



**INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES
INFORME DE SEGUIMIENTO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
ENERO A 31 DE AGOSTO DE 2018**

1. OBJETIVO.

Efectuar seguimiento periódico a la ejecución presupuestal de la vigencia 2018, tomando como referencia el movimiento mensual acumulado frente al total del presupuesto por cada rubro presupuestal, se realizó un análisis horizontal de la ejecución (compromisos y obligaciones) de conformidad con las normas presupuestales.

2. ALCANCE.

El seguimiento se realizó a la ejecución presupuestal del 1 de enero a 31 de agosto de la vigencia 2018, al informe consolidado de apropiaciones, compromisos, obligaciones y pagos según información SIIF Nación e informes presupuestales del Grupo Nacional de Gestión Presupuestal.

3. METODOLOGÍA UTILIZADA.

Para este informe se tomarán valores consolidados a partir de la Ley 1873 del 20 de diciembre de 2017 y el Decreto 2236 de diciembre 27 de 2017, mediante el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación y la Resolución 0001 del 02 enero de 2018 del INMLyCF donde se desagrega el presupuesto asignado. Así mismo, se realizó un análisis horizontal de la ejecución (compromisos y obligaciones) de conformidad con las normas presupuestales.

4. ASIGNACIONES Y MODIFICACIONES PRESUPUESTALES 2018

INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GRUPO NACIONAL DE GESTION PRESUPUESTAL MODIFICACIONES PRESUPUESTO AÑO 2018					
OBSERVACION	APROPIACIÓN 2018 Decreto 2236	APLAZAMIENT OS Decreto 662	ADICIONES Acuerdo 37 Resolución 0011	ADICIONES Acuerdo 37 Resolución 0011	APROPIACION 2018 VIGENTE
FUNCIONAMIENTO	18.185.397.558	1.209.197.765	654.858.618	654.858.618	18.185.397.558
GASTOS DE PERSONAL	159.440.560.701	0	0	0	159.440.560.701
Servicios Personales asociados a la nómina	116.665.733.084	0	0	0	116.665.733.084
Sueldos de personal de nómina	86.388.440.712	0	0	0	86.388.440.712
Prima Técnica	1.561.913.530	0	0	0	1.561.913.530
Otros	28.315.953.199	0	0	0	28.315.953.199
Otros Gastos Personales - DGPPN	0	0	0	0	0
Horas extras, días festivos, e indemnización por vacaciones	399.425.643	0	0	0	399.425.643
Servicios Personales Indirectos	628.034.843	0	0	0	628.034.843
Contribuciones inherentes a la nómina sector privado y público	42.146.792.774	0	0	0	42.146.792.774
GASTOS GENERALES	20.846.176.916	1.209.197.765	327.429.309	327.429.309	20.846.176.916
Impuestos y multas	368.262.444	0	0	0	368.262.444
Adquisición de bienes y servicios	20.477.914.472	1.209.197.765	327.429.309	327.429.309	20.477.914.472
TRANSFERENCIAS	1.565.659.941	0	327.429.309	327.429.309	1.565.659.941
Congreso de Medicina Legal	824.731.249	0	327.429.309	327.429.309	824.731.249
Cuota de auditaje cotrinal	300.760.000	0	0	0	300.760.000
Seguro de Vida (Ley 16/88)	175.862.428	0	0	0	175.862.428
Fallos de la Corte Interamericana de Derechos humanos	0	0	0	0	0
Sentencias y Conciliaciones	264.306.264	0	0	0	264.306.264
INVERSIÓN	35.687.015.352	2.132.000.000	1.700.000.000	1.700.000.000	35.687.015.352
TOTAL	217.539.412.910	3.341.197.765	2.354.858.618	2.354.858.618	217.539.412.910
	217.539.412.910		0		217.539.412.910

"Mediante Resolución 0011 de Marzo 8 de 2018 se corrigieron unos recursos y códigos en el anexo del Decreto de Liquidación por la suma de \$327.429.309 en el presupuesto de Gastos Generales y \$327.429.309 en el componente de transferencias

Mediante Decreto 662 se aplazaron apropiaciones en el presupuesto por la suma de \$1,209,197,765 en el componente de Gastos Generales y \$2.132.000.000 en Inversión

