

\*S11820230318113644I000000777200\*

**S11820230318113644I000000777200**

**Al contestar por favor cite estos datos:**

**Radicado No.: 000007772**

**Fecha: 23/03/2018**

Página 1 de 1

Bogotá D.C.,

Doctoras:

**MARCELA BRUN VERGARA**

Directora de Gestión de los Recursos Financieros de Salud.

**LUZ INES ARBOLEDA**

Coordinadora de Presupuesto Unidad de Recursos Administrados.

Asunto: Informe de seguimiento ejecución presupuestal URA a diciembre 31 de 2017.

Cordial saludo,

La Oficina de Control Interno remite el resultado de la evaluación efectuada al seguimiento de la ejecución presupuestal al cierre de diciembre 31 de 2017 de la Administradora de los Recursos del Sistema de Seguridad Social en Salud - ADRES correspondiente a la Unidad de Recursos Administrados, lo anterior para su conocimiento y demás fines pertinentes.

Atentamente,

**DIEGO HERNANDO SANTACRUZ SANTACRUZ.**

Jefe Oficina de Control Interno – ADRES.

Elaboró: C.J.S.S.

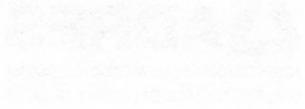
Revisó: D.H.S.S.

Anexo: 6 folios.

Handwritten notes and signature: *23-03-18* and *23-03-18*

BIENING DE COLOMBIA

MINISTERIO DE SALUD



\* 51182023031811364100000777280 \*

Alcaldía de Bogotá D.C.  
Código de Verificación: 51182023031811364100000777280  
Fecha: 20/03/2018  
Página 1 de 1

Bogotá D.C.

Doctora

MARCELA BRUN YERGARA

Directora de Gestión de los Recursos Humanos de Salud

LUZIVIER ARBOLEDA

Coordinadora de Prestación de Servicios Administrativos

Asunto: Informe de seguimiento ejecución presupuesto URA - diciembre 31 de 2017.

Estimada señora

La Oficina de Control Interno remite el resultado de la evaluación realizada al seguimiento de la ejecución presupuestal al cierre de diciembre 31 de 2017 de la Administración de los Recursos del Sistema de Seguridad Social en Salud - ADRES correspondiente a la Unidad de Recursos Administrativos, la cual se encuentra en el anexo de este documento y demás antecedentes.

Atentamente

DIEGO HERNANDO SANTACRUZ SANTACRUZ  
Jefe Oficina de Control Interno - ADRES

Código de Verificación

Fecha de Emisión

Página 1 de 1



	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN</b>	
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES	
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO	
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 1 de 10

<b>FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME</b>	<b>Día:</b> 23	<b>Mes:</b> 03	<b>Año:</b> 2018
-------------------------------------	----------------	----------------	------------------

<b>Número de Informe</b>	IRLE No.8
<b>Nombre del Seguimiento</b>	Informe de seguimiento a la ejecución presupuestal de la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - ADRES a 31 de diciembre de 2017.
<b>Objetivo del Seguimiento</b>	Analizar la ejecución presupuestal de la URA a diciembre 31 de 2017
<b>Alcance del Seguimiento</b>	El análisis se efectuó a la información de ejecución presupuestal para el período comprendido entre el 01 de agosto y el 31 de diciembre de 2017, en lo relacionado con recursos de ingresos y gastos para la vigencia 2017, basado en la información generada por la Unidad de Recursos Administrados – URA y los informes de ejecución presupuestal suministrada por la URA de Presupuesto.
<b>Normatividad</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>Ley 1753 de 2015.</b> Por la cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018 “Todos por un nuevo país”.</li> <li>▪ <b>Ley 1438 de 2011.</b> Por medio de la cual se reforma el Sistema General de Seguridad Social en Salud y se dictan otras disposiciones.</li> <li>▪ <b>Decreto 115 de 1996.</b> Por el cual se establecen normas sobre la elaboración, conformación y ejecución de los presupuestos de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y de las sociedades de economía mixta sujetas al régimen de aquéllas, dedicadas a actividades no financieras.</li> <li>▪ <b>Decreto 111 de 1996.</b> Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el estatuto orgánico del presupuesto.</li> <li>▪ <b>Decreto 1068 de 2015</b> Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.</li> <li>▪ <b>Decreto 780 de 2016</b> Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Salud y Protección Social.</li> <li>▪ <b>Decreto 2265 de 2017</b> Por el cual se modifica el Decreto 780 de 2016 Único Reglamentario del Sector Salud y Protección Social.</li> </ul>

	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN</b>	
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES	
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO	
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 2 de 10

