.784.271	0	1.784.271	224.233	1.560.037
Viáticos y gastos de viaje	15.926.000	0	15.926.000	7.338.889	8.587.111
Alquiler maquinaria y equipo	6.315.681	0	6.315.681	2.094.282	4.221.599
Aseo vigilancia y servicios públicos	300.330	0	300.330	169.632	130.698
Arrendos	14.988.738	0	14.988.738	0	14.988.738
Sistematización	47.131.338	0	47.131.338	9.010.711	38.120.627
Cuota de control fiscal	54.230.708	0	54.230.708	0	54.230.708
<b>Subtotal gastos personales y generales</b>	<b>424.820.994</b>	<b>(7.277.496)</b>	<b>417.543.498</b>	<b>51.343.400</b>	<b>366.200.097</b>
<b>Contraprestación por administración</b>	<b>1.084.500.000</b>	<b>0</b>	<b>1.084.500.000</b>	<b>1.000.703.394</b>	<b>83.796.606</b>
<b>Inversión</b>					
<b>Planeación sectorial y desarrollo sostenible</b>	<b>756.820.000</b>	<b>0</b>	<b>756.820.000</b>	<b>752.920.000</b>	<b>3.900.000</b>
Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica	169.920.000	0	169.920.000	169.050.000	870.000
Gestión ambiental sectorial	157.380.000	0	157.380.000	156.570.000	810.000
Gestión para la responsabilidad social sectorial	134.420.000	0	134.420.000	133.730.000	690.000
Actualización y gestión de la información sectorial	295.100.000	0	295.100.000	293.570.000	1.530.000
<b>Gestión comercial estratégica</b>	<b>424.960.000</b>	<b>0</b>	<b>424.960.000</b>	<b>422.770.000</b>	<b>2.190.000</b>
Inteligencia de mercados, promoción de políticas y defensa comercial	280.280.000	0	280.280.000	278.840.000	1.440.000
Desarrollo y promoción de nuevos productos y usos de los aceites de palma y sus derivados	144.680.000	0	144.680.000	143.930.000	750.000
<b>Programa sectorial de difusión e infraestructura regional</b>	<b>799.804.000</b>	<b>0</b>	<b>799.804.000</b>	<b>541.335.079</b>	<b>258.468.921</b>
Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la imagen sectorial	412.920.000	0	412.920.000	410.790.070	2.129.930
La palma de aceite y la agroindustria como modelo de desarrollo	255.664.000	0	255.664.000	0	255.664.000
Mecanismos de participación y rendición de cuentas en la parafiscalidad del sector palmero	32.240.000	0	32.240.000	32.074.999	165.001
Gestión para mejorar la competitividad regional y el fortalecimiento de las capacidades regionales	98.980.000	0	98.980.000	98.470.010	509.990
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>	<b>1.981.584.000</b>	<b>0</b>	<b>1.981.584.000</b>	<b>1.717.025.079</b>	<b>264.558.921</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>3.490.904.994</b>	<b>(7.277.496)</b>	<b>3.483.627.498</b>	<b>2.769.071.875</b>	<b>714.555.624</b>

Para constancia de lo anterior, se firma en la ciudad de Bogotá D.C., a los seis (06) días del mes de septiembre de dos mil dieciséis (2016).