Así mismo se han efectuado los siguientes Acuerdos de Junta Directiva:

Acuerdo No. 37 : Por el cual se efectúa una modificación en el presupuesto de Inversión por valor de \$1.300.000.000

Acuerdo No. 38 : Por el cual se efectúa una modificación en el presupuesto de Inversión por valor de \$400.000.000"

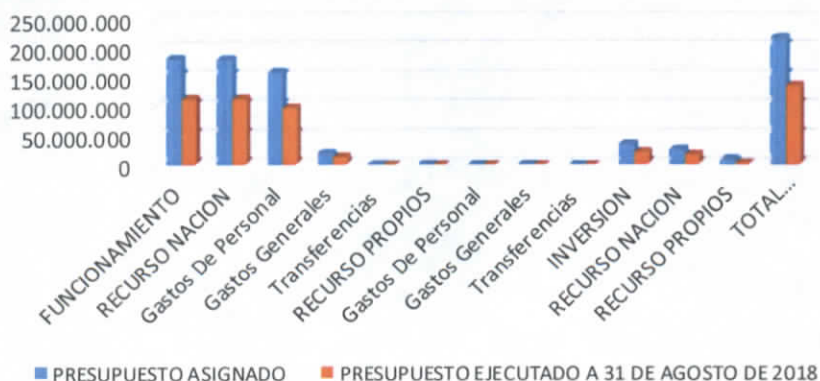
Fuente: Grupo Nacional de Gestión Presupuestal-SIIF

5. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 31 DE AGOSTO DE 2018.

CONCEPTO DE GASTO	PRESUPUESTO ASIGNADO AÑO 2018	PRESUPUESTO EJECUTADO A 31 DE AGOSTO DE 2018	% DE EJECUCION
FUNCIONAMIENTO	181.852.398	113.597.393	62%
RECURSO NACION	180.484.288	113.274.664	63%
Gastos De Personal	159.169.135	98.082.699	62%
Gastos Generales	19.749.493	14.061.303	71%
Transferencias	1.565.660	1.130.662	72%
RECURSO PROPIOS	1.368.110	322.729	24%
Gastos De Personal	271.426	104.383	38%
Gastos Generales	1.096.684	218.345	20%
Transferencias	0	0	0%
INVERSION	35.687.015	22.030.870	62%
RECURSO NACION	26.187.015	17.822.608	68%
RECURSO PROPIOS	9.500.000	4.208.262	44%
TOTAL PRESUPUESTO	217.539.413	135.628.262	62%

Valores expresados en miles de pesos - Fuente SIIF – Nación.

EJECUCION PRESUPUESTAL A 31 DE AGOSTO DE 2018



Valores expresados en miles de pesos - Fuente SIIF – Nación.

El presupuesto relacionado con gastos de personal se encuentra centralizado a nivel nacional y corresponde a las expensas en que incurre la Entidad para proveer los cargos definidos en la planta de personal, la contratación de personal que desarrolla labores específicas o presta servicios profesionales y los aportes de seguridad social y parafiscales en cumplimiento de las normas vigentes.

Los gastos de personal tienen una ejecución del 63% según compromisos: sueldos de personal \$ 56.323 millones de pesos, en gastos de representación \$ 1.263 millones, en primas \$ 1.139 millones, en bonificaciones \$ 2.336 millones, en subsidio de alimentación \$ 128 millones, en Subsidio de Transporte \$ 186 millones, horas extras e indemnizaciones de vacaciones \$ 392 Millones, Servicios personales Indirectos \$ 187 millones, parafiscalidad \$ 26.651 millones y cesantías \$ 3.684 millones.

5.1 EJECUCIÓN GASTOS GENERALES:

El presupuesto relacionado con Gastos Generales fue de 71%, este se encuentra descentralizado por ordenaciones de gasto y por ejecución de cajas menores. La desagregación de los gastos se realizó así: Por Impuestos y contribuciones \$ 368 Millones, por materiales y suministros \$ 658, (Combustible y lubricantes, dotaciones, materiales de construcción, papelería, repuestos, elementos de aseo entre otros), por servicio de mantenimiento \$ 7.654 millones (Manteamiento de inmuebles, muebles y equipo de transporte, servicio de aseo y vigilancia, cafetería y restaurante entre otros), por comunicación y transporte \$ 223 millones, en Impresos y publicaciones \$ 26 millones de pesos, en servicios públicos \$ 2.202 millones de pesos, seguros \$ 574 millones, arrendamientos \$ 766 millones, viáticos \$ 1.132 millones, capacitación \$ 178 en otros \$ 302 millones de pesos.

