

CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABÁ



INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS, CON CORTE AL 30 DE AGOSTO 2018

No 110-08-01-99-1295-2018, 11 de septiembre del 2018

OBJETIVO GENERAL

Realizar seguimiento a la ejecución financiera de los proyectos 2018.

ALCANCE

El presente informe contempla un análisis general de la ejecución financiera de los proyectos de CORPOURABA del mes de julio con respecto al mes inmediatamente anterior, teniendo como base el informe de ejecución presupuestal.

PROCEDIMIENTO

GESTIÓN DE PROYECTOS

DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO Y LA EVALUACIÓN

Teniendo en cuenta los compromisos de Control Interno de apoyar a la Dirección General en el cumplimiento de los objetivos y metas de la Entidad, se presenta el seguimiento a los avances financieros de los proyectos y de los programas contemplados en el Plan de Acción Institucional, con corte al 30 de agosto del 2018, haciendo el análisis con respecto al mes inmediatamente anterior, para identificar el comportamiento mes a mes de dicha ejecución, teniendo como referencia el informe de ejecución Presupuestal de la Entidad.

Como un ejercicio interno de control, para el ejercicio se define una clasificación por colores estilo semáforo para facilitar la identificación del estado de ejecución de los proyectos, determinar su prioridad y realizar las gestiones correspondientes tendientes a mejorar la ejecución: color Rojo (avances por debajo del 39%), Amarillo (avances entre 40% y 79%) y Verde (sobre el 80%); no obstante, es importante mencionar que los proyectos con recursos FCA se les hará seguimiento hasta el cumplimiento del 100%, de acuerdo a las directrices de dicho fondo.

De igual forma, teniendo en cuenta el periodo de evaluación, para el presente informe, se estima que la ejecución ideal podría estar por encima del 60% con corte al 30 de agosto del 2018.

CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABÁ

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS, CON CORTE AL 30 DE AGOSTO DEL 2018

No 110-08-01-99-1295-2018, 11 de septiembre del 2018

Tabla 1. Ejecución Financiera proyectos, Ago 2018

NOMBRE	Julio			Agosto			Aumen to %
	DEFINITIVO	COMPROMETID O	% EJEC	DEFINITIVO	COMPROMETID O	% EJEC	
Implem. plan manejo humed del Atrato	138.837.935	26.939.951,00	19,40%	138.837.935	27.527.971	19,8%	0,4%
Consolid sistema regional áreas protegidas jurisd de CORPOURABA	200.000.000	37.424.254,00	18,71%	200.000.000	41.758.135	20,8%	2,1%
Ordenam. y manejo complejo paramos Frontino - Urrao	100.000.000	33.069.652,00	33,07%	100.000.000	60.568.177	60,5%	27,5%
Rehabilitación de bosques en el bajo Atrato etapa 2- FCA.	300.000.000	0,00	0,00%	300.000.000	0	0,00%	0,0%
Implement de la 1era fase plan ordenam y manejo paramos frontino - Urrao - Ant. FCA	473.909.219	0,00	0,00%	473.909.219	6.000.000	1,2%	1,2%
Plan regional de Conserv y Restaur bosques	1.024.304.000	362.613.369,00	35,40%	1.024.304.000	397.930.358	38,8%	3,4%
Implem acciones en manejo integrado zonas costeras, Ant	500.000.000	347.557.618,00	69,51%	500.000.000	363.706.738	72,7%	3,2%
Ordenación de cuencas	291.043.768	284.653.537,00	97,80%	291.043.768	289.253.537	99,3%	1,5%
Plan integral de prot y manejo aguas subterr	180.000.000	89.111.895,00	49,51%	180.000.000	96.121.679	53,4%	3,8%
Implem acciones de prote del agua subterr, Urabá, Antioquia	967.650.181	729.432.195,00	75,38%	967.650.181	732.255.475	75,6%	0,2%
Regulación uso del R. hídrico e instrum económ.	773.093.852	480.802.689,76	62,19%	773.093.852	505.412.549	65,3%	3,1%
Formul plan de ordenam R. hídrico rio Turbo	844.247.166	86.840.500,00	10,29%	844.247.166	821.020.265	97,2%	86,9%
Cofinanciación F.R.D.H	1.803.885.656	0,00	0,00%	1.803.885.656	487.739.138	27,0%	27,0%
Saneamiento ambiental	228.898.000	70.376.074,00	30,75%	228.898.000	83.356.151	36,4%	5,6%

CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABÁ

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS, CON CORTE AL 30 DE AGOSTO DEL 2018

No 110-08-01-99-1295-2018, 11 de septiembre del 2018

NOMBRE	Julio			Agosto			Aumen to %
	DEFINITIVO	COMPROMETID O	% EJEC	DEFINITIVO	COMPROMETID O	% EJEC	
Apoyo gest del riesgo y adapt cambio climático	200.000.000	91.016.315,00	45,51%	200.000.000	95.403.855	47,7%	2,1%
Apoyo implement. producc y consumo sosten	100.000.000	8.130.766,00	8,13%	100.000.000	10.786.786	10,7%	2,6%
Mejoram continuo gestión misional	443.881.159	301.740.189,00	67,98%	443.881.159	312.869.553	70,4%	2,5%
Fortalecimiento del laboratorio	404.226.305	309.690.187,64	76,61%	404.226.305	333.623.180	82,5%	5,9%
Consolid hogar paso fauna silvestre	350.000.000	189.346.276,00	54,10%	350.000.000	233.407.644	66,6%	12,5%
Fortalec. Gest - autoridad ambie	1.127.516.560	665.712.082,02	59,04%	1.127.516.560	732.482.307	64,9%	5,9%
Fortal gestión ambien territor	100.000.000	0,00	0,00%	100.000.000	0	0,00%	0,0%
Estrat ambien apoyen construc. de paz	0	0,00	#iDIV/0!	0	0	#iDIV/0!	#iDIV/0!
Comunic y divulg para promoc cultura ambient	100.000.000	79.841.593,00	79,84%	100.000.000	81.421.825	81,4%	1,5%
Proyecto de educación ambiental	100.000.000	91.082.427,00	91,08%	100.000.000	91.292.427	91,2%	0,2%
TOTAL	10.751.493.801	4.285.381.570	39,86%	10.751.493.801	5.803.937.749	53,9%	14,1%

Conforme a los criterios mencionados anteriormente y de acuerdo al presente seguimiento, se consideran los siguientes puntos:

- Se identifican NUEVE proyectos con avances por debajo del 39%, clasificados con color rojo, sobre los cuales se debe hacer mayor énfasis en la priorización de ejecución y en el seguimiento respectivo. Dentro de estos proyectos se encuentra dos proyectos FCA, Humedales, Áreas protegidas, Plan Conservación Bosques, Saneamiento Ambiental, Apoyo producción consumo sostenible y el proyecto PTAR (FRDH).
- Aunque el proyecto PTAR contempla una ejecución financiera de \$487.739.138 para el mes de agosto, este valor sólo representa el 27% de ejecución.
- Existen 10 proyectos con ejecución entre el 40% y 79%, clasificados en color amarillo, tales como: Páramo Frontino, UAC DARIEN, Gestión del Riesgo, Mejoramiento Continuo, Aguas Subterráneas, Instrumentos Económicos, Hogar de paso, Autoridad Ambiental.

CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABÁ

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS, CON CORTE AL 30 DE AGOSTO DEL 2018

No 110-08-01-99-1295-2018, 11 de septiembre del 2018

- De igual forma es importante resaltar CINCO proyectos clasificados con color verde, toda vez que en el periodo evaluado ya contemplan una ejecución entre el 81% y 99%: ordenación de cuencas (Eje: 99%), Formulación PORCH (Eje: 97%), Laboratorio (Eje: 82%), Comunicaciones (Eje: 81%) y Educación Ambiental (Eje: 91%).
- Es importante destacar el aumento de la ejecución entre los meses de julio y agosto, en el que se identifica un incremento en el valor comprometido de \$1.518.556.179, correspondiente a un aumento porcentual de 14 puntos, sin tener en cuenta los recursos relacionados con la planta temporal, que aunque ya está asegurado el personal por este rubro, los recursos se van reflejando mes a mes en la ejecución presupuestal.

