	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL JUNIO 30 DE 2015	
			Página 1 de 9

**SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL JUNIO 30 de 2015
INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES**

I. OBJETIVOS.

- Verificar el porcentaje de la ejecución presupuestal de la vigencia 2015 comparado con el año 2014.

II. ALCANCE.


Esta evaluación se realizó a la ejecución presupuestal comprendida entre el periodo de enero 1º a junio 30 de 2015.

III. METODOLOGÍA UTILIZADA.

Durante la vigencia 2015 se programó y ejecutó un seguimiento a la ejecución presupuestal mediante la revisión documental de la información contenida en los aplicativos SIIF y SIAF.

IV. RESULTADOS.




	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL JUNIO 30 DE 2015	Página 2 de 9

1. APROPIACION PRESUPUESTAL

La Apropiación Presupuestal de la vigencia 2015 aprobada mediante el Decreto 2710 del 27 de diciembre de 2014, y modificada mediante el Decreto 377 del 4 de marzo de 2015; disminuyó en **\$595 millones** con respecto al año 2014, lo que equivale al **0.33**. Los rubros que presentan una mayor variación son:

CUADRO COMPARATIVO DE LA APROPIACION PRESUPUESTAL VIGENCIAS 2014-2015

	2014	2015	VARIACIÓN	
FUNCIONAMIENTO	\$ 146.441.280.546	\$ 150.910.939.782	\$ 4.469.659.236	2,96%
Recursos de la Nación	\$ 145.717.437.546	\$ 149.345.843.906	\$ 3.628.406.360	2,43%
Gastos de Personal	\$ 119.835.624.744	\$ 127.279.380.166	\$ 7.443.755.422	5,85%
Gastos Generales	\$ 21.568.728.605	\$ 18.033.458.553	-\$ 3.535.270.052	-19,60%
Transferencias corrientes	\$ 4.313.084.197	\$ 4.033.005.187	-\$ 280.079.010	-6,94%
Recursos Propios	\$ 723.843.000	\$ 1.565.095.876	\$ 841.252.876	53,75%
Gastos de Personal	\$ 150.000.000	\$ 45.000.000	-\$ 105.000.000	-233,33%
Gastos Generales	\$ 573.843.000	\$ 1.491.837.119	\$ 917.994.119	61,53%
Transferencias corrientes	\$ 0	\$ 28.258.757	\$ 28.258.757	100,00%
INVERSIÓN	\$ 36.963.488.793	\$ 31.899.000.000	-\$ 5.064.488.793	-15,88%
Recursos de la Nación	\$ 32.963.488.793	\$ 27.399.000.000	-\$ 5.564.488.793	-20,31%
Recursos Propios	\$ 4.000.000.000	\$ 4.500.000.000	\$ 500.000.000	11,11%
TOTAL PRESUPUESTO	\$ 183.404.769.339	\$ 182.809.939.782	-\$ 594.829.557	-0,33%

 <p>INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES</p>	<p>Dirección General - Oficina de Control Interno</p>	<p>INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL JUNIO 30 DE 2015</p>	
			<p>Página 3 de 9</p>

RECURSOS NACION.

1.1.1. Gastos Generales Recursos Nación: Presenta un recorte en el presupuesto con respecto al año 2014, del **19.60%**, que equivale a **\$3.535 millones**. Representa el **9.86%** del total del presupuesto aprobado para la vigencia 2015. De la desagregación inicial realizada mediante resolución 0001 del 2 de enero de 2015, se han realizado 20 modificaciones, contenidas en las resoluciones Nos. 733, 740, 751, 772, 777, 809,837, 954, 970, 979, 988, 1039, 1062, 1085, 1165, 1184, 1296, 1098, 1008 y 1166.


1.1.2. Gastos de Personal Recursos Nación: Muestra un incremento con relación a la vigencia 2014 del **5.85%** equivalente a **\$7.444 millones**. Este rubro equivale al **69.62%** del total del presupuesto para la vigencia 2015; inferior al incremento del año anterior que fue del **6.97%**.