5.2 EN TRANSFERENCIAS

El presupuesto relacionado con Transferencias se ejecutó en un 72%, se comprometieron recursos por valor de \$ 1.130 millones compra de seguro de vida y para el Congreso de Medicina Legal.

5.3 INVERSION.

El presupuesto relacionado con proyectos de inversión se ha ejecutado a 31 de agosto de 2018 en un 62.63% así:

CONCEPTO	RECURSO	APROP. VIGENTE	APROP. BLOQUEADA	COMPROMISO	% EJE
EFFECTIVIDAD DE LA INVESTIGACION PEANL Y TECNICO CIENTIFICA	Nación	12.402.000.000,00	1.105.000.000,00	8.739.155.022,40	77,36%
EFFECTIVIDAD DE LA INVESTIGACION PEANL Y TECNICO CIENTIFICA	Propios	9.500.000.000,00	-	3.225.523.550,27	33,95%
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD DE ANALISIS EN PRUEBAS DE ADN A NIVEL NACIONAL	Nación	2.500.000.000,00	44.000.000,00	2.196.426.486,00	89,43%
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD DE ANALISIS EN PRUEBAS DE ADN A NIVEL NACIONAL	Propios	3.500.000.000,00		1.901.499.924,67	54,33%
MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE CLINICA ODONTOLOGIA PSICOLOGIA Y PSIQUIATRIA FORENSE EN EL INMLYCF A NIVEL NACIONAL	Nación	100.000.000,00	50.000.000,00	21.726.307,00	43,45%
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	Nación	100.000.000,00	50.000.000,00	18.883.532,00	37,77%

MEJORAMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS DE PATOLOGÍA FORENSE Y FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE RESPUESTA EN LA ATENCIÓN DE CASOS DE MUERTES COLECTIVAS Y DESASTRES EN EL INMLYCF A NIVEL NACIONAL	Propios	6.000.000.000,00		1.324.023.625,60	22,07%
MEJORAMIENTO CAPACIDAD DEL INMLYCF PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES EN EL MARCO DE LA LEY DE VICTIMAS NACIONAL	Nación	3.501.000.000,00		2.922.088.295,80	83,46%
IMPLEMENTACION SISTEMA DE CERTIFICACION DE PERITOS FORENSES EN COLOMBIA NACIONAL	Nación	120.000.000,00	13.000.000,00	96.841.840,00	90,51%
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE ATENCIÓN Y DE LA CALIDAD CIENTIFICA DE LOS ENSAYOS REALIZADOS EN LOS LABORATORIOS FORENSES DEL INMLC NACIONAL	Nación	3.500.000.000,00	428.000.000,00	2.186.004.493,60	71,16%
FORTALECIMIENTO DE PROCEDIMIENTOS FORENSES PARA BUSQUEDA IDENTIFICACION E INVESTIGACION MEDICOLEGAL DE MUERTES-VIOLACION DE DDHH Y DIH NACIONAL	Nación	2.001.000.000,00	420.000.000,00	1.005.639.050,00	63,61%
FORTALECIMIENTO DEL CONOCIMIENTO CIENTIFICO FORENSE A TRAVÉS DE LA INVESTIGACIÓN CIENTIFICA FORENSE Y LA CAPACITACIÓN EN EL INMLCF, NACIONAL	Nación	580.000.000,00	100.000.000,00	291.545.018,00	60,74%
FORTALECIMIENTO DE LA GESTION Y DIRECCION DEL SECTOR FISCALIA	Nación	13.785.015.352,00	1.027.000.000,00	9.083.453.062,88	71,20%
MEJORAMIENTO Y RENOVACIÓN INTEGRAL DE LA SALA DE NECROPSIAS DE LA DIRECCIÓN REGIONAL BOGOTÁ DEL INMLCF	Nación	2.000.000.000,00		1.444.082.046,50	72,20%
MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS-SEDES MEDICINA LEGAL A NIVEL NACIONAL	Nación	663.399.904,00		366.739.712,00	55,28%
SISTEMATIZACION GENERAL DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES.	Nación	5.000.000.000,00	160.753.838,00	4.549.018.252,00	94,00%
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE ALTA TECNOLOGIA ACTUALIZACION Y REPOSICION DE EQUIPOS ELECTROMECANICOS DE LAS AREAS FORENSES A NIVEL NACIONAL	Nación	2.820.369.286,00	145.000.000,00	2.040.276.595,38	76,26%
PREVENCION, TRATAMIENTO Y CONTROL DE LOS RESIDUOS GENERADOS EN LAS SEDES DEL INMLYCF A NIVEL NACIONAL	Nación	600.000.000,00	160.000.000,00	234.556.725,00	53,31%
IMPLEMENTACION Y DESARROLLO DE LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA EN EL INMLYCF A NIVEL NACIONAL	Nación	100.000.000,00		70.014.500,00	70,01%
ADQUISICION COSNTRUCCION DOTACION Y FORTALECIMIENTO DEL PROGRAMA DE GESTION DOCUMENTAL PARA EL ARCHIVO DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES NACIONAL	Nación	200.000.000,00		178.080.000,00	89,04%
REPOSICION AMPLIACION DOTACION Y ADECUACION DEL PARQUE AUTOMOTOR DEL INSTITUTO NAIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES A NIVEL NACIONAL	Nación	400.000.000,00	140.000.000,00	200.685.232,00	77,19%
CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL SECCIONAL QUIBDO	Nación	80.000.000,00	80.000.000,00	-	0,00%
CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL REGIONAL ORIENTE SOACHA	Nación	621.246.162,00	341.246.162,00	-	0,00%
CONSTRUCCION DOTACION SEDE MEDICINA LEGAL REGIONAL SUR NEIVA	Nación	1.300.000.000,00		-	0,00%
INVERSION	Nación	26.187.015.352,00	2.132.000.000,00	17.822.608.085,28	74,09%

