

ACUERDO No. 304

“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 2017”

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 6 de diciembre de 2016, aprobó mediante Acuerdo No.296 el presupuesto de ingresos, gastos e inversiones del Fondo para la vigencia 2017, presentado por Fedepalma con el visto bueno del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, el cual fue modificado mediante los Acuerdos Nos. 300 y 303 del 21 de marzo de 2017.

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 No. 297 del 6 de diciembre de 2016, el Comité Directivo del Fondo de Fomento Palmero aprobó la solicitud de ingresos, gastos e inversiones para el primer trimestre de la vigencia 2017.

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 presupuestal trimestral, el Comité Directivo del Fondo debe aprobar el cierre definitivo de los ingresos, gastos e inversiones ejecutados durante dicho periodo.

Que en la ejecución del primer trimestre de la vigencia 2017 se observó un mayor valor en la Cuota de Fomento Palmero frente al presupuestado, debido a que la producción declarada fue superior a la proyectada para dicho periodo, en promedio en un 27% para aceite de palma crudo y 16% para palmiste.



ACUERDO No. 304**“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 2017”**

Pág. 2

Que en los rendimientos financieros se presenta un mayor valor al presupuestado por \$67 millones, originados por el incremento en el monto de las inversiones y el incremento en la tasa de interés.

Que en relación con los gastos, las mayores sub ejecuciones se presentaron en los rubros de sistematización, honorarios, arrendamientos, seguros, impuestos y gastos legales. Con respecto al rubro de sistematización se encuentra pendiente de ejecución, ya que se debe realizar la reformulación del contrato de cobro del uso del software, teniendo en cuenta las recomendaciones del Comité Directivo del Fondo, por lo cual se espera contar con ejecución a partir del segundo trimestre.

Que la sub ejecución en honorarios, obedece principalmente a que en este rubro se tiene contemplada la contratación del estudio de Evaluación del impacto de la investigación y transferencia en PC, cuyo proceso de selección finalizó en el mes de enero de 2017 y que, a la luz de la propuesta elegida, demandó la solicitud de una adición presupuestal para la vigencia. En este sentido, la aprobación del presupuesto total requerido, así como la contratación de dicho estudio, solo se dio hasta la sesión del Comité Directivo del FFP realizada el 21 de marzo de 2017, por lo cual la ejecución de este contrato y la erogación de recursos se dará a partir del segundo trimestre de 2017. De igual forma se produjo una menor ejecución de las auditorías en campo, dado que se realizarán a partir del mes de abril.

Que la baja ejecución en los arriendos obedece al ajuste del contrato del uso de los gastos compartidos de las sedes, el cual se hace cada año, se espera cobrar en el segundo trimestre, después de realizar el levantamiento físico del inventario. De igual forma ocurre con el rubro de alquiler de maquinaria y equipo, en el cual se encuentra pendiente para el segundo trimestre, el uso de equipos y muebles.

Que para el rubro de seguros, impuestos y gastos legales este comportamiento corresponde a menores pagos por concepto del Gravamen a los Movimientos Financieros, debido a los menores gastos frente a los proyectados.

Que en el rubro de intereses a las cesantías, la sub ejecución obedece a que en el mes de enero se registra un menor valor originado por las vacaciones colectivas. En el caso de los rubros de materiales y suministros, transporte, fletes y acarreos, comisiones y gastos bancarios, aseo y vigilancia y servicios públicos,



ACUERDO No. 304

“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 2017”

Pág. 3

corresponden a los servicios demandados realmente en el trimestre frente a un estimado que se hace en el presupuesto.

Que en el rubro del Comité Directivo, la sub ejecución obedeció a que los gastos realizados en el Comité del 21 de marzo, quedaron registrados en los primeros días del mes de abril.

Que la menor ejecución financiera de la inversión se presentó principalmente en el proyecto: **“XLV Congreso Nacional de Cultivadores de Palma de Aceite”**, porque la forma de pago del contrato se realiza entre los meses de mayo y julio, por lo cual no reporta ejecución para este trimestre.

Que Fedepalma, en calidad de Entidad Administradora del Fondo de Fomento Palmero sometió a consideración de su Comité Directivo el correspondiente proyecto de cierre definitivo de ingresos, gastos e inversiones del primer trimestre de 2017.

