

ACUERDO No. 327

“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 2018”

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 22 de diciembre de 2017, aprobó mediante Acuerdo No. 318 el presupuesto de ingresos, gastos e inversiones del Fondo para la vigencia enero - diciembre de 2018, presentado por Fedepalma con el visto bueno del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, el cual fue modificado mediante los Acuerdos No. 322 del 20 de marzo de 2018 y No. 325 del 22 de mayo de 2018.

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. 319 del 22 de diciembre de 2017, el Comité Directivo del Fondo de Fomento Palmero aprobó la solicitud de ingresos, gastos e inversiones para el primer trimestre de la vigencia 2018, el cual fue modificado mediante el Traslado Interno No.001 del 23 de marzo de 2018.

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 2018 se observó un menor valor en la Cuota de Fomento Palmero frente al presupuestado, debido principalmente a una menor producción de aceite de palma y palmiste frente a la estimada para el trimestre. Y un menor valor en intereses de mora por menores recaudos observados frente a los presupuestados y disminución en la tasa de interés.

FEDEPALMA
SECRETARIA
GENERAL

ACUERDO No. 327

“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 2018”

Pág. 2

Que en los rendimientos financieros se presenta un mayor valor al presupuestado por \$66 millones, originados por mayor valor en el monto de inversiones realizadas frente a las proyectadas.

Que en relación con los gastos, las mayores sub ejecuciones se presentaron en los rubros de sistematización, honorarios, seguros, impuestos y gastos legales, cuota de control fiscal, arrendamientos y gastos de viaje. Con respecto al rubro de sistematización, su ejecución estuvo sujeta a la reformulación del contrato de cobro del uso del software, de conformidad con las recomendaciones del Comité Directivo del Fondo.

Que para el rubro de honorarios se observa una sub ejecución debido a menores honorarios jurídicos ejecutados frente a los presupuestados y a que los honorarios de auditoría se encuentran en proceso de analizar la viabilidad y los pasos a seguir para la adopción de instalación de medidores de flujo y en la medida en que se necesite asesoría técnica o legal se ejecutará. De otro lado no se ha necesitado la auditoria de sistemas a nivel de contribuyentes y el programa de fortalecimiento de Auditoría se ejecutará en el segundo y tercer trimestre.

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

Que la baja ejecución en los rubros de arriendos y alquiler de maquinaria y equipo, obedece a que en el primer trimestre no se realizó el cobro del contrato de arrendamiento de oficinas, muebles y equipos con Fedepalma, el cual se encontraba en su actualización anual, de acuerdo con los gastos de la nueva sede donde se ubican las áreas de Recaudos y Pagos y Auditoría y del inventario físico de muebles y equipos. Se espera realizar dicho cobro a partir del segundo trimestre de 2018.

Que en el rubro de gastos de viaje, la menor ejecución se presenta porque algunos de los viajes que se tenían programados se aplazaron para el segundo trimestre.

Que en el rubro de cuota de control fiscal, la menor ejecución se presenta porque durante el trimestre no se recibió por parte de la Contraloría la Resolución para dicha cuota.

FEDEPALMA
SECRETARÍA
GENERAL

ACUERDO No. 327

“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 2018”

Pág. 3

Que en el rubro del Comité Directivo, la sub ejecución obedeció a que los gastos realizados con motivo de la reunión del 20 de marzo, quedaron registrados en el mes de abril.

Que en los rubros de comisiones y gastos bancarios, materiales y suministros, transporte, fletes y acarreos, aseo y vigilancia y servicios públicos, las menores ejecuciones corresponden a los servicios realmente demandados en el trimestre.

Que la menor ejecución financiera de la inversión se presentó en el proyecto “XLVI Congreso Nacional de Cultivadores de Palma de Aceite”, debido a que el primer pago se realizará en el segundo trimestre de 2018.

Que la menor ejecución presentada en el rubro de contraprestación por administración obedece a la menor cuota de fomento observada en el primer trimestre de 2018, frente al presupuestado.

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 2018.

ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO. Acreditar el valor de sesenta y seis millones, doscientos ochenta y un mil doscientos cincuenta y tres pesos moneda corriente (\$66.281.253) en los rubros de ingresos, correspondientes al primer trimestre de 2018, según el siguiente detalle:

ACREDITAR

| Rubro presupuestal | Solicitud I trimestre Acuerdo N° 319 | Traslado Interno 001 23-Mar-2018 | Solicitud I trimestre ajustada | Ejecución proyectada I trimestre | Saldo |
|--------------------------|---|--|-----------------------------------|--|-------------------|
| INGRESOS | | | | | |
| Rendimientos financieros | 96.149.975 | 0 | 96.149.975 | 162.431.227 | 66.281.253 |
| TOTAL INGRESO | 96.149.975 | | 96.149.975 | 162.431.227 | 66.281.253 |

ARTÍCULO SEGUNDO. Contracreditar el valor de mil sesenta y cuatro millones, novecientos treinta mil setecientos setenta pesos moneda corriente (\$1.064.930.770) en los rubros de ingresos, correspondientes al primer trimestre de 2018, según el siguiente detalle:

 FEDEPALMA
SECRETARÍA
GENERAL

ACUERDO No. 327

“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 2018”

Pág. 4

CONTRACREDITAR

| Rubro presupuestal | Solicitud I trimestre Acuerdo N° 319 | Traslado Interno 001 23-Mar-2018 | Solicitud I trimestre ajustada | Ejecución proyectada I trimestre | Saldo |
|---|---|--|-----------------------------------|--|----------------------|
| INGRESOS | | | | | |
| Superávit de vigencias anteriores | | | | | |
| Cuota Fomento Palmero | 15.608.933.340 | 0 | 15.608.933.340 | 14.677.539.682 | 931.393.658 |
| Intereses de mora cuota de fomento, sanciones | 327.338.420 | 0 | 327.338.420 | 197.516.051 | 129.822.369 |
| Recuperación de gastos | 0 | 0 | 0 | -3.714.743 | 3.714.743 |
| TOTAL INGRESO | 15.936.271.760 | | 15.936.271.760 | 14.871.340.990 | 1.064.930.770 |

ARTÍCULO TERCERO. Contracreditar el valor de ciento ochenta y cinco millones trescientos noventa y dos mil veintitrés pesos moneda corriente (\$185.392.023), en los rubros de egresos de gastos de personal y generales; doscientos once millones, seiscientos veinticinco mil trescientos noventa y seis pesos moneda corriente (\$211.625.396) en el rubro de contraprestación, y veintitrés millones, novecientos setenta y un mil ochocientos pesos moneda corriente (\$23.971.800) en los proyectos de inversión correspondientes al primer trimestre de 2018, según el siguiente detalle:

CONTRACREDITAR

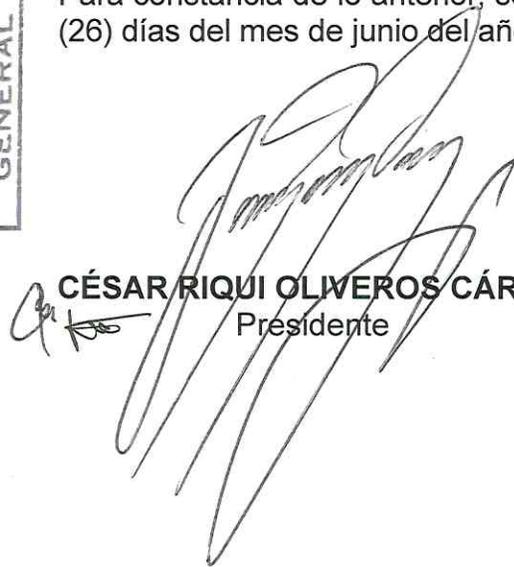
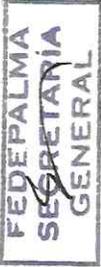
| Rubro presupuestal | Solicitud I trimestre Acuerdo N° 319 | Traslado Interno 001 23-Mar-2018 | Solicitud I trimestre ajustada | Ejecución proyectada I trimestre | Saldo |
|--|---|--|-----------------------------------|--|--------------------|
| EGRESOS | | | | | |
| Servicios personales | 106.563.961 | -273.957 | 106.290.005 | 64.918.076 | 41.371.929 |
| Sueldos | 51.116.940 | -273.957 | 50.842.984 | 48.051.065 | 4.791.919 |
| Prima legal | 3.270.803 | 0 | 3.270.803 | 2.895.166 | 375.635 |
| Cesantías | 3.270.803 | 0 | 3.270.803 | 3.130.052 | 140.751 |
| Intereses/ Cesantías | 392.496 | 0 | 392.496 | 89.811 | 302.685 |
| Caías de compensación | 1.902.270 | 0 | 1.902.270 | 1.700.670 | 201.600 |
| Aportes ICBF SENA | 2.377.837 | 0 | 2.377.837 | 2.126.310 | 251.527 |
| Honorarios | 44.232.813 | 0 | 44.232.813 | 8.925.000 | 35.307.813 |
| Gastos generales | 193.320.111 | -25.014 | 193.295.098 | 49.275.003 | 144.020.095 |
| Materiales y suministros | 773.581 | 0 | 773.581 | 55.389 | 718.192 |
| Transportes fletes y acarreos | 1.325.426 | 0 | 1.325.426 | 689.955 | 635.473 |
| Capacitación | 750.000 | 0 | 750.000 | 0 | 750.000 |
| Seguros impuestos y gastos legales | 57.752.141 | -25.014 | 57.727.128 | 38.521.103 | 19.206.025 |
| Comisiones y gastos bancarios | 1.976.258 | 0 | 1.976.258 | 261.490 | 1.714.768 |
| Viáticos y gastos de viaje | 14.425.000 | 0 | 14.425.000 | 4.983.098 | 9.461.902 |
| Alquiler maquinaria y equipo | 6.195.091 | 0 | 6.195.091 | 3.760.405 | 2.434.686 |
| Arrendos | 11.106.608 | 0 | 11.106.608 | 0 | 11.106.608 |
| Sistematización | 82.207.110 | 0 | 82.207.110 | 1.023.563 | 81.183.547 |
| Cuota de control fiscal | 14.462.683 | 0 | 14.462.683 | 0 | 14.462.683 |
| Comité Directivo | 2.346.210 | 0 | 2.346.210 | 0 | 2.346.210 |
| Subtotal gastos personales y generales | 299.884.072 | -298.970 | 299.585.102 | 114.193.079 | 185.392.023 |
| Contraprestación por administración | 1.560.893.334 | 0 | 1.560.893.334 | 1.349.267.938 | 211.625.396 |
| Inversión | | | | | |
| Programa sectorial de difusión e infraestructura regional | 23.971.800 | 0 | 23.971.800 | 0 | 23.971.800 |
| XLVI Congreso Nacional de Cultivadores de Palma de Aceite | 23.971.800 | 0 | 23.971.800 | 0 | 23.971.800 |
| TOTAL INVERSIÓN | 23.971.800 | 0 | 23.971.800 | 0 | 23.971.800 |
| TOTAL EGRESOS | 1.884.749.206 | -298.970 | 1.884.450.236 | 1.463.461.017 | 420.989.219 |

ACUERDO No. 327

“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 2018”

Pág. 5

Para constancia de lo anterior, se firma en la ciudad de Bogotá D.C., a los veintiséis (26) días del mes de junio del año dos mil dieciocho (2018).



CÉSAR RIQUI OLIVEROS CÁRDENAS
Presidente



BORIS HERNÁNDEZ SALAME
Secretario

ACUERDO No. 327

“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 2018”

Pág. 6

ANEXO (1/2)