## A. ANÁLISIS Y OBSERVACIONES.

### 1. PRESUPUESTO INICIAL, MODIFICACIONES Y PRESUPUESTO VIGENTE

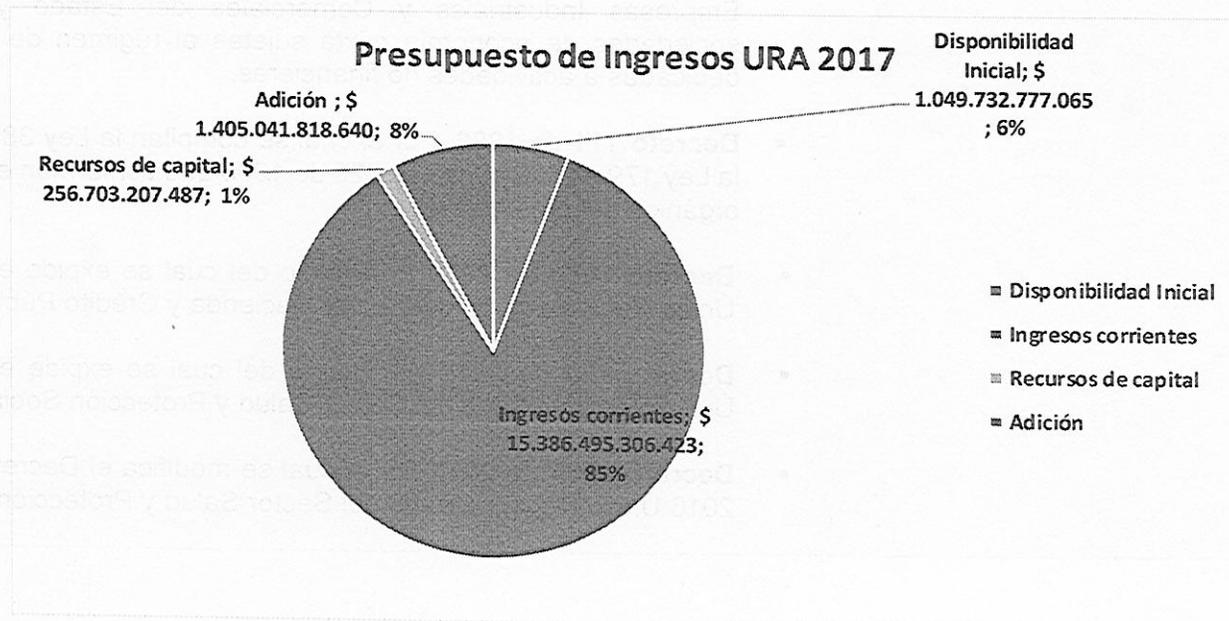
De acuerdo con la Resolución 0003 de julio 31 de 2017, expedida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, se aprueba el Presupuesto de Ingresos y Gastos para la Unidad Administradora de Recursos - URA de la Administradora de Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - ADRES, para la vigencia agosto - diciembre de 2017, por valor de **\$16.692.931.290.975**, distribuidos así:

#### Presupuesto de Ingresos:

Disponibilidad inicial	\$ 1.049.732.777.065
Ingresos corrientes	\$15.386.495.306.423
Recursos de capital	\$ 256.703.207.487
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 16.692.931.290.975</b>

A 31 de diciembre de 2017, el presupuesto de ingresos alcanzó una sumatoria neta como resultado de la adición de acuerdo con la Resolución 0051 de noviembre 29 de 2017, de \$1.405.041.818.640, dejando el total del aforo definitivo en **\$18.097.973.109.615**.

En la siguiente gráfica, se muestra la distribución porcentual del presupuesto de ingresos definitivo a 31 de diciembre de 2017:



 <b>ADRES</b> ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN</b>	
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES	
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO	
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 3 de 10

A continuación, se relacionan los rubros objeto de las modificaciones al presupuesto de ingresos, presentadas a 31 de diciembre de 2017 según reporte de ingresos de la URA:

CÓDIGO RUBRO	CONCEPTO DEL RUBRO	AFORO INICIAL \$	MODIFICACIÓN PRESUPUESTAL \$	AFORO DEFINITIVO \$
0-0-0-0	DISPONIBILIDAD INICIAL	1.049.732.777.065,00	1.028.793.184.133,00	2.078.525.961.198,00
1-3-5-1	Cotizaciones al SGSSS	7.007.515.374.877,00	376.135.657.923,00	7.383.651.032.800,00
1-3-5-3	Aportes Cajas de Compensación Familiar	176.459.188.881,00	-1.255.633.175,00	175.203.555.706,00
2-4-0-0	Rendimientos Financieros e intereses	23.354.212.446,00	1.368.609.759,00	24.722.822.205,00
	<b>TOTAL</b>	<b>16.692.931.290.975,00</b>	<b>1.405.041.818.640,00</b>	<b>18.097.973.109.615,00</b>

Fuente: Pagina WEB de ADRES – Financiera y presupuestal de diciembre 31 de 2017.

Con base en el análisis realizado a la ejecución de ingresos al cierre de diciembre 31 de 2017 de la URA, se observó que lo proyectado de la meta para la citada vigencia era de \$18.097.973.109.615, pero el recaudo de ingresos fue de \$ 18.602.257.242.894, registrando un incremento neto en los ingresos por valor de \$ 504.284.133.279, equivalente al 102.79% de lo estimado de ingresos a recaudar en el 2017, lo cual superó la meta de algunos rubros de ingresos como se indica a continuación:

( Cifras expresadas en pesos )

