

PROYECTO DE ACUERDO No. 292

“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 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 No. 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, modificado mediante los Acuerdos Nos. 279 y 282 del 30 de marzo de 2016, 288 del 6 de septiembre de 2016 y el Traslado Interno 003 del 15 de septiembre 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 286 del 21 de junio de 2016, el Comité Directivo del Fondo de Fomento Palmero aprobó la solicitud de ingresos, gastos e inversiones para el tercer trimestre de la vigencia 2016, la cual fue modificada mediante el Acuerdo No. 289 del 6 de septiembre de 2016 y el traslado interno 004 del 15 de septiembre de 2016.

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 preliminar del presupuesto del tercer trimestre, el Comité Directivo del Fondo debe aprobar el cierre definitivo de los ingresos, gastos e inversiones ejecutados durante dicho periodo.



PROYECTO DE ACUERDO No. 292

“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 2016”

Pág. 2

Que en la ejecución del tercer 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 contribuyentes fue inferior a la proyectada para dicho periodo, en promedio en un 19% para aceite de palma y 26% para palmiste.

En el caso de los rendimientos financieros se presenta un mayor valor al presupuestado por \$67 millones originados principalmente, por el incremento en la tasa de interés.

Que en relación con los gastos, las mayores sub ejecuciones se presentaron en el rubro de honorarios, originadas principalmente por las auditorias en campo, dado que la contratación del auditor operativo para la Zona Oriental, se realizó a partir del mes de septiembre 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 la menor ejecución obedece al aplazamiento de algunos desplazamientos para el último trimestre. Tratándose de seguros, impuestos y gastos legales este comportamiento corresponde a menores impuestos pagados por concepto del Gravamen a los Movimientos Financieros.

En cuanto a la sub ejecución de los proyectos de inversión se presentó principalmente porque los pagos planteados presupuestalmente para los proyectos “Mercadeo estratégico para promover el consumo de los aceites de palma” y “La palma de aceite y la agroindustria como modelo de desarrollo” se dieron de manera diferente en la ejecución.

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, éstas 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 obedece a un menor valor liquidado en la Resolución de pago de dicha cuota por la parte de la Contraloría General de la República, frente al presupuestado.



PROYECTO DE ACUERDO No. 292

“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 2016”

Pág. 3

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

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO. Acreditar el valor de sesenta y siete millones cuarenta y ocho mil cuatrocientos noventa pesos moneda corriente (\$67.048.490) en los rubros de ingresos correspondientes al tercer trimestre de 2016, según el siguiente detalle:

ACREDITAR

Rubro presupuestal	Solicitud III trimestre Acuerdo N°286	Ajuste Acuerdo N°289	Traslado Interno 004	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III trimestre	Saldo
INGRESOS						
Rendimientos financieros	9.926.527		0	9.926.527	76.975.017	67.048.490
TOTAL INGRESO	9.926.527		0	9.926.527	76.975.017	67.048.490

ARTÍCULO SEGUNDO. Contracreditar el valor de dos mil ciento cuarenta y un millones ochocientos setenta y siete mil ciento ochenta y dos pesos moneda corriente (\$2.141.877.182) en los rubros de ingresos, trescientos catorce millones ciento noventa y dos mil quinientos sesenta y ocho pesos moneda corriente (\$314.192.568), en los rubros de egresos de gastos de personal y generales; ciento ochenta y ocho millones, cuatrocientos setenta y ocho mil setecientos ochenta y siete pesos moneda corriente (\$188.478.787) en el rubro de contraprestación, y trescientos cinco millones, ochocientos treinta y dos mil pesos moneda corriente (\$305.832.000) en los proyectos de inversión correspondientes al tercer trimestre de 2016, según el siguiente detalle:



PROYECTO DE ACUERDO No. 292

“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 2016”