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO. Acreditar el valor de cuatro mil quinientos sesenta y siete millones setecientos once mil novecientos noventa y siete pesos moneda corriente (\$4.567.711.997) en los rubros de ingresos correspondientes al primer trimestre de 2017, según el siguiente detalle:

ACREDITAR

Rubro presupuestal	Presupuesto 2017 Ajustado	Solicitud I trimestre Acuerdo N° 297	Ejecución I trimestre	Saldo
INGRESOS				
Cuota Fomento Palmero	43.330.175.086	10.832.543.771	15.317.909.821	4.485.366.049
Rendimientos financieros	42.287.004	10.571.751	78.014.562	67.442.811
Recuperación de gastos	0	0	14.903.137	14.903.137
TOTAL INGRESO	43.372.462.090	10.843.115.522	15.410.827.520	4.567.711.997

ARTÍCULO SEGUNDO. Contracreditar el valor de ciento setenta y siete millones, novecientos cuarenta y cuatro mil novecientos cuarenta y cuatro pesos moneda corriente (\$177.944.944) en los rubros de ingresos; doscientos diez millones cuarenta y nueve mil novecientos ochenta y seis pesos moneda corriente (\$210.049.986), en los rubros de egresos de gastos de personal y generales; trescientos cincuenta y cinco millones, quinientos cuarenta y un mil cuatrocientos



ACUERDO No. 304

“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 2017”

Pág. 4

noventa y cuatro pesos moneda corriente (\$355.541.494) en el rubro de contraprestación, y veintidós millones, novecientos treinta y nueve mil seiscientos pesos moneda corriente (\$22.939.600) en los proyectos de inversión correspondientes al primer trimestre de 2017, según el siguiente detalle:

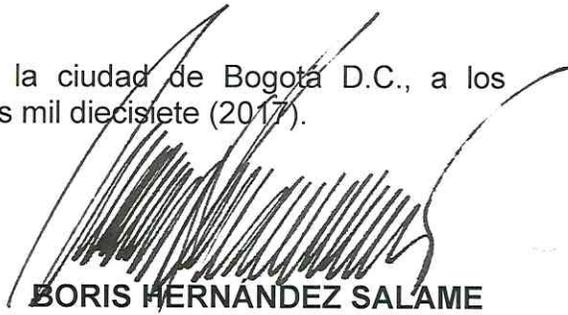
CONTRACREDITAR

Rubro presupuestal	Presupuesto 2017 Ajustado	Solicitud I trimestre Acuerdo N° 297	Ejecución I trimestre	Saldo
INGRESOS				
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	1.088.993.922	272.248.481	94.303.537	177.944.944
TOTAL INGRESO	1.088.993.922	272.248.481	94.303.537	177.944.944
EGRESOS				
Servicios personales	817.402.977	160.179.894	66.457.613	93.722.281
Sueldos	194.728.050	49.027.275	41.451.483	7.575.792
Vacaciones	8.113.669	2.042.803	1.850.055	192.748
Prima legal	12.459.994	3.137.091	2.579.888	557.403
Cesantías	12.459.994	3.137.091	2.609.475	327.616
Intereses/ Cesantías	1.495.199	376.451	84.282	292.189
Seguros v/o fondos privados	38.776.500	9.763.381	6.904.225	859.156
Cajas de compensación	7.246.625	1.824.505	1.514.790	309.715
Aportes ICBF SENA	9.058.281	2.280.631	1.893.480	387.151
Honorarios	533.062.665	88.590.666	5.370.135	83.220.531
Gastos generales	628.392.398	157.098.100	40.770.395	116.327.705
Materiales y suministros	2.975.312	743.828	196.371	547.457
Transportes fletes y acarreos	5.097.801	1.274.450	253.680	1.020.770
Seguros, impuestos y gastos legales	177.772.311	44.443.078	28.670.475	15.772.603
Comisiones y gastos bancarios	7.600.992	1.900.248	869.762	1.230.466
Viáticos y gastos de viaje	49.600.000	12.400.000	7.481.026	4.916.974
Alquiler maquinaria y equipo	24.392.424	6.098.106	2.351.011	3.747.095
Aseo vigilancia y servicios públicos	1.279.406	319.852	168.560	151.292
Arrendos	33.837.989	8.459.497	0	8.459.497
Sistematización	316.812.277	79.203.069	979.510	76.223.559
Comité Directivo	9.023.686	2.255.972	0	2.255.972
Subtotal gastos personales y generales	1.445.795.375	317.277.994	107.228.008	210.048.986
Contraprestación por administración	4.333.017.509	1.083.254.377	727.712.883	355.541.494
Inversión				
Programa sectorial de difusión e infraestructura regional	114.698.000	22.939.600	0	22.939.600
XLV Congreso Nacional de Cultivadores de Palma de Aceite	114.698.000	22.939.600	0	22.939.600
TOTAL INVERSIÓN	114.698.000	22.939.600	0	22.939.600
TOTAL EGRESOS	6.893.510.884	1.423.471.971	834.940.891	588.531.080

