

## **PLAN ANUAL DE INVERSIÓN POR PROGRAMAS Y PRESUPUESTO PARA AÑO 2018**

- 1. ANTECEDENTES**
- 2. PRESUPUESTO GASTOS E INVERSIÓN**
- 3. PRESUPUESTO PROGRAMAS Y OBJETIVOS**

### **1. ANTECEDENTES**

#### **ESTIMACION AREA SEMBRADA**

Para determinar el área sembrada en el cálculo de la evasión de la cuota de fomento se tomaron como base los siguientes parámetros.

La producción anual en toneladas según información estadística generada por Fedepanela - fondo de Fomento Panelero para la vigencia 2017.

Para el cálculo de la evasión de la cuota se tuvieron en cuenta únicamente los 14 departamentos en donde FEDEPANELA efectúa el recaudo de la cuota de fomento.

El valor de recaudo estimado fue tomado con base en la proyección de las resoluciones del año 2018 con valores de \$2.700 en el primer trimestre y \$2.200 en el segundo trimestre lo cual nos da un promedio de valor de \$2.450.

Un 5% de la producción en toneladas es el valor estimado por el área técnica de FEDEPANELA como autoconsumo en los trapiches paneleros.

Un 31% de la producción en toneladas es el valor estimado por el área técnica de FEDEPANELA como consumo interno municipal.

En el siguiente cuadro se analiza el valor estimado de recaudo por producción en los 14 departamentos en donde se realiza el recaudo de la cuota de fomento panelero, así como el valor estimado a recaudar para el 2017 y los niveles de evasión departamentales.

#### **CALCULO DE PRODUCCION DE PANELA**

DEPARTAMENTO	Área Sembrada (ha)	Área Cosechada (ha)	Producción (t)
ANTIOQUIA	38.907	31.896	140.789
BOYACA	18.172	14.214	163.340
CALDAS	11.146	9.097	38.263
CAQUETA	5.752	4.680	21.568
CAUCA	15.107	12.536	76.986
CUNDINAMARCA	38.997	31.046	105.557
HUILA	13.048	9.990	72.034
NARIÑO	15.000	12.370	95.581
N SANTANDER	9.174	7.543	37.627
QUINDIO	537	488	3.836
RISARALDA	3.812	3.126	23.795
SANTANDER	23.285	18.264	201.989
TOLIMA	13.491	10.939	71.956
VALLE	7.377	6.490	42.956
<b>TOTALES</b>	<b>213.805</b>	<b>172.679</b>	<b>1.096.275</b>

Producción En Toneladas	1.096.275
Autoconsumo En Trapiches 5% Aprox.	54.814
Ventas Internas Municipales 31% Aprox.	339.845
Base Calculo Producción.	701.616
Valor Cuota de Fomento Estimada	\$ 8.594.796.000
Valor Evasión Estimada Año 2018	\$ 4.914.796.000
57 % Aprox. Evasión Año 2018	
<b>Valor Estimado a Recaudar</b>	<b>\$ 3.680.000.000</b>

## 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

### PRESUPUESTO DE INGRESOS 2018

CUENTAS	EJECUT. 2017	PPTADO. 2017	PPTADO. 2018	% VAR.PPTO.	% VAR.REAL
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>4.140.717</b>	<b>4.140.717</b>	<b>4.375.000</b>	<b>5,7%</b>	<b>5,7%</b>
Cuota De Fomento Panela	3.973.873	3.973.873	3.680.000	(7,4%)	(7,4%)
Cuota De Fomento Miele	0	0	0	0,00%	0,0%
Superávit Vigencias Anteriores	166.844	166.844	695.000	316,6%	316,6%
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.400</b>	<b>2.534</b>	<b>1.500</b>	<b>(40,8%)</b>	<b>(100,0%)</b>
Cofinanciaciones programas	0	0	0	0,0%	0,0%
Rendimientos Financieros	200	500	500	0,0%	150,0%
Recuperaciones y Otros	1.200	2.034	1.000	(50,8%)	(16,7%)
Incapacidades	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
Utilidad En Venta De Activos	0	0	0	0,0%	0,0%
Utilidad En Inversiones	0	0	0	0,0%	0,0%
Utilidad En Venta Bienes Y Servicios	0	0	0	0,0%	0,0%
Recursos Del Crédito	0	0	0	0,0%	0,0%
Donaciones Y Aportes	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4.142.117</b>	<b>4.143.251</b>	<b>4.376.500</b>	<b>5,6%</b>	<b>5,7%</b>