CÓDIGO RUBRO	CONCEPTO DEL RUBRO	AFORO DEFINITIVO	Ingresos Acumulados Desde 01/08/2017 hasta 31/12/2017	Ingresos Recaudados desde 01/08/2017 hasta 31/12/2017	EJECUCIÓN ACUMULADA (%)
0-0-0-0	DISPONIBILIDAD INICIAL	2.078.525.961.198,00	2.078.525.961.198,00	0,00	100,00
1-2-1-1	Aportes de la Nación para el Aseguramiento en Salud	800.000.000.000,00	800.000.000.000,00	0,00	100,00
1-2-1-3	Impuesto sobre la renta para la equidad CREE	3.379.423.220.743,00	3.306.847.376.708,00	-72.575.844.037,00	97,85
1-2-1-4	SGP FONSAET	76.906.712.050,00	76.906.712.050,00	0,00	100,00
1-2-1-5	PRIMA FONSAT Y CONTRIBUCION SOAT	630.863.569.234,00	590.234.946.930,20	-40.628.622.303,80	93,56
1-2-1-7	Impuesto social a las municiones y explosivos	31.868.695.127,00	39.627.191.753,00	7.758.596.626,00	124,36
1-2-1-8	Impuesto social a las armas	3.612.249.620,00	4.422.109.620,00	809.859.900,00	122,42
1-2-9-0	Otros aportes e impuestos de la nación	0,00	0,00	0,00	0,00
1-3-5-1	Cotizaciones al SGSSS	7.383.651.032.800,00	7.500.549.476.245,00	116.898.442.445,00	101,58
1-3-5-2	Aporte Solidaridad de Regimenes de Excepción y Especiales	388.916.396.616,00	339.673.617.289,66	-49.241.779.346,34	87,34
1-3-5-3	Aportes Cajas de Compensación Familiar	175.203.555.706,00	187.195.509.972,06	11.991.954.266,06	106,84
1-3-5-5	Reintegros/Recuperaciones	0,00	180.096.123.673,37	180.095.123.673,37	0,00
1-3-5-6	Multas	92.927.628,00	32.787.776,91	-60.139.851,09	35,26
1-3-5-7	Otros Ingresos Diversos	0,00	139.964.629.284,07	139.964.629.284,07	0,00
1-3-6-1	Sistema General de Participaciones Régimen Subsidado	2.796.807.710.890,00	2.796.607.710.993,00	103,00	100,00
1-3-6-2	Recursos Provenientes de COLJUEGOS para R.S.	94.230.360.765,00	99.908.815.916,00	5.678.455.151,00	106,03
1-3-6-7	Recursos FONPET	0,00	8.910.150.044,25	8.910.150.044,25	0,00
1-3-6-8	Otros Recursos de las Entidades Territoriales para Aseguramiento	0,00	164.504.479.488,47	164.504.479.488,47	0,00
2-1-0-0	Recuperación de Cartera	17.916.467.848,00	164.742.706.688,66	146.826.238.740,66	919,50
2-4-0-0	Rendimientos Financieros e Intereses	24.722.822.205,00	119.476.602.237,05	94.753.680.032,05	483,26
2-9-0-0	Otros Recursos de Capital	94.661.965.782,00	20.509.195,00	-94.641.456.587,00	0,02
2-9-1-0	Recursos con destinación específica	120.770.561.411,00	4.010.927.054,00	-116.759.634.357,00	3,32
	<b>TOTAL</b>	<b>18.097.973.109.615,00</b>	<b>18.602.257.242.894,70</b>	<b>504.284.133.279,68</b>	<b>102,79</b>

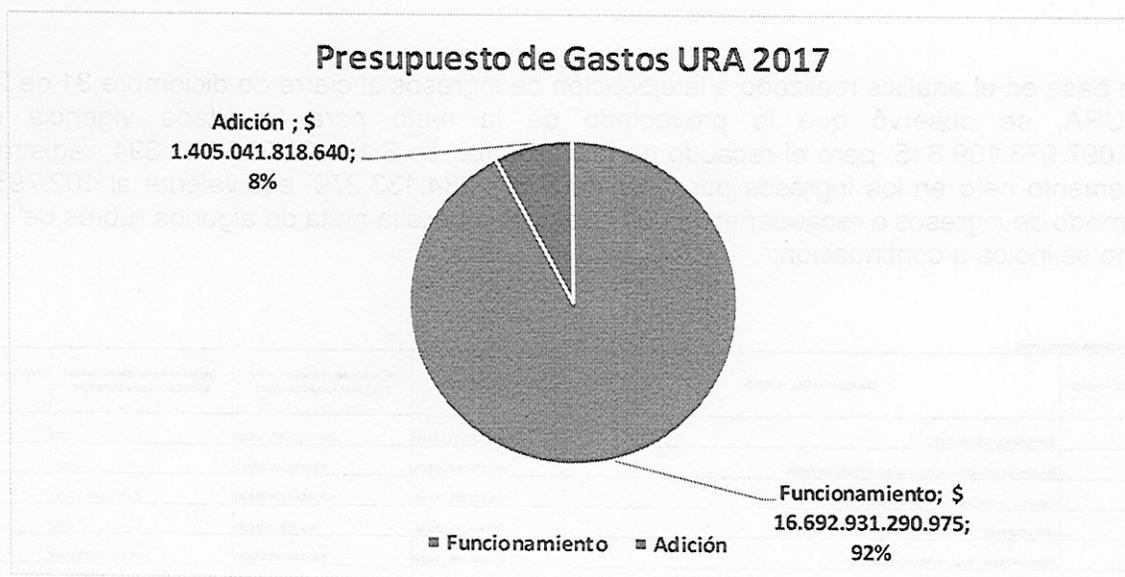
	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTION</b>	
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES	
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO	
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 4 de 10

**Presupuesto de Gastos:**

Funcionamiento            \$ 16.692.931.290.975

A 31 de diciembre de 2017, el presupuesto de gastos alcanzó una sumatoria neta como resultado de la adición, de acuerdo con la Resolución 0051 de noviembre 29 de 2017, de \$1.405.041.818.640, dejando la apropiación definitiva de gastos de **\$18.097.973.109.615**.

