

**INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS
FORENSES**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE SEGUIMIENTO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
ENERO 1 A 30 DE ABRIL DE 2019**

Bogotá, D.C., Mayo de 2019

	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA 2019 a 30 de abril 2019	Página 1 de 10
---	---	---	-----------------------

**INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES
INFORME DE SEGUIMIENTO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
ENERO 1 A 30 DE ABRIL DE 2019**

1. OBJETIVO.

Realizar seguimiento a la ejecución presupuestal a abril 30 de 2019, tomando como referencia el movimiento mensual acumulado frente al total del presupuesto por cada rubro.

2. ALCANCE.

El seguimiento se realizó a la ejecución presupuestal del 1 de enero al 30 de abril de la vigencia 2019, al informe consolidado de apropiaciones, compromisos, obligaciones y pagos según informes presupuestales del Grupo Nacional de Gestión Presupuestal.

3. METODOLOGÍA UTILIZADA.

Para este informe se tomarán valores consolidados a partir de la Ley 1940 del 26 de noviembre de 2018 y el Decreto 2467 de diciembre 28 de 2018, mediante el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación y la Resolución 0001 del 02 enero de 2019 del INMLCF donde se desagrega el presupuesto asignado. Así mismo, se realizó un análisis horizontal de la ejecución (compromisos y obligaciones) de las variaciones y avances de ejecución.

4. ASIGNACIONES Y MODIFICACIONES PRESUPUESTALES 2019
INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
GRUPO NACIONAL DE GESTIÓN PRESUPUESTAL

RECURSOS DE LA NACIÓN VIGENCIA 2019		
	DESCRIPCIÓN	APROPIACIÓN
A	FUNCIONAMIENTO	191.627.826.789
A01	GASTOS DE PERSONAL	165.233.200.000
A02	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	19.400.476.789
A03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.325.150.000
A08	GASTOS POR TRIBUTOS,MULTAS,SANCIONES E INTERESES DE MORA	669.000.000
C	INVERSIÓN	31.330.625.998
	TOTAL INSTITUTO	222.958.452.787

RECURSOS PROPIOS VIGENCIA 2019		
	DESCRIPCIÓN	APROPIACIÓN
A	FUNCIONAMIENTO	841.000.000
A02	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	841.000.000
C	INVERSIÓN	9.751.000.000
	TOTAL INSTITUTO	10.592.000.000

RECURSOS NACIÓN Y PROPIOS VIGENCIA 2019		
	DESCRIPCIÓN	APROPIACIÓN
A	FUNCIONAMIENTO	192.468.826.789
A01	GASTOS DE PERSONAL	165.233.200.000
A02	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	20.241.476.789
A03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.325.150.000
A08	GASTOS POR TRIBUTOS,MULTAS,SANCIONES E INTERESES DE MORA	669.000.000
C	INVERSIÓN	41.081.625.998
	TOTAL INSTITUTO	233.550.452.787

Fuente :Grupo Nacional de Gestión Presupuestal

Fecha:Enero 20 de 2019

Elaboro: Cesar Augusto Acuña Reyes - Coord. Grupo Nacional de Gestión Presupuestal

Revisó: Yanet Cuestas Gomez - Subdirectora Administrativa. y Financiera

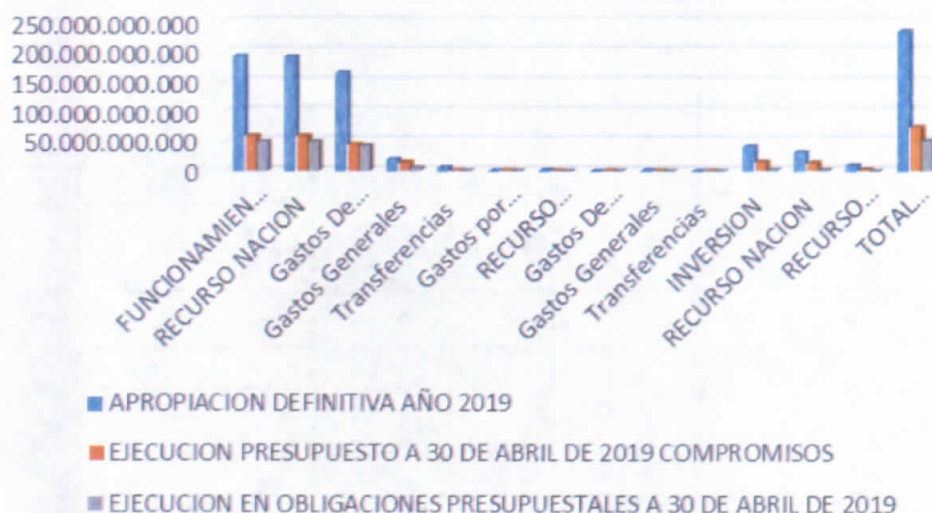
Aprobó: Yanet Cuestas Gomez - Subdirectora Administrativa. y Financiera

5. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 30 DE ABRIL DE 2019.