**CÉSAR RIQUI OLIVEROS CARDENAS**  
Presidente

**BORIS HERNÁNDEZ SALAME**  
Secretario

**ACUERDO No. 287**

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

Pág. 5

**ANEXO (1/2)**

Rubro presupuestal	Solicitud II trimestre Acuerdo N° 283	Traslado interno solicitado	Solicitud II trimestre ajustada	Ejecución II trimestre	Saldo
<b>INGRESOS</b>					
Superávit de vigencias anteriores	0		0	0	0
Cuota Fomento Palmero	10.845.000.000		10.845.000.000	9.637.825.669	1.207.174.331
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	255.632.376		255.632.376	67.224.534	188.407.842
Rendimientos financieros	9.926.527		9.926.527	69.832.957	(59.906.431)
Recuperación de gastos	0		0	74	(74)
<b>TOTAL INGRESO</b>	<b>11.110.558.903</b>	<b>0</b>	<b>11.110.558.903</b>	<b>9.774.883.234</b>	<b>1.335.675.668</b>
<b>EGRESOS</b>					
<b>Servicios personales</b>	<b>303.068.033</b>	<b>0</b>	<b>303.068.033</b>	<b>75.561.395</b>	<b>227.506.638</b>
Sueldos	43.186.597	2.716.994	45.903.590	45.903.590	0
Vacaciones	1.799.442	362.233	2.161.675	2.161.675	0
Prima legal	2.700.195	2.637.427	5.337.622	5.337.622	0
Cesantías	2.700.195	200.653	2.900.848	2.900.848	0
Intereses/ Cesantías	324.023		324.023	250.384	73.639
Seguros y/o fondos privados	8.501.464	755.678	9.257.142	9.257.142	0
Cajas de compensación	1.598.053	113.188	1.711.240	1.711.240	0
Aportes ICBF SENA	1.997.566	141.144	2.138.710	2.138.710	0
Honorarios	240.260.500	(6.927.317)	233.333.183	5.900.184	227.432.999
<b>Gastos generales</b>	<b>185.854.753</b>	<b>0</b>	<b>185.854.753</b>	<b>47.161.294</b>	<b>138.693.459</b>
Materiales y suministros	698.430		698.430	294.617	403.813
Transportes fletes y acarreos	1.196.667	(350.179)	846.488	156.775	689.713
Capacitación	0		0	0	0
Seguros, impuestos y gastos legales	41.664.108		41.664.108	25.903.693	15.760.415
Comisiones y gastos bancarios	1.784.271		1.784.271	224.233	1.560.037
Viáticos y gastos de viaje	15.926.000		15.926.000	7.338.889	8.587.111
Alquiler maquinaria y equipo	6.315.881		6.315.881	2.094.282	4.221.599
Aseo vigilancia y servicios públicos	300.330		300.330	169.632	130.698
Arriendos	14.988.738		14.988.738	0	14.988.738
Sistematización	47.131.338		47.131.338	9.010.711	38.120.627
Cuota de control fiscal	54.230.708		54.230.708	0	54.230.708
Comité Directivo	1.618.283	350.179	1.968.462	1.968.462	0
<b>Subtotal gastos personales y generales</b>	<b>488.922.787</b>	<b>0</b>	<b>488.922.787</b>	<b>122.722.689</b>	<b>366.200.097</b>
<b>Contraprestación por administración</b>	<b>1.084.500.000</b>		<b>1.084.500.000</b>	<b>1.000.703.394</b>	<b>83.796.606</b>
<b>Inversión</b>					
<b>Planeación sectorial y desarrollo sostenible</b>	<b>756.820.000</b>	<b>0</b>	<b>756.820.000</b>	<b>752.920.000</b>	<b>3.900.000</b>
Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica	169.920.000		169.920.000	169.050.000	870.000
Gestión ambiental sectorial	157.380.000		157.380.000	156.570.000	810.000
Gestión para la responsabilidad social sectorial	134.420.000		134.420.000	133.730.000	690.000
Actualización y gestión de la información sectorial	295.100.000		295.100.000	293.570.000	1.530.000
<b>Investigación e innovación tecnológica</b>	<b>4.902.114.000</b>	<b>0</b>	<b>4.902.114.000</b>	<b>4.902.114.000</b>	<b>0</b>
Determinación de mecanismos de adaptación de la palma de aceite a las condiciones limitantes del cultivo en Colombia	487.825.000		487.825.000	487.825.000	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	384.762.500		384.762.500	384.762.500	0
Conformación de colecciones biológicas de palma de aceite	374.200.000		374.200.000	374.200.000	0
Producción de materiales mejorados de palma de aceite	461.712.500		461.712.500	461.712.500	0



