

EXPLICACIÓN DE PRESUPUESTO 2023 FONDO DE ESTABILIZACIÓN DE PRECIOS DEL ALGODÓN

1. INGRESOS.

1.1 Ingresos Operacionales.

Se espera para el año 2023 tener ingresos por concepto de Recaudo Cesiones de Estabilización **\$2.865.000.000**, de acuerdo a los parámetros FEPA del año 2022 y las proyecciones de parámetros del 2023.

Según información suministrada por las empresas algodonerías de la ZONA COSTA, Las proyecciones de siembra que se realizan entre los meses de septiembre y octubre de 2022 y se recolectan entre los meses de marzo y abril del 2023, se estima siembras de 10.000 hectáreas, incluida 560 hectáreas sembradas en la Altillanura, la producción de fibra a obtener con un rendimiento del orden del 39% será de 8.775 toneladas.

La ZONA INTERIOR, estima siembras de 16.000 hectáreas, estas se realizan entre los meses de marzo y abril del 2023 y se recolecta entre los meses de agosto y septiembre del mismo año, la producción esperada de fibra a obtener con un rendimiento del orden del 40,1% será de 17.965.

PRESUPUESTO INGRESOS RECAUDO CESIONES DE ESTABILIZACIÓN AÑO 2023			
PRECIO NY	TRM	FACTOR DE CONVERSIÓN	PRECIO MERCADO
90	4.500	22,046	8.928.630
VALOR PARÁMETRO 2023			8.500.000
DIFERENCIA			428.630
PORCENTAJE DE CESIÓN 20%			107.158
TONELADAS PRODUCIDAS AÑO 2023			26.740
INGRESO CESIONES AÑO 2023			2.865.370.119

1.2 Ingresos no Operacionales.

Rendimientos Financieros: corresponden al cálculo de intereses sobre los recursos invertidos de acuerdo con los lineamientos trazados por el Comité Directivo del Fondo. Se presupuestan ingresos por este concepto por **\$300.000.000** dado los recursos disponibles del fondo, calculados con una tasa de interés efectiva anual promedio del 5.5%. EA.

1.3 Superávit Vigencias Anteriores 2023

El superávit presupuestal estimado para el 2023, corresponde al saldo de los recursos de ingresos menos ejecuciones de Inversiones y Gastos de la vigencia 2022, para un Superávit Vigencias Anteriores de **\$5.967.976.290**.

TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023 \$9.132.976.290

2. EGRESOS.

El presupuesto de egresos en su mayoría se trabajó con un incremento en los gastos del 8%, tomando como referencia las proyecciones económicas para el año 2023, según el cierre definitivo de año 2023 se ajustaran.

Gastos del Fondo de Estabilización de Precios del Algodón.

Los gastos operativos y administrativos del Fondo, establecidos dentro del presupuesto para la vigencia 2023, se discriminan de la siguiente manera expresada en forma anual:

2.1 Servicios de Personal.

Secretario Técnico: Debido al aumento de las operaciones del Fondo y a las nuevas actividades administrativas requeridas para el pago de los incentivos a la toma de coberturas, se presupuesta para el año 2023 la suma de \$72.000.000. Para el año 2023,

se estima vincular un funcionario por contrato de honorarios, que desarrolle las funciones de la Secretaria Técnica, valor mensual de \$6. Millones.

Auditoría Interna: Firma de Auditoría representada por Contador Público titulado; encargada de implementar los programas de auditoría para el control de cesiones y compensaciones, en lo que respecta a su debido pago, recaudo y consignación. Así mismo, controla y verifica la adecuada administración e inversión de los recursos del Fondo. Prepara y presenta al Comité Directivo los informes relativos a su gestión. Su contrato por prestación de servicios asciende a un valor de **\$29.376.000**, incluido IVA, con un aumento del 8% con relación al año anterior.

2.2 Gastos Generales

Los Gastos Generales para el 2023 se estiman en un valor de **\$36.692.223** y están conformados por:

- Papelería, útiles, USB y otros, por valor de \$1.962.217, con un incremento del 8%, con relación al presupuesto del año anterior.
- Servicio Correo por un valor de \$310.000, no presenta incremento respecto al año anterior, debido a que se continua utilizando medios tecnológicos para el envío de la correspondencia.
- Arrendamiento y servicios de Oficina: Corresponde al valor que se le conoce a la entidad administradora por servicios de arriendo oficinas, servicios generales, custodia de la información, valor \$17.757.165, con un incremento del 8% con relación al año anterior.
- Sistematización: por valor de \$678.186, correspondiente al pago proporcional del programa contable SIIGO, donde se registra la información contable del Fondo.
- Gastos de viaje Comité: por valor de \$4.600.000, corresponde al valor de la compra de tiquetes y gastos de viaje de los miembros del Comité Directivo del Fondo, tenemos un representan de la zona Costa y uno de la zona del Interior del país.
- Gastos de viaje: por valor de \$6.500.000, corresponde a la compra de tiquetes y gastos de viaje de la Auditoria Interna para realizar sus actividades de control Interno

y viajes del Secretario Técnico para difusión y socialización de los programas que desarrolla el Fondo,

- Gastos Bancarios: por valor de \$1.200.000, los cuales incluyen la contribución del cuatro por mil sobre las erogaciones del Fondo, las comisiones bancarias y demás gastos financieros. presenta aumento del 100% dado el incremento en los pagos y aumento en las tarifas bancarias.
- Cuota Auditaría Contraloría General de la República: por valor de \$5.000.000, corresponde al valor cobrado por la Contraloría General de la República por la auditoría realizada al Fondo, se presenta incremento originado por el aumento de los ingresos del Fondo.

2.3 Inversión.

Para el año 2023, se tiene proyectado continuar con el Proyecto Incentivos a la Toma de Coberturas que cubra los costos de producción de la fibra de algodón, para la Zona de la cosecha Costa 2022/2023 e Interior 2023, por valor de \$5.000.000.000 incluye gravamen financiero y gastos bancarios. La Finalidad de este proyecto es contrarrestar la volatilidad de los precios incentivando a los agricultores a cubrir sus inversiones en el mercado de coberturas sobre el mercado de futuros. Es decir, que si los precios caen por debajo de estos niveles, los agricultores pueden acceder a pagos compensatorios por el diferencial de precios y así no ver afectado sus inversiones.

2.4 Contraprestación por Administración Ejecución de Gastos: por valor de \$102.761.364, corresponde al 2% del total de gastos del año 2023.

2.5 Contraprestación por Administración pago de Cesiones: por valor de \$229.200.000, valor que se le reconoce a la entidad administradora y corresponde al 8% del valor de las cesiones.

2.6 Reserva Recursos de Estabilización

La diferencia de los ingresos sobre egresos para el año 2023 será de **\$3.662.946.703**.

Por lo anterior, el total del Presupuesto de Inversiones, Gastos y Reservas, para el año 2023 es de **\$9.132.976.290**.