INVERSION	Propios	9.500.000.000,00	-	3.225.523.550,27	33,95%
TOTAL INVERSIÓN		35.687.015.352,00	2.132.000.000,00	21.048.131.635,55	62,73%

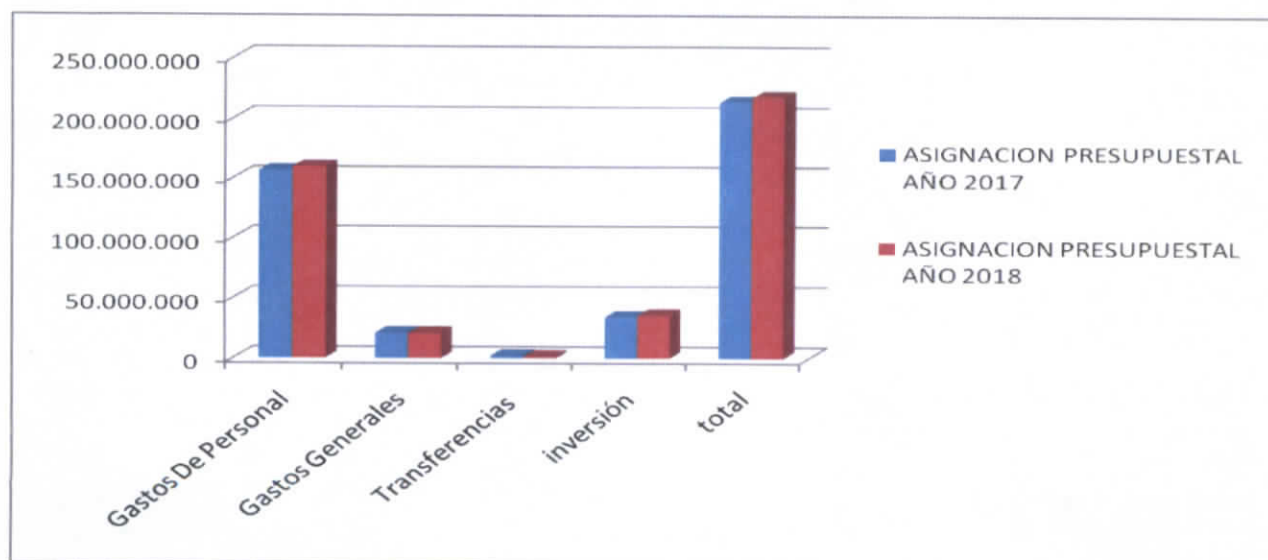
Valores expresados en miles de pesos - Fuente SIIF – Nación.