### PRESUPUESTO DE GASTOS 2018

Cuentas	Presupuesto 2017	Presupuesto 2018	Variación %
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>126.671.000</b>	<b>125.318.000</b>	<b>-1,1%</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>66.000.000</b>	<b>62.000.000</b>	<b>(6,06%)</b>
Honorarios Auditoria y Asesor Jurídico	66.000.000	62.000.000	(6,06%)
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>60.671.000</b>	<b>63.318.000</b>	<b>4,36%</b>
Suscripciones y Afiliaciones	2.700.000	2.700.000	0,00%
Materiales Y Suministros	11.000.000	11.500.000	4,55%
Comisiones Y Gastos Bancarios	5.500.000	6.000.000	9,09%
Viáticos Y Gastos De Viaje	13.800.000	13.800.000	0,00%
Aseo Vigilancia y Serv. Públicos	6.800.000	7.106.000	4,50%
Arrendamientos	2.691.000	2.812.000	4,50%
Cuota Contraloría General de la Rep.	4.400.000	5.000.000	13,64%
Gastos Comisión de Fomento	13.780.000	14.400.000	4,50%

<b>Programa de Inversion</b>	<b>2.948.176.052</b>	<b>3.478.299.970</b>	<b>18,0%</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>714.805.052</b>	<b>881.362.000</b>	<b>23,30%</b>
Sueldos de Personal	226.404.000	236.616.000	4,51%
Aux. De Transportes	1.980.000	2.088.000	5,45%
Comisiones Sobre Recaudos	60.000.000	60.000.000	0,00%
Vacaciones	17.556.000	17.774.000	1,24%
Prima Legal	21.542.000	22.392.000	3,95%
Honorarios Coordinadores Programas	196.113.000	341.565.000	74,17%
Servicios Personales de Recaudo	87.945.052	93.576.000	6,40%
Dotación a Trabajadores	2.000.000	2.100.000	5,00%
Cesantías	21.542.000	22.392.000	3,95%
Intereses Cesantías	2.585.000	2.687.000	3,95%
Salud, Pensión y A.R.P.	54.051.000	56.176.000	3,93%
Cajas De Compensación	10.261.000	10.665.000	3,94%
ICBF - SENA	12.826.000	13.331.000	3,94%
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>299.364.000</b>	<b>334.396.000</b>	<b>11,70%</b>
Materiales Y Suministros	35.000.000	36.600.000	4,57%
Comunicaciones y Transportes	27.500.000	28.715.000	4,42%
Mantenimientos y Combustibles	13.800.000	14.400.000	4,35%
Seguros, Imp. Y Gastos Legales	14.400.000	15.000.000	4,17%
Comisiones Y Gastos Bancarios	20.000.000	29.520.000	47,60%
Viáticos Y Gastos De Viaje	157.000.000	177.000.000	12,74%
Aseo Vigilancia y Serv. Públicos	20.900.000	21.900.000	4,78%
Arrendamientos	10.764.000	11.261.000	4,62%
<b>PROGRAMAS Y PROYECTOS</b>	<b>1.934.007.000</b>	<b>2.262.541.970</b>	<b>17,0%</b>
Promoción al Consumo	115.000.000	160.000.000	39,13%
Transferencia y Extensión	1.564.766.000	1.650.488.250	5,48%
Comercialización	65.000.000	144.600.000	122,46%
Acuerdos de Competitividad	0	0	0,00%
Estudios Economicos	0	112.300.000	0,00%
Control a la Evasión	189.241.000	195.153.720	3,12%
<b>SUBTOTAL GASTOS</b>	<b>3.074.847.052</b>	<b>3.603.617.970</b>	<b>17,20%</b>
Contraprestación Administración FF	397.387.285	368.000.000	(7,40%)
<b>SUBTOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>3.472.234.337</b>	<b>3.971.617.970</b>	<b>14,4%</b>
Reserva para Futuros Gastos	671.017.009	404.882.030	(39,66%)
<b>TOTAL PRESUPUESTO 2016/2017</b>	<b>4.143.251.346</b>	<b>4.376.500.000</b>	<b>5,6%</b>