**ACUERDO No. 287**

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

Pág. 6

**ANEXO (2/2)**

Rubro presupuestal	Solicitud II trimestre Acuerdo N° 283	Traslado interno solicitado	Solicitud II trimestre ajustada	Ejecución II trimestre	Saldo
Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de tejidos in vitro de palma de aceite	310.950.000		310.950.000	310.950.000	0
Investigación en enfermedades de la palma de aceite	874.701.500		874.701.500	874.701.500	0
Investigación en plagas de la palma de aceite - Manejo integrado de plagas	302.250.000		302.250.000	302.250.000	0
Tecnologías para el manejo de suelos y aguas en la producción de aceite de palma	493.693.500		493.693.500	493.693.500	0
Mecanización agrícola	56.006.500		56.006.500	56.006.500	0
Herramientas geomáticas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite	224.075.000		224.075.000	224.075.000	0
Productividad competitiva y sostenible en el procesamiento de fruto de palma de aceite	187.725.000		187.725.000	187.725.000	0
Biorefinería y sostenibilidad	181.162.500		181.162.500	181.162.500	0
Validación de resultados de investigación en la agroindustria de la palma de aceite	327.648.000		327.648.000	327.648.000	0
Economía y biometría	235.402.000		235.402.000	235.402.000	0
<b>Gestión comercial estratégica</b>	<b>525.635.000</b>	<b>0</b>	<b>525.635.000</b>	<b>523.445.000</b>	<b>2.190.000</b>
Inteligencia de mercados, promoción de políticas y defensa comercial	280.280.000		280.280.000	278.840.000	1.440.000
Desarrollo y promoción de nuevos productos y usos de los aceites de palma y sus derivados	144.680.000		144.680.000	143.930.000	750.000
Promoción de los aceites de palma para el consumo humano (Salud y nutrición humana)	100.675.000		100.675.000	100.675.000	0
<b>Extensión</b>	<b>2.015.288.000</b>	<b>0</b>	<b>2.015.288.000</b>	<b>2.015.288.000</b>	<b>0</b>
Transferencia de tecnología, capacitación y apoyo a la asistencia técnica	1.095.951.000		1.095.951.000	1.095.951.000	0
Formación a través de terceros	217.408.500		217.408.500	217.408.500	0
Promoción y fortalecimiento de la asistencia técnica - UAATAS	298.423.500		298.423.500	298.423.500	0
Programa sectorial para el manejo sanitario de la palma de aceite	403.505.000		403.505.000	403.505.000	0
<b>Programa sectorial de difusión e infraestructura regional</b>	<b>799.804.000</b>	<b>0</b>	<b>799.804.000</b>	<b>541.335.079</b>	<b>258.468.921</b>
Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la imagen sectorial	412.920.000		412.920.000	410.790.070	2.129.930
La palma de aceite y la agroindustria como modelo de desarrollo	255.664.000		255.664.000	0	255.664.000
Mecanismos de participación y rendición de cuentas en la parafiscalidad del sector palmero	32.240.000		32.240.000	32.074.999	165.001
Gestión para mejorar la competitividad regional y el fortalecimiento de las capacidades regionales	98.980.000		98.980.000	98.470.010	509.990
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>	<b>8.999.661.000</b>	<b>0</b>	<b>8.999.661.000</b>	<b>8.735.102.079</b>	<b>264.558.921</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>10.573.083.787</b>	<b>0</b>	<b>10.573.083.787</b>	<b>9.858.528.162</b>	<b>714.555.624</b>
<b>RESERVAS PARA FUTURAS INVERSIONES Y GASTOS</b>	<b>537.475.116</b>	<b>0</b>	<b>537.475.116</b>	<b>(83.644.928)</b>	<b>621.120.044</b>

**Resumen inversión por ejecutor**

CENIPALMA	7.018.077.000	0	7.018.077.000	7.018.077.000	0
FEDEPALMA	1.981.584.000	0	1.981.584.000	1.717.025.079	264.558.921
<b>TOTAL</b>	<b>8.999.661.000</b>	<b>0</b>	<b>8.999.661.000</b>	<b>8.735.102.079</b>	<b>264.558.921</b>