1.1.3. Inversión Recursos Nación: Presenta un recorte presupuestal con respecto al año 2014, del **20.31%** que equivale a **\$5.564 millones**. Del total del presupuesto aforado para la vigencia 2015, representa este rubro el **14.99%**.

1.1.4. Transferencias Corrientes: Presenta un recorte con respecto al año 2014 del **6.94%** que equivale a **\$ 280 millones**; del total del presupuesto aforado para la vigencia 2015, representa este rubro el **2.21%**.

El total de los recursos de la Nación, representa el **96.68%** del total del presupuesto asignado para la vigencia 2015, que equivalen a **\$176.174.8 millones**.



 <p data-bbox="305 310 435 390">INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES</p>	<p data-bbox="483 205 630 373">Dirección General - Oficina de Control Interno</p>	<p data-bbox="683 201 1177 359">INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL JUNIO 30 DE 2015</p>	<p data-bbox="1203 327 1382 359">Página 4 de 9</p>
---	---	--	--

RECURSOS PROPIOS


1.1.5. Gastos Generales Recursos Propios: Muestra un incremento con relación a la vigencia 2014 del **61.53%** equivalente a **\$918 millones**. Este rubro equivale al **0.82%** del total del presupuesto para la vigencia 2015.

1.1.6. Gastos de Personal Recursos Propios: Presenta un recorte con respecto al año 2014 del **233.33%** que equivale a \$ 105 millones; del total del presupuesto aforado para la vigencia 2015, representa este rubro el **0.02%**.

1.1.7. Inversión Recursos Propios: Presenta un incremento con respecto al año 2014, del **11.11%** que equivale a **\$500 millones**. Del total del presupuesto aforado para la vigencia 2015, representa este rubro el **2.46%**.

El total de los recursos propios, es del **3.32%**, que equivalen a **\$6.065 millones**.

Ca

 INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL JUNIO 30 DE 2015	Página 5 de 9


2. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

A junio 30 de la vigencia presupuestal de 2015, se ejecutaron recursos por valor de **\$81.985.539.633,52** pesos, equivalentes al **44.85%** del total presupuesto aprobado, como se observa a continuación:

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A JUNIO 30 DE 2015					
	Apropiación 2015	Ejecución (obligaciones) Junio 30 de 2015	% de Ejecución	Ejecución (compromisos) Junio 30 de 2015	% de Ejecución
FUNCIONAMIENTO	150.910.939.782,00	62.704.496.929,80	41,55%	69.239.081.734,78	45,88%
Recursos de la Nación	149.345.843.906,00	62.699.065.988,78	41,98%	69.186.098.779,78	46,33%
Gastos de Personal	127.279.380.166,00	55.706.133.633,00	43,77%	56.189.644.293,00	44,15%
Gastos Generales	18.033.458.553,00	6.819.338.998,52	37,81%	12.822.861.129,52	71,11%
Transferencias corrientes	4.033.005.187,00	173.593.357,26	4,30%	173.593.357,26	4,30%
Recursos Propios	1.565.095.876,00	5.430.941,02	0,35%	52.982.955,00	3,39%
Gastos de Personal	45.000.000,00	0,00	0,00%	180.000,00	0,40%
Gastos Generales	1.491.837.119,00	5.430.941,02	0,36%	52.802.955,00	3,54%
Transferencias corrientes	28.258.757,00	0	0,00%	0	0,00%
INVERSIÓN	31.899.000.000,00	4.205.641.459,50	13,18%	12.746.457.898,74	39,96%
Recursos de la Nación	27.399.000.000,00	4.200.696.870,50	15,33%	12.746.457.898,74	46,52%
Recursos Propios	4.500.000.000,00	4.944.589,00	0,11%	0,00	0,00%
TOTAL PRESUPUESTO	182.809.939.782,00	66.910.138.389,30	36,60%	81.985.539.633,52	44,85%


La ejecución presupuestal está calculada sobre los compromisos realizados de la vigencia 2015, es decir, no se calcula sobre los bienes y servicios recibidos al 30 de junio de 2015 (obligaciones) conforme lo estipula el Artículo 3º del decreto 4836 de 2011.