- Cuota Contraloría General de la Republica. 13.64%

La tarifa de control fiscal para la vigencia 2017 fue liquidada sobre el presupuesto del fondo para la vigencia 2016 por valor de \$2.986 Millones, el presupuesto del fondo aprobado para la vigencia 2017 es de 4.143 Millones resultando en este incremento.

Gastos de Funcionamiento			
<b>GASTOS GENERALES</b>			
Cuota Contraloría General de la Rep.	4,400,000	5,000,000	13.64%

- Comisiones y Gastos Bancarios 47.6%

Este incremento obedece al mayor valor presupuestado para la vigencia 2018 originado en el superávit de la vigencia 2017 de acuerdo con el siguiente detalle.

Fondo de Fomento Panelero				
Análisis Gastos Bancarios FFp.				
Año	2014	2015	2016	2017 *
VR. Ppto.	2.937.143.956	2.864.718.309	2.986.876.595	2.498.140.000
Bancarios	13.347.526	18.626.934	14.087.636	11.214.790
Gmf 5120	8.438.917	3.175.867	7.920.056	6.711.339
GMF 5220	1.076.404	6.604.042	3.493.986	2.015.169
Total	22.862.847	28.406.843	25.501.678	19.941.298
%	0,78%	0,99%	0,85%	0,80%
* Septiembre de 2017				
Valor Presupuesto 2018		4.376.500.000		
Valor Apropriado. 0,81% aprox.		35.520.000,00		

- Honorarios Coordinadores Programas. 74.17%

El incremento originado en este rubro obedece a la inclusión de un nuevo programa denominado Estudios Económicos y la inclusión de un rubro para la asesoría jurídica del Fondo de Fomento Panelero.

<b>RUBRO PRESUPUESTO</b>	<b>Honorarios Coordinación Programas.</b>	<b>VALOR 2017</b>	<b>VALOR 2018</b>
Rubro destinado a cubrir los contratos de honorarios de los directores de los diferentes programas del fondo de fomento panelero	Honorarios Promoción Al Consumo	65.371.000	68.313.000
	Honorarios Transferencia y Extensión.	65.371.000	68.313.000
	Honorarios Programa Comercial	65.371.000	68.313.000
	Hon. Programa Estudios Economicos.	0	68.313.000
	Honorarios Asesoría Jurídica - FFp.	0	68.313.000
		<b>196.113.000</b>	<b>341.565.000</b>

### **3. PROGRAMAS Y OBJETIVOS PRESUPUESTO AÑO 2018**

#### **SISTEMA DE INFORMACIÓN PANELERA**

Retomar y fortalecer el sistema de información panelero (SIPA) a través de la actualización constante de la información recolectada, tanto en campo como de las instituciones.