Para constancia de lo anterior, se firma en la ciudad de Bogotá D.C., a los veintiocho (28) días del mes de junio del año dos mil diecisiete (2017).



CÉSAR RIQUI OLIVEROS CÁRDENAS
Presidente



BORIS HERNÁNDEZ SALAME
Secretario



ACUERDO No. 304

“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 2017”

Pág. 5

ANEXO (1/2)

Rubro presupuestal	Presupuesto 2017 Ajustado	Solicitud I trimestre Acuerdo N° 297	Ejecución I trimestre	Saldo
INGRESOS				
Superávit de vigencias anteriores	6.233.717.424			0
Cuota Fomento Palmero	43.330.175.086	10.832.543.771	15.317.909.821	-4.485.366.049
Intereses de mora cuota de fomento, sanciones	1.088.993.922	272.248.481	94.303.537	177.944.944
Rendimientos financieros	42.287.004	10.571.751	78.014.562	-67.442.811
Recuperación de gastos		0	14.903.137	-14.903.137
TOTAL INGRESO	50.695.173.436	11.115.364.003	15.605.131.057	-4.389.767.054
EGRESOS				
Servicios personales	817.402.977	160.179.894	66.457.613	93.722.281
Sueldos	194.728.050	49.027.275	41.451.483	7.575.792
Vacaciones	8.113.669	2.042.803	1.850.055	192.748
Prima legal	12.459.994	3.137.091	2.579.688	557.403
Cesantías	12.459.994	3.137.091	2.809.475	327.616
Intereses/ Cesantías	1.495.199	376.451	84.282	292.169
Seguros y/o fondos privados	38.778.500	9.763.381	8.904.225	859.156
Cajas de compensación	7.246.625	1.824.505	1.514.790	309.715
Aportes ICBF SENA	9.058.281	2.280.631	1.893.480	387.151
Honorarios	533.062.665	88.590.666	5.370.135	83.220.531
Gastos generales	684.018.102	157.098.100	40.770.395	116.327.705
Materiales y suministros	2.975.312	743.828	196.371	547.457
Transportes fletes y acarreos	5.097.801	1.274.450	253.680	1.020.770
Capacitación	0	0	0	0
Seguros, impuestos y gastos legales	177.772.311	44.443.078	28.670.475	15.772.603
Comisiones y gastos bancarios	7.600.992	1.900.248	669.762	1.230.486
Viáticos y gastos de viaje	49.600.000	12.400.000	7.481.026	4.918.974
Alquiler maquinaria y equipo	24.392.424	6.098.106	2.351.011	3.747.095
Aseo vigilancia y servicios públicos	1.279.406	319.852	168.580	151.292
Arrendos	33.837.989	8.459.497	0	8.459.497
Sistematización	316.812.277	79.203.069	979.510	78.223.559
Cuota de control fiscal	55.625.704	0	0	0
Comité Directivo	9.023.886	2.255.972	0	2.255.972
Subtotal gastos personales y generales	1.501.421.079	317.277.994	107.228.008	210.049.986
Contraprestación por administración	4.333.017.509	1.083.254.377	727.712.883	355.541.494
Inversión				
Planeación sectorial y desarrollo sostenible	4.796.466.000	959.293.200	959.293.200	0
Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica	917.100.000	183.420.000	183.420.000	0
Gestión ambiental sectorial	1.127.741.000	225.548.200	225.548.200	0
Gestión para la responsabilidad social sectorial	948.800.000	189.760.000	189.760.000	0
Actualización y gestión de la información sectorial	1.802.825.000	360.565.000	360.565.000	0
Investigación e innovación tecnológica	19.819.800.000	4.954.950.000	4.954.950.000	0
Determinación de mecanismos de adaptación de la palma de aceite a las condiciones limitantes del cultivo en Colombia	2.103.000.000	525.750.000	525.750.000	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	1.543.900.000	385.975.000	385.975.000	0
Conformación de colecciones biológicas de palma de aceite	1.608.000.000	402.000.000	402.000.000	0
Producción de materiales mejorados de palma de aceite	1.706.400.000	426.600.000	426.600.000	0