RECURSOS PROPIOS.

	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL JUNIO 30 DE 2015	
			Página 6 de 9

- 2.1. Gastos de Personal Recursos Propios:** Presenta una ejecución, a 30 de junio de 2015, del 0.40%, que equivale a \$0.18 millones, correspondientes a gastos financieros del 4x1000.
- 2.2. Gastos Generales Recursos Propios:** Presenta un avance de ejecución del 3.54% que equivale a \$52.8 millones que corresponden en mayor proporción, a papelería y útiles de oficina de los contratos IP-21-DRNT y IP-34-SG, 2015.
- 2.3. Inversión Recursos Propios:** No Presenta ejecución a 30 de junio del 2015.
- 2.4. Transferencias Corrientes Recursos Propios:** No Presenta ejecución a 30 de junio del 2015.

RECURSOS DE LA NACION.

- 2.5. Gastos Generales Recursos de la Nación:** Para el periodo en estudio, el porcentaje de ejecución fue del **71.11%** que corresponde a **\$12.823 millones**, en donde los gastos más representativos fueron los servicios de vigilancia y aseo que corresponden a los contratos celebrados en la vigencia 2014: **No. 352-SG-2014** y **353-SG-2014**.
- 2.6. Transferencias Corrientes Recursos de la Nación:** Presenta una ejecución del **4.30%** que corresponde a **\$173.6 millones**; de los cuales **\$142.3** corresponden al seguro de vida colectivo para los funcionarios del Instituto y **\$31.3** al pago de sentencias y conciliaciones. 

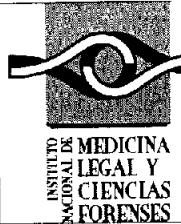
	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL JUNIO 30 DE 2015	
			Página 7 de 9

2.7. Gastos de Personal Recursos de la Nación: Muestra una ejecución a junio 30 del **44.15%**, que equivale a **\$56.189.6** millones.

2.8. Inversión Recursos de la Nación: Para el periodo de estudio, este rubro presenta una ejecución del **46.52%** que equivale a **\$12.746.5** millones distribuidos así:

**CUADRO RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL POR PROYECTOS DE
INVERSIÓN RECURSOS DE LA NACION JUNIO 30 DE 2014**

No	NOMBRE DEL PROYECTO	APROPIACION	VALOR EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN
1	CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL - SECC.CALDAS.	1.750.000.000	1.508.514.988	86,20%
2	CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL - UNIDAD BASICA PALMIRA.	1.683.690.000	40.737.949	2,42%
3	CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL - REGIONAL SUR.	100.000.000	20.700.427	20,70%
4	CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL - SECC.MAGDALENA.	1.300.000.000	144.569.040	11,12%
5	CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL - SECC.ARAUCA.	370.080.000	8.115.012	2,19%
6	CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL - MALAGA	400.000.000	23.967.480	5,99%
7	CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL - UNIDAD BASICA TUMACO.	477.440.000	100.031.013	20,95%
8	ADQUISICIÓN DE UN LOTE DE LA DIRECCIÓN REGIONAL SUROCCIDENTE CALI. VALLE DEL CAUCA. OCCIDENTE	600.000.000	0	0,00%
9	MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS SEDES DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES.	1.650.000.000	413.411.332	25,06%