RUBROS	APROPIACION	EJECUCION PRESUPUESTO A	% DE	EJECUCION EN	% DE EJECUCION
PRESUPUESTALES	DEFINITIVA AÑO 2019	30 DE ABRIL DE 2019	EJECUCION	OBLIGACIONES	CONTRA
		COMPROMISOS	CONTRA	PRESUPUESTALES A 30 DE	OBLIGACIONES
			COMPROMISO	ABRIL DE 2019	
FUNCIONAMIENTO	192.468.826.789	58.189.160.145	30,2%	48.498.479.968	25,2%
RECURSO NACION	191.363.476.789	58.184.111.459	30,4%	48.493.964.664	25,3%
Gastos De Personal	165.233.200.000	43.854.125.964	26,5%	42.410.293.310	25,7%
Gastos Generales	19.400.476.789	13.687.658.105	70,6%	5.505.589.696	28,4%
Transferencias	6.060.800.000	284.064.488	4,7%	219.818.756	3,6%
Gastos por Tributos Sanciones e intereses de mora	669.000.000	358.262.902	53,6%	358.262.902	53,6%
RECURSO PROPIOS	1.105.350.000	5.048.686	0,5%	4.515.304	0,4%
Gastos De Personal	0	0		0	
Gastos Generales	841.000.000	5.048.686	0,6%	4.515.304	0,5%
Transferencias	264.350.000	-	0,0%	-	0,0%
INVERSION	41.081.625.998	14.675.997.114	35,7%	1.266.680.992	3,1%
RECURSO NACION	31.330.625.998	13.165.950.094	42,0%	1.266.585.630	4,0%
RECURSO PROPIOS	9.751.000.000	1.510.047.020	15,5%	95.362	0,001%
TOTAL PRESUPUESTO	233.550.452.787	72.865.157.259	31,2%	49.765.160.961	21,3%

Valores expresados en pesos - Fuente SIIF - Nación e informes para web

EJECUCION PRESUPUESTAL A ABRIL DE 2019



Valores expresados en pesos - Fuente SIIF - Nación e informes para web

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 contribuciones inherentes a la nómina y remuneraciones no constitutivas de factor salarial.

Los gastos de personal tienen una ejecución del 25.7% según obligaciones: sueldos de personal \$ 42.410 millones de pesos, en gastos de representación \$ 591 millones, en primas \$ 1.451 millones, en bonificaciones \$ 1.514 millones, en subsidio de alimentación \$ 63 millones, en subsidio de Transporte \$ 101 millones, horas extras e indemnizaciones de vacaciones \$ 101 Millones, Servicios personales \$ 131 millones y contribuciones inherentes a la nómina \$ 11.378 millones.

5.1 EJECUCIÓN GASTOS GENERALES:

El presupuesto relacionado con Gastos Generales según obligaciones fue de 27.2% y de acuerdo con los compromisos del 68%, este rubro se encuentra descentralizado por ordenaciones del gasto en las Direcciones Regionales.

5.2 EJECUCIÓN DE TRANSFERENCIAS

El presupuesto relacionado con Transferencias se ejecutó según obligaciones en un 3% y en un 4% en compromisos; así mismo, se obligaron recursos por valor de \$ 219 millones en incapacidades y licencias.

5.3 EJECUCIÓN DE INVERSION.

El presupuesto relacionado con proyectos de inversión se ha ejecutado a 30 de abril de 2019 en un 3% según obligaciones y en el 36% sobre compromisos así:

	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA 2019 a 30 de abril 2019	
			Página 5 de 10

CONCEPTO	FUENTE	REC.	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	% de ejecución
EFFECTIVIDAD DE LA INVESTIGACION PENAL Y TECNICO CIENTIFICA	Nación	11	16.399.136.130,00	4.660.199.943,00	420.231.429,25	2,56
EFFECTIVIDAD DE LA INVESTIGACION PEANL Y TECNICO CIENTIFICA	Propios	20	9.300.000.000,00	1.510.047.020,00	95.362,00	0,00
EFFECTIVIDAD DE LA INVESTIGACION PEANL Y TECNICO CIENTIFICA	Propios	21	451.000.000,00	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD Y CALIDAD CIENTIFICA DE LOS ENSAYOS REALIZADOS EN LOS LABORATORIOS FORENSES NACIONAL	Nación	11	4.700.000.000,00	83.407.552,00	18.081.461,00	0,38
FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CERTIFICACIÓN DE PERITOS FORENSES A NIVEL NACIONAL	Nación	11	130.000.000,00	43.786.550,00	4.042.424,00	3,11
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD EN EL DESARROLLO DE LA BÚSQUEDA E IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS DESAPARECIDAS, ENFOQUE DIFERENCIAL Y ATENCIÓN PSICOSOCIAL A VÍCTIMAS EN EL NIVEL NACIONAL	Nación	11	3.900.000.000,00	1.466.841.031,00	257.389.041,60	6,60
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD DE ANÁLISIS EN PRUEBAS DE ADN A NIVEL NACIONAL	Nación	11	3.700.000.000,00	2.746.066.974,00	15.800.198,65	0,43
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD DE ANÁLISIS EN PRUEBAS DE ADN A NIVEL NACIONAL	Propios	20	3.500.000.000,00	1.509.951.658,00	-	-
FORTALECIMIENTO DE PROCEDIMIENTOS EN LA INVESTIGACIÓN MÉDICO LEGAL DE VIOLACIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS Y EL DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO A NIVEL NACIONAL	Nación	11	3.209.136.130,00	284.184.067,00	89.004.535,00	2,77
MEJORAMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS Y DE LA CAPACIDAD DE RESPUESTA EN LOS SERVICIOS DE PATOLOGÍA FORENSE A NIVEL NACIONAL	Nación	11	60.000.000,00	20.823.752,00	20.823.752,00	34,71