En el rubro de inversión se han comprometido a 31 de agosto de 2018 un 62%; aunque se evidencia avances en la ejecución de algunos proyectos, es importante hacer seguimiento por parte de los líderes a su ejecución en especial a los que no han iniciado como son las construcciones de sedes de Neiva, Quibdó y Soacha, con el fin de minimizar las reservas al finalizar la vigencia.

6. ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL AÑO 2017 VS AÑO 2018.

RUBROS/ Año	ASIGNACION PRESUPUESTAL AÑO 2017	ASIGNACION PRESUPUESTAL AÑO 2018	VARIACION	
Gastos De Personal	156.143.239	159.440.561	3.297.322	2,1%
Gastos Generales	20.900.534	20.846.177	-54.357	-0,3%
Transferencias	2.183.001	1.565.660	-617.341	-28,3%
Inversión	34.283.769	35.687.015	1.403.246	4,1%
Total	213.510.543	217.539.413	4.028.870	1,9%

Cifras en miles de pesos-fuente SIIF Nación



El presupuesto para la vigencia 2018 se incrementó con respecto al año 2017, en \$ 4.028 millones de pesos, equivalente al 1.9%. El mayor porcentaje de incremento lo obtuvo el rubro de inversión con un 4.1 %

siguiendo gastos de personal con un 2.1%. Así mismo, se observa que los gastos generales disminuyeron en un 0.3% que equivalen a 54.3 millones de pesos.

7. CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS EN EL 2017 PARA EJECUCION EN EL 2018.

CONCEPTO	CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS	PAGOS	% PAGADO
GASTOS DE PERSONAL	7.028.193	7.028.193	100%
GASTOS GENERALES	2.991.391	2.991.391	100%
TRANSFERENCIAS	1.109.253	1.109.253	100%
INVERSION	5.655.448	5.655.448	100%
TOTAL	16.784.285	16.784.285	100%

Valores expresados en miles - Fuente SIIF – Nación

Las cuentas por pagar constituidas en el 2017, se pagaron en el 100% en el primer trimestre de 2018.

8. RESUMEN DE EJECUCIÓN

CONCEPTO	VALORES	EJE/apropiación
Apropiación vigencia año 2018	217.539.412	
Compromisos a agosto 2018	134.645.524	61.89%
Obligaciones año 2018	116.480.737	53.54%
Pagos año 2018	116.380.910	53.49%
Presupuesto por ejecutar	82.893.888	38.11%
Reserva Presupuestal	-0-	-0-

Valores expresados en miles de pesos - Fuente SIIF – Nación e informes para web.

A la fecha no se han establecido indicadores mensuales o trimestrales que permitan hacer seguimiento a las metas de ejecución presupuestal.

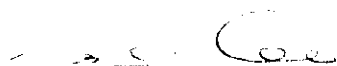
	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA 2018 a 31 de agosto 2018	Página 8 de 8
--	---	--	----------------------

9. CONCLUSIONES.

A agosto 31 de 2018 el instituto ha comprometió el 61.89% de los recursos asignados para la vigencia, quedando por ejecutar el 38.11%, sin embargo, se deben fortalecer los mecanismos de planeación en la programación contractual, con el fin de lograr la ejecución del presupuesto Institucional de manera satisfactoria y reducir los porcentajes de reservas constituidas e implementar las acciones necesarias para establecer los indicadores que permitan hacer medición mensual a la ejecución presupuestal.

Así mismo, es importante publicar en la página Web del Instituto todos los informes de ejecución presupuestal incluyendo los de rezago presupuestal en cumplimiento del Literal b Art.9 de la Ley 1712 de 2014.

Atentamente,



NESTOR FAN LEÓN NIÑO
Jefe Oficina de Control Interno

 Proyectó: José Gustavo Tamayo Profesional Oficina de Control Interno
Aprobó: Nestor Fan León Niño Jefe Oficina de control Interno