Pág. 4

CONTRACREDITAR

Rubro presupuestal	Solicitud III trimestre Acuerdo N°286	Ajuste Acuerdo N°289	Traslado Interno 004	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III trimestre	Saldo
INGRESOS						
Cuota Fomento Palmero	11.500.000.000	0	0	11.500.000.000	9.551.362.116	1.948.637.884
Intereses de mora cuota de fomento,	255.632.376	0	0	255.632.376	62.647.798	192.984.578
Recuperación de gastos	0	0	0	0	254.720	254.720
TOTAL INGRESO	11.755.632.376	0	0	11.755.632.376	9.613.755.194	2.141.877.182
EGRESOS						
Servicios personales	316.753.661	0	-672.709	316.080.952	51.568.869	264.512.083
Sueldos	42.798.609	0	-672.709	42.125.901	41.771.460	354.441
Intereses/ Cesantías	321.112	0	0	321.112	316.502	4.610
Honorarios	273.633.940	0	0	273.633.940	9.480.907	264.153.033
Gastos generales	160.769.059	18.000.000	0	178.769.059	129.088.575	49.680.484
Materiales y suministros	698.430	0	0	698.430	280.495	417.935
Transportes fletes y acarreos	1.196.667	0	0	1.196.667	322.100	874.567
Seguros, impuestos y gastos legales	40.786.843	0	0	40.786.843	25.915.435	14.871.408
Comisiones y gastos bancarios	1.784.271	0	0	1.784.271	318.023	1.466.247
Viáticos y gastos de viaje	14.902.358	0	0	14.902.358	4.340.262	10.562.096
Alquiler maquinaria y equipo	4.191.132	3.000.000	0	7.191.132	6.930.404	260.728
Aseo vigilancia y servicios públicos	300.330	0	0	300.330	183.756	116.574
Arriendos	7.494.369	15.000.000	0	22.494.369	22.197.120	297.249
Sistematización	33.565.669	0	0	33.565.669	14.171.395	19.394.274
Cuota de control fiscal	54.230.708	0	-1.618.283	52.612.425	51.281.897	1.330.528
Comité Directivo	1.618.283	0	1.618.283	3.236.566	3.147.688	88.878
Subtotal gastos personales y	477.522.720	18.000.000	-672.709	494.850.012	180.657.444	314.192.568
Contraprestación por administración	1.150.000.000	0	0	1.150.000.000	961.521.213	188.478.787
Inversión						
Gestión comercial estratégica	0	178.000.000	0	178.000.000	0	178.000.000
Mercadeo estratégico para promover el consumo de los aceites de palma	0	178.000.000	0	178.000.000	0	178.000.000
Programa sectorial de difusión e	255.664.000	0	0	255.664.000	127.832.000	127.832.000
La palma de aceite y la agroindustria como modelo de desarrollo	255.664.000	0	0	255.664.000	127.832.000	127.832.000
TOTAL INVERSIÓN	255.664.000	178.000.000	0	433.664.000	127.832.000	305.832.000
TOTAL EGRESOS	1.883.186.720	196.000.000	-672.709	2.078.514.012	1.270.010.657	808.503.355

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

CÉSAR RIQUI OLIVEROS CÁRDENAS
Presidente

BORIS HERNÁNDEZ SALAME
Secretario



PROYECTO DE ACUERDO No. 292

“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 2016”

Pág. 5

ANEXO (1/2)

Rubro presupuestal	Solicitud III trimestre Acuerdo N°286	Ajuste Acuerdo N°289	Traslado Interno 004	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III trimestre	Saldo
INGRESOS						
Superávit de vigencias anteriores	0			0	0	0
Cuota Fomento Palmero	11.500.000.000			11.500.000.000	9.551.362.116	1.948.637.884
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	255.632.376			255.632.376	62.647.798	192.984.578
Rendimientos financieros	9.926.527			9.926.527	76.975.017	-67.048.490
Recuperación de gastos	0			0	-254.720	254.720
TOTAL INGRESO	11.765.558.903	0	0	11.765.558.903	9.690.730.211	2.074.828.692
EGRESOS						
Servicios personales	335.877.211	0	0	335.877.211	71.365.128	264.512.083
Sueldos	42.798.609		-672.709	42.125.901	41.771.460	354.441
Vacaciones	1.783.276		296.817	2.080.092	2.080.092	0
Prima legal	2.675.936		46.714	2.722.650	2.722.650	0
Cesantías	2.675.936		46.714	2.722.650	2.722.650	0
Intereses/ Cesantías	321.112			321.112	316.502	4.610
Seguros y/o fondos privados	8.425.087		238.674	8.663.761	8.663.761	0
Cajas de compensación	1.583.696		19.560	1.603.256	1.603.256	0
Aportes ICBF SENA	1.979.620		24.230	2.003.850	2.003.850	0
Honorarios	273.633.940			273.633.940	9.480.907	264.153.033
Gastos generales	160.769.059	18.000.000	0	178.769.059	129.088.575	49.680.484
Materiales y suministros	698.430			698.430	280.495	417.935
Transportes fletes y acarreos	1.196.667			1.196.667	322.100	874.567
Capacitación	0			0	0	0
Seguros, impuestos y gastos legales	40.786.843			40.786.843	25.915.435	14.871.408
Comisiones y gastos bancarios	1.784.271			1.784.271	318.023	1.466.247
Viáticos y gastos de viaje	14.902.358			14.902.358	4.340.262	10.562.096
Alquiler maquinaria y equipo	4.191.132	3.000.000		7.191.132	6.930.404	260.728
Aseo vigilancia y servicios públicos	300.330			300.330	183.756	116.574
Arrendos	7.494.369	15.000.000		22.494.369	22.197.120	297.249
Sistematización	33.565.669			33.565.669	14.171.395	19.394.274
Cuota de control fiscal	54.230.708		-1.618.283	52.612.425	51.281.897	1.330.528
Comité Directivo	1.618.283		1.618.283	3.236.566	3.147.688	88.878
Subtotal gastos personales y generales	496.646.271	18.000.000	0	514.646.271	200.453.703	314.192.568
Contraprestación por administración	1.150.000.000	0		1.150.000.000	961.521.213	188.478.787
Inversión						
Planeación sectorial y desarrollo sostenible	752.920.000		0	752.920.000	752.920.000	0
Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica	169.050.000			169.050.000	169.050.000	0
Gestión ambiental sectorial	156.570.000			156.570.000	156.570.000	0
Gestión para la responsabilidad social sectorial	133.730.000			133.730.000	133.730.000	0
Actualización y gestión de la información sectorial	293.570.000			293.570.000	293.570.000	0
Investigación e innovación tecnológica	4.606.994.500		0	4.606.994.500	4.606.994.500	0
Determinación de mecanismos de adaptación de la palma de aceite a las condiciones limitantes del cultivo en Colombia	484.475.000			484.475.000	484.475.000	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	365.768.750			365.768.750	365.768.750	0
Conformación de colecciones biológicas de palma de aceite	371.625.000			371.625.000	371.625.000	0
Producción de materiales mejorados de palma de aceite	414.731.250			414.731.250	414.731.250	0