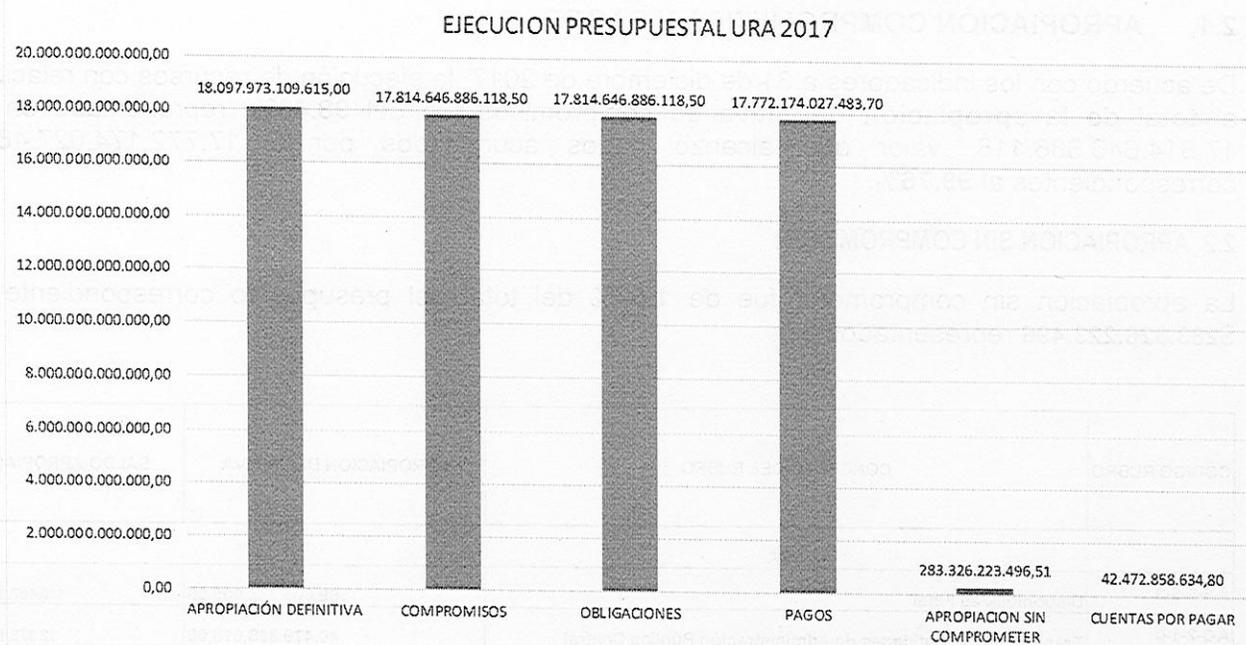
En la siguiente gráfica, se muestra la distribución porcentual por el presupuesto de gastos definitivo a 31 de diciembre de 2017:



**2. GESTIÓN DEL MONTO TOTAL DEL PRESUPUESTO DE LA URA.**

De acuerdo con la información publicada en la página de la ADRES al cierre de diciembre 31 de 2017, generada por la URA, la ejecución del presupuesto de la citada vigencia revela lo siguiente:

 <b>ADRES</b> ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN</b>	
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES	
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO	
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 5 de 10



Soportados en la información que antecede, los indicadores sobre la ejecución presupuestal acumulada a 31 de diciembre de 2017, frente al total de la apropiación definitiva, se resumen así:

APROPIACIÓN DEFINITIVA	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	PAGOS	APROPIACION SIN COMPROMETER	CUENTAS POR PAGAR
18.097.973.109.615,00	17.814.646.886.118,50	17.814.646.886.118,50	17.772.174.027.483,70	283.326.223.496,51	42.472.858.634,80

INDICADORES VIGENCIA TOTAL 2017	%
COMPROMISOS / APROP. DEFINITIVA	98,43%
OBLIGACIONES / COMPROMISOS	100,00%
PAGOS / COMPROMISOS	99,76%
PAGOS / APROPIACIÓN DEFINITIVA	98,20%
<b>% SIN COMPROMETER</b>	<b>1,57%</b>

De acuerdo con lo anterior, se concluye lo siguiente:

 <b>ADRES</b> ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN</b>	
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES	
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO	
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 6 de 10

## 2.1 APROPIACIÓN COMPROMETIDA Y PAGOS

De acuerdo con los indicadores a 31 de diciembre de 2017, la ejecución de recursos con relación al **total de la apropiación definitiva** en compromisos fue del **98.43%**, representado en \$ 17.814.646.886.118, valor que alcanzó pagos acumulados por \$ 17.772.174.027.483, correspondientes al **99.76%**.

## 2.2 APROPIACIÓN SIN COMPROMETER

La apropiación sin comprometer fue de **1.57%** del total del presupuesto correspondiente a \$283.326.223.496 representados así:

CÓDIGO RUBRO	CONCEPTO DEL RUBRO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	SALDO APROPIACIÓN
URA			
A-9-9-9-9	Disponibilidad Final	169.607.386.609,00	169.607.386.609,00
A-3-2-1-0	Transferencias Entidades de Administración Pública Central	40.479.356.618,00	12.375.108.006,00
A-3-2-2-0	Empresas Públicas Nacionales no financieras	54.432.463.826,00	17.374.629.963,49
A-3-6-1-0	Sentencias y Conciliaciones URA	5.059.377.749,00	2.703.923.452,40
A-3-6-3-0	Destinatarios de otras transferencias Corrientes	30.652.000.000,00	0,00
A-3-9-1-0	UPC Régimen Contributivo	8.076.746.600.070,00	335.030.166,00
A-3-9-2-0	Per capita Programas de Promoción y Prevención R.C	210.423.672.633,00	5.901.754.671,00
A-3-9-3-0	Incapacidades	328.681.185.750,00	4.887.014.604,00
A-3-9-4-0	Licencias de Maternidad y Paternidad	309.600.429.385,00	2.338.321,00
A-3-9-5-0	Prestaciones Económicas Regímenes Especial y de Excepción	1.170.563.595,00	62.079.692,00
A-3-9-6-0	UPC Régimen Subsidiado	6.921.287.930.707,21	553.931,79
A-3-9-7-0	Prestaciones Excepcionales - Recobros	1.565.411.113.778,79	29.722.497.523,39
A-3-9-8-0	Atención en Salud, Transporte Primario, Indemnizaciones y Auxilio Funerario Víctimas	137.065.860.512,00	18.858.118,44
A-3-9-9-0	Fortalecimiento Red Nacional de Urgencias, Emergencia Sanitaria y eventos Catastróficos	3.250.000.000,00	740.700.000,00
A-3-9-10-0	Otros Programas de Salud Promoción y prevención	21.207.079.962,00	15.163.769.750,00
<b>TOTAL</b>		<b>18.097.973.109.615,00</b>	<b>283.326.223.496,51</b>

Fuente: Pagina WEB de ADRES – Financiera y presupuestal de diciembre 31 de 2017.