ACUERDO No. 304

“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 2017”

Pág. 6

ANEXO (2/2)

Rubro presupuestal	Presupuesto 2017 Ajustado	Solicitud I trimestre Acuerdo N° 297	Ejecución I trimestre	Saldo
Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de tejidos in vitro de palma de aceite	1.372.700.000	343.175.000	343.175.000	0
Investigación en enfermedades de la palma de aceite	3.256.400.000	814.100.000	814.100.000	0
Investigación en plagas de la palma de aceite - Manejo integrado de plagas	1.555.600.000	388.900.000	388.900.000	0
Tecnologías para el manejo de suelos y aguas en la producción de aceite de palma	1.481.500.000	370.375.000	370.375.000	0
Mecanización agrícola	201.300.000	50.325.000	50.325.000	0
Herramientas geomáticas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite	1.120.500.000	280.125.000	280.125.000	0
Productividad competitiva y sostenible en el procesamiento de fruto de palma de aceite	809.200.000	202.300.000	202.300.000	0
Biorefinería y sostenibilidad	710.400.000	177.600.000	177.600.000	0
Validación de resultados de investigación en la agroindustria de la palma de aceite	1.385.600.000	346.400.000	346.400.000	0
Economía y biometría	965.300.000	241.325.000	241.325.000	0
Gestión comercial estratégica	3.868.600.000	795.800.000	795.800.000	0
Inteligencia de mercados, promoción de políticas y defensa comercial	1.396.700.000	279.340.000	279.340.000	0
Desarrollo y promoción de nuevos productos y usos de los aceites de palma y sus derivados	976.700.000	195.340.000	195.340.000	0
Mercadeo estratégico para promover el consumo de los aceites de palma	1.053.600.000	210.720.000	210.720.000	0
Promoción de los aceites de palma para el consumo humano (Salud y nutrición humana)	441.600.000	110.400.000	110.400.000	0
Extensión y apoyo a la asistencia técnica	8.324.700.000	2.081.175.000	2.081.175.000	0
Transferencia de tecnología, capacitación y apoyo a la asistencia técnica	4.250.200.000	1.062.550.000	1.062.550.000	0
Formación a través de terceros	852.600.000	213.150.000	213.150.000	0
Promoción y fortalecimiento de la asistencia técnica - UAATAS	1.294.600.000	323.650.000	323.650.000	0
Programa sectorial para el manejo sanitario de la palma de aceite	1.927.300.000	481.825.000	481.825.000	0
Programa sectorial de difusión e infraestructura regional	2.941.500.000	588.300.000	565.360.400	22.939.600
Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la imagen sectorial	1.984.800.000	396.960.000	396.960.000	0
XLV Congreso Nacional de Cultivadores de Palma de Aceite	114.698.000	22.939.600	0	22.939.600
Registro Nacional de Palmicultores	57.402.000	11.480.400	11.480.400	0
Gestión para mejorar la competitividad regional y el fortalecimiento de las capacidades regionales	784.600.000	156.920.000	156.920.000	0
TOTAL INVERSIÓN	39.751.066.000	9.379.518.200	9.356.578.600	22.939.600
TOTAL EGRESOS	45.585.504.588	10.780.050.571	10.191.519.491	588.531.080
RESERVAS PARA FUTURAS INVERSIONES Y GASTOS	5.109.668.848	335.313.432	5.313.611.566	-4.978.298.133

0

Resumen inversión por ejecutor

CENPALMA	28.586.100.000	7.146.525.000	7.146.525.000	0
FEDEPALMA	11.164.966.000	2.232.993.200	2.210.053.600	22.939.600
TOTAL	39.751.066.000	9.379.518.200	9.356.578.600	22.939.600