 FEDPALMA
 SECRETARÍA
 GENERAL

PROYECTO DE ACUERDO No. 292
“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 2016”

Pág. 6

ANEXO (2/2)

Rubro presupuestal	Solicitud III trimestre Acuerdo N°286	Ajuste Acuerdo N°289	Traslado Interno 004	Solicitud III trimestre ajustada	Ejecución III trimestre	Saldo
Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de tejidos in vitro de palma de aceite	308.800.000			308.800.000	308.800.000	0
Investigación en enfermedades de la palma de aceite	830.950.750			830.950.750	830.950.750	0
Investigación en plagas de la palma de aceite - Manejo integrado de plagas	300.175.000			300.175.000	300.175.000	0
Tecnologías para el manejo de suelos y aguas en la producción de aceite de palma	395.521.750			395.521.750	395.521.750	0
Mecanización agrícola	44.628.250			44.628.250	44.628.250	0
Herramientas geomáticas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite	222.525.000			222.525.000	222.525.000	0
Productividad competitiva y sostenible en el procesamiento de fruto de palma de aceite	186.425.000			186.425.000	186.425.000	0
Biorefinería y sostenibilidad	166.631.250			166.631.250	166.631.250	0
Validación de resultados de investigación en la agroindustria de la palma de aceite	292.099.000			292.099.000	292.099.000	0
Economía y biometría	222.638.500			222.638.500	222.638.500	0
Gestión comercial estratégica	522.745.000	178.000.000	0	700.745.000	522.745.000	178.000.000
Inteligencia de mercados, promoción de políticas y defensa comercial	278.840.000			278.840.000	278.840.000	0
Desarrollo y promoción de nuevos productos y usos de los aceites de palma y sus derivados	143.930.000			143.930.000	143.930.000	0
Mercadeo estratégico para promover el consumo de los aceites de palma	0	178.000.000		178.000.000	0	178.000.000
Promoción de los aceites de palma para el consumo humano (Salud y nutrición humana)	99.975.000			99.975.000	99.975.000	0
Extensión	1.870.169.000	0	0	1.870.169.000	1.870.169.000	0
Transferencia de tecnología, capacitación y apoyo a la asistencia técnica	1.021.838.000			1.021.838.000	1.021.838.000	0
Formación a través de terceros	178.779.250			178.779.250	178.779.250	0
Promoción y fortalecimiento de la asistencia técnica - UAATAS	287.799.250			287.799.250	287.799.250	0
Programa sectorial para el manejo sanitario de la palma de aceite	381.752.500			381.752.500	381.752.500	0
Programa sectorial de difusión e infraestructura regional	796.999.000	0	0	796.999.000	669.167.000	127.832.000
Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la imagen sectorial	410.790.000			410.790.000	410.790.000	0
La palma de aceite y la agroindustria como modelo de desarrollo	255.664.000			255.664.000	127.832.000	127.832.000
Mecanismos de participación y rendición de cuentas en la parafiscalidad del sector palmero	32.075.000			32.075.000	32.075.000	0
Gestión para mejorar la competitividad regional y el fortalecimiento de las capacidades regionales	98.470.000			98.470.000	98.470.000	0
TOTAL INVERSIÓN	8.549.827.500	178.000.000	0	8.727.827.500	8.421.995.500	305.832.000
TOTAL EGRESOS	10.196.473.771	196.000.000	0	10.392.473.771	9.583.970.416	808.503.355
RESERVAS PARA FUTURAS INVERSIONES Y GASTOS	1.569.085.132	-196.000.000	0	1.373.085.132	106.759.795	1.266.325.337

Resumen inversión por ejecutor

CENIPALMA	6.577.138.500	0	0	6.577.138.500	6.577.138.500	0
FEDEPALMA	1.972.689.000	178.000.000	0	2.150.689.000	1.844.857.000	305.832.000
TOTAL	8.549.827.500	178.000.000	0	8.727.827.500	8.421.995.500	305.832.000