A continuación, se muestra la relación de cada uno de los rubros en los que se encuentra distribuido el presupuesto de la URA con su respectivo porcentaje de ejecución, tanto en compromisos como en pagos, a 31 de diciembre de 2017:

 <b>ADRES</b> ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN</b>		
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES		
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO		
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 7 de 10	

CÓDIGO RUBRO	CONCEPTO DEL RUBRO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL ACUMULADA DESDE 01/08/2017 HASTA 31/12/2017		% COMPROMISO/ APRO DEF	% PAGADO / APRO DEF
			T. CDP	T. PAGOS-OP		
<b>A-3-2-0</b>	<b>Empresas Públicas Nacionales no financieras</b>	<b>54.432.463.826,00</b>	<b>37.057.833.862,51</b>	<b>15.319.861.165,00</b>	<b>68,08%</b>	<b>28,14%</b>
A-3-2-0-01	Aportes hasta del 0,5% recursos CSF para el desarrollo objeto ADRES	54.432.463.826,00	37.057.833.862,51	15.319.861.165,00	68,08%	28,14%
<b>A-3-6-1-0</b>	<b>Sentencias y Conciliaciones URA</b>	<b>5.059.377.749,00</b>	<b>2.355.454.296,60</b>	<b>2.331.943.994,40</b>	<b>46,56%</b>	<b>46,09%</b>
A-3-6-1-1	Sentencias URA	5.059.377.749,00	2.355.454.296,60	2.331.943.994,40	46,56%	46,09%
A-3-6-1-2	Conciliaciones URA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>A-3-6-3-0</b>	<b>Destinatarios de otras transferencias Corrientes</b>	<b>30.652.000.000,00</b>	<b>30.652.000.000,00</b>	<b>30.652.000.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
A-3-6-3-0-01	Otras transferencias - Compensación del Chance Decreto 2550/12	30.652.000.000,00	30.652.000.000,00	30.652.000.000,00	100,00%	100,00%
<b>A-3-9-1-0</b>	<b>UPC Régimen Contributivo</b>	<b>8.076.746.600.070,00</b>	<b>8.076.411.569.904,00</b>	<b>8.076.411.569.904,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
A-3-9-1-0-01	UPC Régimen Contributivo SSF	4.576.838.798.468,00	4.576.837.460.719,00	4.576.837.460.719,00	100,00%	100,00%
A-3-9-1-0-02	UPC Régimen Contributivo CSF	3.497.500.000.000,00	3.497.166.307.583,00	3.497.166.307.583,00	99,99%	99,99%
A-3-9-1-0-03	Devolución aportes y cotizaciones no conciliadas vigencia anterior	2.407.801.602,00	2.407.801.602,00	2.407.801.602,00	100,00%	100,00%
<b>A-3-9-2-0</b>	<b>Per capita Programas de Promoción y Prevención R.C</b>	<b>210.423.672.633,00</b>	<b>204.521.917.962,00</b>	<b>204.521.917.962,00</b>	<b>97,20%</b>	<b>97,20%</b>
A-3-9-2-0-01	Per capita Programas de Promoción y Prevención R.C SSF	165.772.502.370,00	164.322.619.933,00	164.322.619.933,00	99,13%	99,13%
A-3-9-2-0-02	Per capita Programas de Promoción y Prevención R.C CSF	44.651.170.263,00	40.199.298.029,00	40.199.298.029,00	90,03%	90,03%
<b>A-3-9-3-0</b>	<b>Incapacidades</b>	<b>328.681.185.760,00</b>	<b>323.794.171.146,00</b>	<b>323.794.171.146,00</b>	<b>98,51%</b>	<b>98,51%</b>
A-3-9-3-0-01	Incapacidades SSF	258.361.310.820,00	258.280.746.958,00	258.280.746.958,00	99,97%	99,97%
A-3-9-3-0-02	Incapacidades CSF	70.319.874.930,00	65.513.424.188,00	65.513.424.188,00	93,16%	93,16%
<b>A-3-9-4-0</b>	<b>Licencias de Maternidad y Paternidad</b>	<b>309.600.429.385,00</b>	<b>309.698.091.064,00</b>	<b>309.698.091.064,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>A-3-9-5-0</b>	<b>Prestaciones Económicas Regímenes Especial y de Excepción</b>	<b>1.170.563.695,00</b>	<b>1.108.483.903,00</b>	<b>579.283.744,00</b>	<b>94,70%</b>	<b>49,49%</b>
<b>A-3-9-7-0</b>	<b>Prestaciones Excepcionales - Recobros</b>	<b>1.565.411.113.778,79</b>	<b>1.535.688.616.255,40</b>	<b>1.518.890.208.566,31</b>	<b>98,10%</b>	<b>97,03%</b>
A-3-9-7-0-01	Recobros - Reembolsos Régimen Contributivo	1.562.756.506.492,00	1.533.287.942.928,76	1.516.494.555.577,67	98,11%	97,04%
A-3-9-7-0-02	Recobros - Reembolsos Régimen Subsidiado - Tutelas	2.654.607.286,79	2.400.673.326,64	2.395.652.982,64	90,43%	90,25%