| Rubro presupuestal | Solicitud I trimestre Acuerdo N° 319 | Traslado Interno 001 23-Mar-2018 | Solicitud I trimestre ajustada | Ejecución proyectada I trimestre | Saldo |
|---|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| INGRESOS | | | | | |
| Superávit de vigencias anteriores | | | 0 | | 0 |
| Cuota Fomento Palmero | 15.608.933.340 | | 15.608.933.340 | 14.677.539.882 | 931.393.658 |
| Intereses de mora cuota de fomento, sanciones | 327.338.420 | | 327.338.420 | 197.516.051 | 129.822.369 |
| Rendimientos financieros | 96.149.975 | | 96.149.975 | 162.431.227 | -66.281.253 |
| Recuperación de gastos | | | 0 | -3.714.743 | 3.714.743 |
| TOTAL INGRESO | 16.032.421.734 | 0 | 16.032.421.734 | 15.033.772.217 | 998.649.517 |
| EGRESOS | | | | | |
| Servicios personales | 118.873.361 | 0 | 118.873.361 | 77.501.432 | 41.371.929 |
| Sueldos | 51.116.940 | -273.957 | 50.842.984 | 46.051.065 | 4.791.919 |
| Vacaciones | 2.129.873 | 207.944 | 2.337.816 | 2.337.816 | 0 |
| Prima legal | 3.270.803 | | 3.270.803 | 2.895.168 | 375.635 |
| Cesantías | 3.270.803 | | 3.270.803 | 3.130.052 | 140.751 |
| Intereses/ Cesantías | 392.496 | | 392.496 | 89.811 | 302.685 |
| Seguros y/o fondos privados | 10.179.527 | 66.013 | 10.245.540 | 10.245.540 | 0 |
| Cajas de compensación | 1.902.270 | | 1.902.270 | 1.700.670 | 201.600 |
| Aportes ICBF SENA | 2.377.837 | | 2.377.837 | 2.126.310 | 251.527 |
| Honorarios | 44.232.813 | | 44.232.813 | 8.925.000 | 35.307.813 |
| Gastos generales | 193.652.757 | 0 | 193.652.757 | 49.632.662 | 144.020.095 |
| Materiales y suministros | 773.581 | | 773.581 | 55.389 | 718.192 |
| Transportes fletes y acarreos | 1.325.428 | | 1.325.428 | 689.955 | 635.473 |
| Capacitación | 750.000 | | 750.000 | 0 | 750.000 |
| Seguros, impuestos y gastos legales | 57.752.141 | -25.014 | 57.727.128 | 38.521.103 | 19.206.025 |
| Comisiones y gastos bancarios | 1.976.258 | | 1.976.258 | 261.490 | 1.714.768 |
| Viáticos y gastos de viaje | 14.425.000 | | 14.425.000 | 4.963.098 | 9.461.902 |
| Alquiler maquinaria y equipo | 6.195.091 | | 6.195.091 | 3.760.405 | 2.434.686 |
| Aseo vigilancia y servicios públicos | 332.646 | 25.014 | 357.659 | 357.659 | 0 |
| Arrendos | 11.106.608 | | 11.106.608 | 0 | 11.106.608 |
| Sistematización | 82.207.110 | | 82.207.110 | 1.023.563 | 81.183.547 |
| Cuota de control fiscal | 14.462.683 | | 14.462.683 | 0 | 14.462.683 |
| Comité Directivo | 2.346.210 | | 2.346.210 | 0 | 2.346.210 |
| Subtotal gastos personales y generales | 312.526.117 | 0 | 312.526.117 | 127.134.094 | 185.392.023 |
| Contraprestación por administración | 1.560.893.334 | 0 | 1.560.893.334 | 1.349.267.938 | 211.625.396 |
| Inversión | | | | | |
| Planeación sectorial y desarrollo sostenible | 1.002.770.800 | | 1.002.770.800 | 1.002.770.800 | 0 |
| Análisis de información económica y gestión de políticas públicas en materia económica | 185.742.400 | | 185.742.400 | 185.742.400 | 0 |
| Gestión ambiental sectorial | 222.777.600 | | 222.777.600 | 222.777.600 | 0 |
| Gestión para la responsabilidad social sectorial | 193.046.800 | | 193.046.800 | 193.046.800 | 0 |
| Actualización y gestión de la información sectorial | 401.204.000 | | 401.204.000 | 401.204.000 | 0 |
| Investigación e innovación tecnológica | 6.521.912.750 | | 6.521.912.750 | 6.521.912.750 | 0 |
| Determinación de mecanismos de adaptación de la palma de aceite a las condiciones limitantes del cultivo en Colombia | 569.083.250 | | 569.083.250 | 569.083.250 | 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 | 422.475.750 | | 422.475.750 | 422.475.750 | 0 |
| Conformación de colecciones biológicas de palma de aceite | 474.067.750 | | 474.067.750 | 474.067.750 | 0 |
| Producción de materiales mejorados de palma de aceite | 518.718.750 | | 518.718.750 | 518.718.750 | 0 |

 FEDERALMA
SECRETARÍA
GENERAL

ACUERDO No. 327

“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 2018”