Concepto	1 trimestre	2 trimestre	3 trimestre	4 trimestre	TOTAL
<b>Honorarios Programa</b>	<b>17.078.250</b>	<b>17.078.250</b>	<b>17.078.250</b>	<b>17.078.250</b>	<b>68.313.000</b>
Coordinador Programa	17.078.250	17.078.250	17.078.250	17.078.250	68.313.000
<b>Gastos Generales</b>	<b>4.705.000</b>	<b>4.705.000</b>	<b>4.705.000</b>	<b>4.705.000</b>	<b>18.820.000</b>
* Gastos Administrativos Convenio.	1.705.000	1.705.000	1.705.000	1.705.000	6.820.000
Transporte coordinacion.	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	12.000.000
<b>Actividades</b>	<b>17.700.000</b>	<b>43.700.000</b>	<b>26.200.000</b>	<b>24.700.000</b>	<b>112.300.000</b>
Compra, actualizacion y mantenimiento de software y hardware	1.000.000	2.000.000	2.000.000	500.000	5.500.000
Recertificacion operaci3n estadistica nacional de precios al productor (DANE)		25.000.000			25.000.000
Consultoria tecnica para el analisis de informacion y elaboracion de documentos	3.700.000	3.700.000	3.700.000	3.700.000	14.800.000
Soporte tecnico para el Sistema de informacion panelero (SIPA), software, pagina web SIPA, bases de datos , sistema de captura de datos, etc)	5.400.000	5.400.000	5.400.000	5.400.000	21.600.000
Apoyo tecnico para la captura de datos, procesamiento de informacion, elaboracion de reportes, etc.	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	24.000.000
Publicacion de documento del sector agropecuario			7.500.000	7.500.000	15.000.000
Conectividad pagina web y plataforma	800.000	800.000	800.000	800.000	3.200.000
Capacitacion	800.000	800.000	800.000	800.000	3.200.000
<b>TOTALES</b>	<b>39.483.250</b>	<b>65.483.250</b>	<b>47.983.250</b>	<b>46.483.250</b>	<b>199.433.000</b>

### **ACTIVIDADES ASESOR JURÍDICO DE RECAUDO**

Direccionar los criterios y las políticas en materia jurídica, adoptando metodologías que permitan la interpretación y aplicación de las diferentes normas aplicables al recaudo de la Cuota de Fomento; asimismo, unificar criterios jurídicos que permitan la toma de decisiones por parte del administrador del Fondo de Fomento Panelero de conformidad con la Ley 40 de 1990 y el Decreto 1071 de 2015.

Apoyar jurídicamente las diferentes estrategias que se desarrollen por parte de la Administración del Fondo de Fomento Panelero, las cuales sean encaminadas para garantizar el aumento en el recaudo de la cuota de fomento y combatir la evasión

Asesorar jurídicamente al Fondo para iniciar procesos administrativos y judiciales, que permitan disminuir la evasión de la Cuota de fomento Panelero, así como la reutilización de la etiqueta y la bolsa.

Brindar asesoría jurídica en aspectos relacionados con el Fondo de Fomento Panelero, tales como:

Revisar y dar el visto bueno a los contratos, convenios y demás documentos que tengan relación directa con la administración del Fondo.

Dar respuesta a oficios emanados por los diferentes entes de control, tales como la Contraloría General de la República y la Procuraduría General de la Nación.

Asistencia a reuniones en las cuales se requiera de manera imperante el apoyo jurídico.

Respuesta a derechos de petición

Mantener actualizado el manual de contratación del Fondo

### **PROGRAMA PROMOCIÓN AL CONSUMO**

#### **Objetivo General:**

1. Contribuir a la promoción del consumo de panela, mediante diversas actividades como participación en ferias y eventos a nivel nacional, regional y local, acciones para el impulso de ventas, divulgación de mensajes promocionales en medios masivos, vinculando a asociaciones y/o productores paneleros.
2. Apoyar las actividades de promoción del consumo de panela.