<b>A-3-9-8-0</b>	<b>Atención en Salud, Transporte Primario, Indemnizaciones y Auxilio Funerario Víctimas</b>	<b>137.066.860.512,00</b>	<b>137.047.002.393,56</b>	<b>133.842.620.965,56</b>	<b>99,99%</b>	<b>97,65%</b>
A-3-9-8-0-05	Atención de urgencias nacionales y extranjeros - zonas fronterizas. Art 57 Ley 1815 de 2016	10.000.000.000,00	10.000.000.000,00	6.795.618.572,00	100,00%	67,96%
<b>A-3-9-10-0</b>	<b>Otros Programas de Salud Promoción y prevención</b>	<b>21.207.079.962,00</b>	<b>6.043.310.212,00</b>	<b>5.863.923.869,00</b>	<b>28,50%</b>	<b>27,65%</b>
A-3-9-10-0-01	Programas de Salud de P y P - VACUNAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A-3-9-10-0-02	Programa PAPSIM	4.248.386.353,00	4.248.386.353,00	4.069.000.000,00	100,00%	95,78%
A-3-9-10-0-03	Programa mujeres víctimas de la violencia	11.120.000.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A-3-9-10-0-04	Otros Programas de Salud diferentes a los anteriores	3.778.693.609,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A-3-9-10-0-05	Campañas de Prevención de la Violencia y Promoción de la Convivencia Pacífica a Nivel Nacional o Territorial	2.060.000.000,00	1.794.923.859,00	1.794.923.859,00	87,13%	87,13%
A-3-9-10-0-06	Prevención y Sanción de Formas de Violencia y discriminación Contra las Mujeres	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>A-3-9-11-0</b>	<b>Recursos con destinación específicas</b>	<b>30.886.079.085,00</b>	<b>7.840.180.880,00</b>	<b>7.840.150.880,00</b>	<b>25,38%</b>	<b>25,38%</b>
A-3-9-11-0-01	asegurada y servicios no incluidos en el Plan de beneficios Pago a IPS de servicios prestados a la población exceden (Art. 3 Ley 1608)	7.525.175.150,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A-3-9-11-0-02	realizados hasta marzo 31 de 2011- Recursos LOTTO en Línea - FONPET	9.520.753.055,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A-3-9-11-0-03	Reconocimiento de deuda por contratos del Régimen Subsidiado realizados hasta marzo 31 de 2011- Recursos FAEP	1.000.000.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A-3-9-11-0-04	Pago de deudas Régimen Subsidiado - Artículo 275 de la Ley 1450 de 2011 - SGP Libre Inversión	3.347.757.735,00	3.347.757.735,00	3.347.757.735,00	100,00%	100,00%
A-3-9-11-0-05	Transferencia a Subcuenta Solidaridad- Asignación de Recursos Artículo 75 ley 1769 de 2015	4.492.393.145,00	4.492.393.145,00	4.492.393.145,00	100,00%	100,00%
A-3-9-11-0-06	Regalías - Art. 5 Ley 1797 de 2016	5.000.000.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>A-3-9-12-0</b>	<b>Pago Obligaciones ESE'S con Recursos FONSAET</b>	<b>76.906.712.050,00</b>	<b>76.906.712.050,00</b>	<b>76.906.712.050,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
A-3-9-12-0-01	Pago Obligaciones EPS FONSAET	76.906.712.050,00	76.906.712.050,00	76.906.712.050,00	100,00%	100,00%
<b>A-3-9-13-0</b>	<b>Reconocimiento Rendimientos Financieros cuentas de recaudo EPS SSF</b>	<b>4.125.351.924,00</b>	<b>3.827.818.746,00</b>	<b>3.827.818.746,00</b>	<b>92,79%</b>	<b>92,79%</b>
A-3-9-13-0-01	Rendimientos Financieros EPS SSF	4.125.351.924,00	3.827.818.746,00	3.827.818.746,00	92,79%	92,79%
<b>A-3-9-14-0</b>	<b>Apoyo Financiero y Fortalecimiento Patrimonial a las Entidades del Sector Salud</b>	<b>110.979.946.361,00</b>	<b>109.892.828.056,00</b>	<b>109.892.828.056,00</b>	<b>99,02%</b>	<b>99,02%</b>
A-3-9-14-0-01	Operaciones de Compra de Cartera	110.979.946.361,00	109.892.828.056,00	109.892.828.056,00	99,02%	99,02%
A-3-9-14-0-02	Operaciones de Fortalecimiento Patrimonial Tasa Compensada	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>TOTAL</b>		<b>18.097.973.109.615,00</b>	<b>17.814.646.886.118,60</b>	<b>17.772.174.027.483,70</b>	<b>98,43%</b>	<b>98,20%</b>

Fuente: Pagina WEB de ADRES - Financiera y presupuestal de diciembre 31 de 2017.