Pág. 7

ANEXO (2/2)

| Rubro presupuestal | Solicitud I trimestre Acuerdo N° 319 | Traslado Interno 001 23-Mar-2018 | Solicitud I trimestre ajustada | Ejecución proyectada I trimestre | Saldo |
|---|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| Desarrollo y estandarización de metodologías de cultivo de tejidos in vitro de palma de aceite | 366.730.500 | | 366.730.500 | 366.730.500 | 0 |
| Investigación en enfermedades de la palma de aceite | 1.223.091.750 | | 1.223.091.750 | 1.223.091.750 | 0 |
| Investigación en plagas de la palma de aceite - Manejo integrado de plagas | 461.675.000 | | 461.675.000 | 461.675.000 | 0 |
| Manejo de suelos y aguas | 516.439.250 | | 516.439.250 | 516.439.250 | 0 |
| Tecnologías y procesos agronómicos | 217.294.500 | | 217.294.500 | 217.294.500 | 0 |
| Mecanización agrícola | 54.885.250 | | 54.885.250 | 54.885.250 | 0 |
| Herramientas geomáticas para el manejo del sistema productivo de la palma de aceite | 378.299.250 | | 378.299.250 | 378.299.250 | 0 |
| Productividad competitiva y sostenible en el procesamiento de fruto de palma de aceite | 228.383.000 | | 228.383.000 | 228.383.000 | 0 |
| Calidad y usos de aceites | 143.927.750 | | 143.927.750 | 143.927.750 | 0 |
| Biorrefinería y sostenibilidad | 280.398.750 | | 280.398.750 | 280.398.750 | 0 |
| Validación de resultados de investigación en la agroindustria de la palma de aceite | 371.720.000 | | 371.720.000 | 371.720.000 | 0 |
| Economía y biometría | 294.722.250 | | 294.722.250 | 294.722.250 | 0 |
| Gestión comercial estratégica | 2.059.632.600 | | 2.059.632.600 | 2.059.632.600 | 0 |
| Inteligencia de mercados, promoción de políticas y defensa comercial | 328.573.800 | | 328.573.800 | 328.573.800 | 0 |
| Desarrollo y promoción de nuevos productos y usos de los aceites de palma y sus derivados | 249.807.600 | | 249.807.600 | 249.807.600 | 0 |
| Mercadeo estratégico para promover el consumo de los aceites de palma | 1.363.570.200 | | 1.363.570.200 | 1.363.570.200 | 0 |
| Promoción de los aceites de palma para el consumo humano (Salud y nutrición humana) | 117.681.000 | | 117.681.000 | 117.681.000 | 0 |
| Extensión y apoyo a la asistencia técnica | 2.805.149.250 | | 2.805.149.250 | 2.805.149.250 | 0 |
| Transferencia de tecnología y capacitación | 1.306.316.250 | | 1.306.316.250 | 1.306.316.250 | 0 |
| Formación a través de terceros | 318.525.000 | | 318.525.000 | 318.525.000 | 0 |
| Promoción y fortalecimiento del canal para la asistencia técnica a través de las UAATAS de núcleos palmeros | 590.415.500 | | 590.415.500 | 590.415.500 | 0 |
| Programa sectorial para el manejo sanitario de la palma de aceite | 589.892.500 | | 589.892.500 | 589.892.500 | 0 |
| Programa sectorial de difusión e infraestructura regional | 701.800.800 | | 701.800.800 | 677.829.000 | 23.971.800 |
| Difusión del desarrollo de programas sectoriales, seguimiento y gestión de la imagen sectorial | 512.996.000 | | 512.996.000 | 512.996.000 | 0 |
| XLVI Congreso Nacional de Cultivadores de Palma de Aceite | 23.971.800 | | 23.971.800 | 0 | 23.971.800 |
| Registro Nacional de Palmicultores | 12.138.000 | | 12.138.000 | 12.138.000 | 0 |
| Gestión para mejorar la competitividad regional y el fortalecimiento de las capacidades regionales | 152.695.000 | | 152.695.000 | 152.695.000 | 0 |
| TOTAL INVERSIÓN | 13.091.266.200 | 0 | 13.091.266.200 | 13.067.294.400 | 23.971.800 |
| TOTAL EGRESOS | 14.964.685.651 | 0 | 14.964.685.651 | 14.543.696.432 | 420.989.219 |
| RESERVAS PARA FUTURAS INVERSIONES Y GASTOS | 1.067.736.083 | 0 | 1.067.736.083 | 490.075.785 | 577.660.298 |
| Resumen inversión por ejecutor | | | | | |
| CENIPALMA | 9.444.743.000 | 0 | 9.444.743.000 | 9.444.743.000 | 0 |
| FEDEPALMA | 3.646.523.200 | 0 | 3.646.523.200 | 3.622.551.400 | 23.971.800 |
| TOTAL | 13.091.266.200 | 0 | 13.091.266.200 | 13.067.294.400 | 23.971.800 |