<b>CUENTAS</b>	<b>PRESUPUESTO 2017</b>	<b>PRESUPUESTO 2018</b>	<b>DIFERENCIA</b>	<b>% VARIA.</b>
<b>Promoción Al Consumo</b>	<b>197.162.000</b>	<b>243.213.000</b>	<b>46.051.000</b>	<b>23,36%</b>
<b>Gastos Funcionamiento Programa</b>	<b>82.162.000</b>	<b>83.213.000</b>	<b>1.051.000</b>	<b>1,28%</b>
<b>Honorarios Coordinador Programa</b>	65.371.000	68.313.000	2.942.000	4,50%
<b>Gastos Generales Admón..</b>	16.791.000	14.900.000	-1.891.000	(11,26%)
<b>Proyectos Programa</b>	<b>115.000.000</b>	<b>160.000.000</b>	<b>45.000.000</b>	<b>39,13%</b>
<b>Actividades de Impulso al Consumo</b>	115.000.000	160.000.000	45.000.000	39,13%

### **PROGRAMA DE TRANSFERENCIA Y EXTENSIÓN**

#### **Objetivo General**

Mejorar la competitividad de los productores beneficiarios mediante la prestación de asistencia técnica integral y el acompañamiento agro empresarial.



CUENTAS	PRESUPUESTO 2017	PRESUPUESTO 2018	DIFERENCIA	% VARIA.
Promoción Al Consumo	197.162.000	243.213.000	46.051.000	23,36%
Gastos Funcionamiento Programa	82.162.000	83.213.000	1.051.000	1,28%
Honorarios Coordinador Programa	65.371.000	68.313.000	2.942.000	4,50%
Gastos Generales Admón..	16.791.000	14.900.000	-1.891.000	(11,26%)
Proyectos Programa	115.000.000	160.000.000	45.000.000	39,13%
Actividades de Impulso al Consumo	115.000.000	160.000.000	45.000.000	39,13%

### **PROGRAMA DE COMERCIALIZACIÓN**

#### **Objetivo General**

Generar capacidades en los encadenamientos productivos para atender demanda de panela en segmentos de valor agregado y con demanda insatisfecha, mejorando la calidad del producto, dando competitividad y cumplimiento para segmentos con potencial de crecimiento a través del modelo de encadenamientos productivos en los departamentos de Santander, Cundinamarca, Boyacá, Antioquia, Risaralda, Huila, Cauca, Valle del Cauca, Tolima y Nariño.

<b>3.3 Comercialización</b>	<b>155.162.000</b>	<b>233.143.000</b>	<b>77.981.000</b>	<b>50,26%</b>
Gastos Funcionamiento Programa	90.162.000	88.543.000	-1.619.000	(1,80%)
Honorarios Asesores Programa	65.371.000	68.313.000	2.942.000	4,50%
Gastos Generales Admón..	24.791.000	20.230.000	-4.561.000	(18,40%)
Proyectos Programa	65.000.000	144.600.000	79.600.000	122,46%
Apoyo a la Gestion Comercial	65.000.000	100.000.000	35.000.000	53,85%
Responsabilidad Social Empresarial	0	44.600.000	44.600.000	0,00%

Dentro del Programa de comercialización se incluye el proyecto de responsabilidad social empresarial el cual será cofinanciado por las empresas del Valle en la que serán incluidas las Organizaciones de pequeños productores.

#### **Proyecto Responsabilidad Social Empresarial**

Generar los elementos estratégicos, económicos y técnicos para vincular cuatro organizaciones de pequeños productores con empresas paneleras formales que promuevan su producto en mercados formales bajo el distintivo de producto fabricado con responsabilidad social empresarial, de manera que se obtengan las herramientas para construir una estrategia permanente que permita abarcar a futuro el mayor número de organizaciones de pequeños productores con empresas formales de trayectoria comercial sólida.

## CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

Concepto	1 trimestre	2 trimestre	3 trimestre	4 trimestre	TOTAL
<b>Honorarios Proyecto piloto</b>					
Líder piloto	7,000,000	10,500,000	10,500,000	10,500,000	<b>38,500,000</b>
Técnico piloto			4,500,000	4,500,000	<b>9,000,000</b>
<b>Gastos Generales</b>					
transportes líder y técnico	1,600,000	2,400,000	4,200,000	4,200,000	<b>12,400,000</b>
Papelería	200,000	300,000	300,000	300,000	<b>1,100,000</b>
Reuniones con participantes	1,600,000	800000	800000	400000	<b>3,600,000</b>
elaboración video				4000000	<b>4,000,000</b>
<b>TOTALES</b>	<b>10,400,000</b>	<b>14,000,000</b>	<b>20,300,000</b>	<b>23,900,000</b>	<b>68,600,000</b>

COFINANCIACION		
F.F.P	ENTIDADES	V. total
33,000,000	5,500,000	38,500,000
9,000,000		9,000,000
		-
		-
	12,400,000	12,400,000
	1,100,000	1,100,000
2,600,000	1,000,000	3,600,000
	4,000,000	4,000,000
<b>44,600,000</b>	<b>24,000,000</b>	<b>68,600,000</b>

## PROGRAMA CONTROL A LA EVASIÓN

### Objetivo General:

Garantizar el adecuado control del recaudo de la cuota de fomento panelero a través de la cinta certificatoria del pago y fortalecer sistemas de información que permita el adecuado control de los aportantes de la cuota.

<b>PRESUPUESTO</b>			
<b>ITEM</b>	<b>Cantidad</b>	<b>V.CADA CINTA</b>	<b>VALOR</b>
IMPRESIÓN DE CINTAS	<b>28.000</b>	5.905	165.353.720
<b>TOTAL</b>		<b>5.905</b>	<b>165.353.720</b>
Propuesta de desembolsos FONDO DE FOMENTO PANELERO			
<b>GIROS TRIMESTRALES PARA COMPRA DE ETIQUETA</b>			
<b>CONCEPTO</b>		<b>2016</b>	
año 2016 (1 TRIM )		41.338.430	
año 2016 (2 TRIM )		41.338.430	
año 2016 (3 TRIM )		41.338.430	
año 2016 (4 TRIM )		41.338.430	
<b>Total</b>		<b>165.353.720</b>	
<b>Costos Operativos Control</b>			
Operativos y capacitaciones			24.000.000
Volantes informativos			4.000.000
Pendones capacitacion			1.800.000
<b>Total</b>			<b>29.800.000</b>
<b>GIROS TRIMESTRALES PARA COSTOS OPERATIVOS</b>			
<b>CONCEPTO</b>		<b>2016</b>	
año 2017 (1 TRIM )		9.800.000	*Primer trimestre \$2.000.000 en volantes, \$1.800.000 en pendones y \$6.000.000 en capacitación.
año 2017 (2 TRIM )		6.000.000	
año 2017 (3 TRIM )		8.000.000	*Tercer trimestre \$6.000.000
año 2017 (4 TRIM )		6.000.000	
<b>Total</b>		<b>29.800.000</b>	

## **PROYECTO APOYO A SECRETARÍA TÉCNICA**

### **Secretaría Técnica de la Cadena**

El proyecto tiene como fin apoyar la operativización y los desplazamientos de la Secretaría Técnica de la Comisión Nacional de Vigilancia para la Calidad de la Panela. El papel de la Secretaría Técnica de la Comisión de Vigilancia y Control es la de apoyar y articular las actividades de inspección, vigilancia y control con las autoridades competentes y el acompañamiento permanente integral a los requerimientos de los eslabones que componen la Cadena, a través de apoyo y seguimiento de las acciones y estrategias que se decidan al interior de la organización como tal para garantizar la calidad de la panela.

<b>3.4 Acuerdos de Competitividad</b>	<b>30.500.000</b>	<b>30.270.000</b>	<b>-230.000</b>	<b>(0,75%)</b>
<b>Gastos Funcionamiento Programa</b>	<b>30.500.000</b>	<b>30.270.000</b>	<b>-230.000</b>	<b>(0,75%)</b>
Honorarios Programa	0	0	0	0,00%
Gastos Generales Admón..	30.500.000	30.270.000	-230.000	(0,75%)
<b>Proyectos Programa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Seminarios, Talleres y Reuniones	0	0	0	0,00%