 <b>ADRES</b> ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN</b>		
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES		
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO		
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 8 de 10	

## 2.3 COMPROMISOS DE CUENTAS POR PAGAR

Se presenta la relación de los compromisos de cuentas por pagar en los siguiente rubros y conceptos por un total de \$42.472.858.634 al corte de diciembre 31 de 2017, así:

CÓDIGO RUBRO	CONCEPTO DEL RUBRO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL ACUMULADA DESDE 01/08/2017 HASTA 31/12/2017		COMPROMISOS POR PAGAR
			T. CDP	T. PAGOS-OP	
A-3-2-2-0	Empresas Públicas Nacionales no financieras	54.432.463.826,00	37.057.833.882,81	15.319.861.165,00	21.737.972.697,81
A-3-2-2-0-01	Aportes hasta del 0,5% recursos CSF para el desarrollo objeto ADRES	54.432.463.826,00	37.057.833.882,81	15.319.861.165,00	21.737.972.697,81
A-3-6-1-0	Sentencias y Conciliaciones URA	5.059.377.749,00	2.355.454.296,60	2.331.943.994,40	23.510.302,20
A-3-6-1-1	Sentencias URA	5.059.377.749,00	2.355.454.296,60	2.331.943.994,40	23.510.302,20
A-3-6-1-2	Conciliaciones URA	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3-6-3-0	Destinatarios de otras transferencias Corrientes	30.652.000.000,00	30.652.000.000,00	30.652.000.000,00	0,00
A-3-6-3-0-01	Otras transferencias - Compensación del Chance Decreto 2550/12	30.652.000.000,00	30.652.000.000,00	30.652.000.000,00	0,00
A-3-9-1-0	UPC Régimen Contributivo	8.076.746.600.070,00	8.076.411.569.904,00	8.076.411.569.904,00	0,00
A-3-9-1-0-01	UPC Régimen Contributivo SSF	4.576.636.798.488,00	4.576.837.460.719,00	4.576.837.460.719,00	0,00
A-3-9-1-0-02	UPC Régimen Contributivo CSF	3.497.500.000.000,00	3.497.166.307.583,00	3.497.166.307.583,00	0,00
A-3-9-1-0-03	Devoluta aportes y cotizaciones no conciliadas vigencia anterior	2.407.801.602,00	2.407.801.602,00	2.407.801.602,00	0,00
A-3-9-2-0	Per capita Programas de Promoción y Prevención R.C	210.423.672.633,00	204.621.917.962,00	204.621.917.962,00	0,00
A-3-9-2-0-01	Per capita Programas de Promoción y Prevención R.C SSF	165.772.502.370,00	164.322.619.933,00	164.322.619.933,00	0,00
A-3-9-2-0-02	Per capita Programas de Promoción y Prevención R.C CSF	44.651.170.263,00	40.199.298.029,00	40.199.298.029,00	0,00
A-3-9-3-0	Incapacidades	328.681.185.750,00	323.794.171.146,00	323.794.171.146,00	0,00
A-3-9-3-0-01	Incapacidades SSF	258.381.310.820,00	258.280.748.958,00	258.280.748.958,00	0,00
A-3-9-3-0-02	Incapacidades CSF	70.319.874.930,00	65.513.424.188,00	65.513.424.188,00	0,00
A-3-9-4-0	Licencias de Maternidad y Paternidad	309.600.429.385,00	309.598.091.064,00	309.598.091.064,00	0,00
A-3-9-5-0	Prestaciones Económicas Regímenes Especial y de Excepción	1.170.563.595,00	1.108.483.903,00	579.283.744,00	529.200.159,00
A-3-9-7-0	Prestaciones Excepcionales - Recobros	1.565.411.113.778,79	1.535.688.616.255,40	1.518.890.208.560,31	16.798.407.695,09
A-3-9-7-0-01	Recobros - Reembolsos Régimen Contributivo	1.562.756.506.492,00	1.533.287.042.926,76	1.516.494.555.577,87	16.793.387.351,09
A-3-9-7-0-02	Recobros - Reembolsos Régimen Subsidiado - Tutelas	2.654.607.286,79	2.400.673.326,64	2.395.652.082,64	5.020.344,00
A-3-9-8-0	Atención en Salud, Transporte Primario, Indemnizaciones y Auxilio Funerario Víctimas	137.065.860.512,00	137.047.002.393,56	133.842.620.965,56	3.204.381.428,00
A-3-9-8-0-05	Atención de urgencias nacionales y extranjeros - zonas fronterizas. Art 57 Ley 1815 de 2016	10.000.000.000,00	10.000.000.000,00	6.795.618.572,00	3.204.381.428,00
A-3-9-10-0	Otros Programas de Salud Promoción y prevención	21.207.079.962,00	6.043.310.212,00	5.863.923.859,00	179.386.353,00
A-3-9-10-0-01	Programas de Salud de P y P - VACUNAS	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3-9-10-0-02	Programa PAPSIM	4.248.386.353,00	4.248.386.353,00	4.069.000.000,00	179.386.353,00
A-3-9-10-0-03	Programa mujeres víctimas de la violencia	11.120.000.000,00	0,00	0,00	0,00
A-3-9-10-0-04	Otros Programas de Salud diferentes a los anteriores	3.778.693.609,00	0,00	0,00	0,00
A-3-9-10-0-05	Campañas de Prevención de la Violencia y Promoción de la Convivencia Pacífica a Nivel Nacional o Territorial	2.060.000.000,00	1.794.923.859,00	1.794.923.859,00	0,00
A-3-9-10-0-06	Prevención y Sanción de Formas de Violencia y discriminación Contra las Mujeres	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3-9-11-0	Recursos con destinación específica	30.886.079.085,00	7.840.150.880,00	7.840.150.880,00	0,00
A-3-9-11-0-01	segurada y servicios no incluidos en el Plan de beneficios Pago a IPS de servicios prestados a la población exceden (Art. 3 Ley 1608)	7.525.175.150,00	0,00	0,00	0,00
A-3-9-11-0-02	realizados hasta marzo 31 de 2011- Recursos LOTTO en Línea - FONSSET	0.520.753.055,00	0,00	0,00	0,00
A-3-9-11-0-03	Reconocimiento de deuda por contratos del Régimen Subsidiado realizados hasta marzo 31 de 2011- Recursos FAEP	1.000.000.000,00	0,00	0,00	0,00
A-3-9-11-0-04	Pago de deudas Régimen Subsidiado - Artículo 275 de la Ley 1450 de 2011 - SGP Libre Inversión	3.347.757.735,00	3.347.757.735,00	3.347.757.735,00	0,00
A-3-9-11-0-05	Transferencia a Subcuenta Solidaridad- Asignación de Recursos Artículo 75 ley 1789 de 2016	4.492.393.145,00	4.492.393.145,00	4.492.393.145,00	0,00
A-3-9-11-0-06	Regalías - Art. 5 Ley 1797 de 2016	5.000.000.000,00	0,00	0,00	0,00
A-3-9-12-0	Pago Obligaciones ESE'S con Recursos FONSAET	76.906.712.050,00	76.906.712.050,00	76.906.712.050,00	0,00
A-3-9-12-0-01	Pago Obligaciones EPS FONSAET	76.906.712.050,00	76.906.712.050,00	76.906.712.050,00	0,00
A-3-9-13-0	Reconocimiento Rendimientos Financieros cuentas de recaudo EPS SSF	4.125.351.924,00	3.827.818.746,00	3.827.818.746,00	0,00
A-3-9-13-0-01	Rendimientos Financieros EPS SSF	4.125.351.924,00	3.827.818.746,00	3.827.818.746,00	0,00
A-3-9-14-0	Apoyo Financiero y Fortalecimiento Patrimonial a las Entidades del Sector Salud	110.979.945.361,00	109.892.828.056,00	109.892.828.056,00	0,00
A-3-9-14-0-01	Operaciones de Compra de Cartera	110.979.945.361,00	109.892.828.056,00	109.892.828.056,00	0,00
A-3-9-14-0-02	Operaciones de Fortalecimiento Patrimonial Tasa Compensada	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>18.097.973.109.615,00</b>	<b>17.814.646.886.118,50</b>	<b>17.772.174.027.483,76</b>	<b>42.472.858.634,80</b>