**Dirección
General -
Oficina de
Control
Interno**

**INFORME DE SEGUIMIENTO
EJECUCIÓN
PRESPUESTAL JUNIO 30
DE 2015**

Página 8 de 9

10	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD DE ANALISIS EN PRUEBAS DE ADN A NIVEL NACIONAL	2.400.000.000	2.398.559.609	99,94%
11	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE ALTA TECNOLOGIA, ACTUALIZACION Y REPOSICION DE EQUIPOS ELECTROMECHANICOS DE LAS AREAS FORENSES A NIVEL NACIONAL.	2.350.000.000	1.308.529.173	55,68%
12	MEJORAMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS DE PATOLOGIA FORENSE Y FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE RESPUESTA EN LA ATENCIÓN DE CASOS DE MUERTES COLECTIVAS Y DESASTRES EN EL INMLYCF A NIVEL NACIONAL.	310.000.000	37.685.738	12,16%
13	ADQUISICIÓN CONSTRUCCIÓN, DOTACION Y FORTALECIMIENTO DEL PROGRAMA DE GESTION DOCUMENTAL PARA EL ARCHIVO DEL INSTITUTO NACIONAL DEL MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES. NACIONAL.	100.000.000	63.000.000	63,00%
14	MEJORAMIENTO CAPACIDAD DEL INMLYCF PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES EN EL MARCO DE LA LEY DE VICTIMAS NACIONAL.	3.100.000.000	1.762.331.993	56,85%
15	REP. AMPL, DOTACIÓN Y ADEC. DEL PARQUE AUTOMOTOR DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES A NIVEL NACIONAL A NIVEL NACIONAL.	120.000.000	81.355.272	67,80%
16	FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE ATENCIÓN Y DE LA CALIDAD CIENTÍFICA DE LOS ENSAYOS REALIZADOS EN LOS LABORATORIOS FORENSES DEL INMLC NACIONAL	5.340.000.000	434.249.898	8,13%
18	IMPLEMENTACIÓN SISTEMA DE CERTIFICACIÓN DE PERITOS FORENSES EN COLOMBIA NACIONAL	200.000.000	73.825.105	36,91%

19	DOTACION Y CAPACITACION A FUNCIONARIOS DE AREAS TECNICAS, FORENSES Y ADMINISTRATIVAS A NIVEL NACIONAL	900.000.000	887.553.582	98,62%
20	SISTEMATIZACION GENERAL DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES.	3.447.790.000	3.085.004.807	89,48%
21	MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE CLINICA ODONTOLOGIA PSICOLOGIA Y PSIQUIATRIA FORENSE EN EL INMLYCF A NIVEL NACIONAL	270.000.000	97.194.631	36,00%
23	PREVENCION TRATAMIENTO Y CONTROL DE LOS RESIDUOS GENERADOS EN LAS SEDES DEL INMLYCF A NIVEL NACIONAL	430.000.000	178.235.835	41,45%
24	IMPLEMENTACION Y DESARROLLO DE LA PLANEACION ESTRATEGICA EN EL INMLYCF A NIVEL NACIONAL	100.000.000	78.885.015	78,89%
TOTALES		\$ 27.399.000.000	\$ 12.746.457.899	46,52%

Valores expresados en pesos

3. CONCLUSIONES.

- 3.1. El total del presupuesto ejecutado al 30 de junio de 2015, es del **44.85%** equivalentes a **\$81.985.5** millones, calculado sobre los compromisos.
- 3.2. El total del presupuesto ejecutado al 30 de junio de 2015, es del **36.60%** equivalentes a **\$66.910.1** millones, calculado sobre las obligaciones, es decir sobre la entrega de los bienes y servicios.
- 3.3. Del presupuesto de Inversión Recursos de la Nación, asignado para la vigencia actual al 30 de junio de 2015, quedan por ejecutar **\$14.652.5** millones, que equivalen al **53.48%**.
- 3.4. La ejecución del presupuesto de la entidad para la vigencia 2015, comparado con la vigencia 2014 es mayor en 3.84 puntos porcentuales.


Leonel Mauricio Morales Garay
Técnico, Oficina de Control Interno


Vo.Bo. Nestor Fan León Niño
Jefe, Oficina de Control Interno