Frente a la ejecución por tipo de recursos, se presenta también el análisis de la ejecución entre julio y agosto:

Tabla 2. Ejecución por tipo de Recursos

Fuente Financiación	Julio			Agosto		
	Valor	Comprometido	%	Valor	Comprometido	%
Recursos Propios	8.165.687.235	3.469.108.875	42,5%	8.165.687.235	4.244.662.009	52,0%
Recursos Nación (FCA)	2.585.806.566	816.272.695	31,6%	2.585.806.566	1.559.275.740	60,3%
TOTAL	10.751.493.801	4.285.381.570	39,86%	10.751.493.801	5.803.937.749	53,98%

- Es importante mencionar la gestión de la Entidad para mejorar la ejecución frente a los recursos nación, toda vez que se identifica un aumento de 29 puntos con relación al mes anterior, asociado a los avances que registra el proyecto PORCH; no obstante, registra un proyecto sin ejecución y otros con avance del 1,2%.

De igual forma, se presenta el análisis frente a los avances financieros por programa del Plan de Acción Institucional, conforme a la ejecución financiera de los proyectos:

Tabla 3. Ejecución Financiera Programas PAI, Jul 2018

PROGRAMAS	AVANCE FINANCIERO JUL 2018			AVANCE FINANCIERO AGTO 2018		
	PRESUPUESTO	COMPROMISOS	% EJE	PRESUPUESTO	COMPROMISOS	% EJE
ORDEN. AMBIENTAL Y GESTIÓN EN BIODIVERSIDAD	2.737.051.154	807.604.844	29,5%	2.737.051.154	897.491.379	32,8%
GESTION RECURSOS HIDRICOS	3.056.034.967	1.670.840.817	54,7%	3.056.034.967	2.444.063.505	80,0%
GESTION EN CALIDAD DE VIDA	2.332.783.656	169.523.155	7,3%	2.332.783.656	677.285.930	29,0%
GESTION EN FORTAL. INSTITUC	2.625.624.024	1.637.412.755	62,4%	2.625.624.024	1.785.096.935	68,0%
TOTAL METAS FINANCIERAS	10.751.493.801	4.285.381.570	39,8%	10.751.493.801	5.803.937.749	53,9%

- En materia de la ejecución financiera por programas, se destaca el de recursos hídricos que registra un aumento de \$773.222.688 con relación al mes anterior, porcentualmente representa un aumento 25 puntos, clasificado con color verde y el programa Fortalecimiento Institucional que contempla un aumento porcentual del 6%, es decir, un aumento en la ejecución de \$147.684.180 con respecto al mes de julio.

CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABÁ

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS PROYECTOS, CON CORTE AL 30 DE AGOSTO DEL 2018

No 110-08-01-99-1295-2018, 11 de septiembre del 2018

RECOMENDACIONES

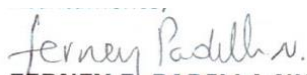
Dado la necesidad de mejorar la ejecución financiera de los proyectos, toda vez que para el periodo debería alrededor del 67%, se considera importante fortalecer el monitoreo permanente a la ejecución financiera de los proyectos, priorizando los proyectos clasificados en color rojo, especialmente el proyecto con recursos FCA: Rehabilitación de Bosques y Páramos, que debe ser comprometido en la vigencia y los recursos FRDH porque contemplan el 17% del presupuesto de inversión.

Aunque la Entidad viene haciendo todos los esfuerzos para mejorar la ejecución, se recomienda tener presente el principio de anualidad y los posibles topes de reservas que apliquen en dichos proyectos, sin afectar el cupo establecido por ley.

En el marco del proceso de convocatoria de las CARs, se identifican cuatro proyectos en los que se pueden presentar cambios en la coordinación y que deben ser objeto de revisión y priorización frente a su ejecución, informes, contratos, entre otros. Los proyectos identificados son los siguientes: Humedales del Atrato (Eje: 19,8%), rehabilitación de Bosques FCA (Eje: 0,0%), Implementación de producción y consumo Sostenible (Eje: 10,7%), Hogar de Paso (Eje: 66,6%) y Gestión del riesgo (Eje: 47,7%).

Se tiene conocimiento que en el marco de la sentencia 622 del Río Atrato, el MADS viabilizó el proyecto "Estudios de Metales Pesados en Cuerpos de Agua de la Cuenca del río Atrato", para ejecutar posiblemente en la presente vigencia con recursos FCA (\$863.101.000); en este sentido, se recomienda ir haciendo las gestiones pertinentes frente a la planificación de la ejecución de dichos recursos.

Atentamente,


FERNEY E. PADILLA NUÑEZ
Asesor Control Interno