Fuente: Pagina WEB de ADRES - Financiera y presupuestal de diciembre 31 de 2017.

	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN</b>	
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES	
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO	
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 9 de 10

### 3. RIESGOS Y CONTROLES

De la revisión efectuada al proceso de presupuesto de la Unidad de Recursos Administrados – URA al cierre de diciembre 31 de 2017, se estableció con el área de presupuesto de la URA, que el mapa de riesgos de presupuesto de esta Dependencia se encuentra en proceso de levantamiento de la información en coordinación con la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos. No disponer del mapa de riesgos, puede generar riesgos de omisión y/o incumplimiento, debido a que el proceso carece de controles documentados para mitigar las causas que originan los riesgos del mismo.

### 4. INDICADORES DE GESTIÓN

De la verificación efectuada al proceso de la Unidad de Recursos Administrados – URA al cierre de diciembre 31 de 2017, se estableció con el área financiera de la URA, que la dependencia no tiene indicadores del proceso para la medición de la eficacia y eficiencia del mismo, en razón a que la Entidad se encuentra en proceso de construcción de manual de políticas y mapas de riesgos y una vez se tengan oficializados los citados documentos, permitirá a la Dependencia la elaboración de los respectivos indicadores de gestión del proceso, en coordinación con la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos.

## B. CONCLUSIONES Y/O RECOMENDACIONES.

1. En cuanto a la ejecución presupuestal de la Unidad de Recursos Administrados - URA durante la vigencia 2017, la Oficina de Control Interno, observa un nivel óptimo en la gestión de sus recursos, en razón a que se comprometió el 98.43% frente a la apropiación definitiva y ejecución de pagos del 99.76%. Dado lo anterior, se invita a la Dependencia a continuar fortaleciendo los controles en el manejo del presupuesto y las mejoras que se generen para el aplicativo ERP, con el fin de finalizar la vigencia 2018 con una ejecución similar al 2017.
2. La Entidad se encuentra en proceso de elaborar del mapa de riesgos de gestión presupuestal de la URA, es importante que la Dependencia le solicite a la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos, agilizar la construcción del mapa de riesgos de gestión presupuestal de la Unidad, con el fin de establecer la identificación y controles del citado proceso y contribuir a su mejora.
3. Teniendo en cuenta que la URA no tiene indicadores de gestión del proceso de presupuesto, dado que ADRES se encuentra en trámite de elaboración de políticas y mapas de riesgos de los procesos, es importante que una vez elaborados los citados documentos se diseñen y apliquen indicadores que permitan medir la gestión del proceso.

 <p><b>ADRES</b> ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</p>	<b>PROCESO</b>		<b>CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN</b>	
	PROCEDIMIENTO		ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DE EVALUACIÓN INTERNOS Y EXTERNOS Y OTROS INFORMES	
	FORMATO		INFORME DE SEGUIMIENTO	
	Código:	Versión:	Fecha:	PÁGINA: 10 de 10

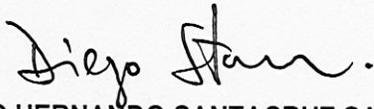
Fecha de revisión 23/03/18

Firma Diego St

Fecha de Aprobación 23/03/18

Firma Diego St

Cordialmente,



**DIEGO HERNANDO SANTACRUZ SANTACRUZ**  
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: (César Sopó Segura)

**ANEXOS**

**CONTROL DE CAMBIOS**

Versión	Fecha del Cambio	Descripción de la modificación