	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA 2019 a 30 de abril 2019	Página 6de 10
---	---	---	----------------------

MEJORAMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS Y DE LA CAPACIDAD DE RESPUESTA EN LOS SERVICIOS DE PATOLOGÍA FORENSE A NIVEL NACIONAL	Propios	20	5.800.000.000,00	95.362,00	95.362,00	0,00
MEJORAMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS Y DE LA CAPACIDAD DE RESPUESTA EN LOS SERVICIOS DE PATOLOGÍA FORENSE A NIVEL NACIONAL	Propios	21	451.000.000,00	-	-	-
FORTALECIMIENTO DEL CONOCIMIENTO CIENTÍFICO FORENSE EN EL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES NACIONAL	Nación	11	700.000.000,00	15.090.017,00	15.090.017,00	2,16
FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y DIRECCIÓN DEL SECTOR FISCALIA	Nación	11	14.931.489.868,00	8.505.750.151,10	846.354.201,12	5,67
CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DOCUMENTAL DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES NACIONAL	Nación	11	220.000.000,00	144.100.000,00	26.200.000,00	11,91
FORTALECIMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA ARQUITECTURA DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN DEL INSTITUTO BASADOS EN LA POLÍTICA DE GOBIERNO DIGITAL NACIONAL	Nación	11	6.277.489.868,00	5.632.611.084,44	549.605.688,44	8,76
ASISTENCIA TÉCNICA EN EQUIPOS DE ALTA TECNOLOGÍA Y MODERNIZACIÓN DE EQUIPOS ELECTROMECÁNICOS DE LAS ÁREAS FORENSES NACIONAL	Nación	11	2.900.000.000,00	297.647.003,30	62.816.860,00	2,17
FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES NACIONAL	Nación	11	400.000.000,00	-	-	-
FORTALECIMIENTO DE LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA Y DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN EN EL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES NACIONAL	Nación	11	110.000.000,00	53.252.500,00	15.975.750,00	14,52

	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA 2019 a 30 de abril 2019				Página 7 de 10

REHABILITACIÓN ESTRUCTURAL SEDE CENTRAL BOGOTÁ	Nación	11	494.000.000,00	-	-	-
MEJORAMIENTO DEL PARQUE AUTOMOTOR DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES A NIVEL NACIONAL	Nación	11	300.000.000,00	154.307.465,00	40.649.788,00	13,55
MEJORAMIENTO Y RENOVACIÓN INTEGRAL DE LA SALA DE NECROPSIAS DE LA DIRECCIÓN REGIONAL DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES. BTA.	Nación	11	2.671.708.639,00	1.798.759.056,45	44.044.011,00	1,65
CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN SEDE MEDICINA LEGAL REGIONAL SUR HUILA NEIVA	Nación	11	58.291.361,00	-	-	-
MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS SEDES DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES NACIONAL	Nación	11	1.000.000.000,00	395.964.908,91	96.584.205,68	9,66
DESARROLLO DE LA GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL EN LAS SEDES DEL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES NACIONAL	Nación	11	500.000.000,00	29.108.133,00	10.477.898,00	2,10
INVERSION	Nación	11	31.330.625.998,00	13.165.950.094,10	1.266.585.630,37	4,04
INVERSION	Propios	20	9.300.000.000,00	1.510.047.020,00	95.362,00	0,00
INVERSION	Propios	21	451.000.000,00	-	-	-
TOTAL INVERSIÓN			41.081.625.998,00	14.675.997.114,10	1.266.680.992,37	3,08

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

6) COMPARACION PRESUPUESTAL ASIGNACIÓN AÑO 2018 ENTRE 2019

RUBROS PRESUPUESTALES	APROPIACION DEFINITIVA AÑO 2019	APROPIACION DEFINITIVA AÑO 2018	% DE EJECUCION
FUNCIONAMIENTO	192.468.826.789	185.085.089.793	4%
RECURSO NACION	191.363.476.789	183.937.089.793	4%
Gastos De Personal	165.233.200.000	163.732.619.812	1%
Gastos Generales	19.400.476.789	18.540.295.069	5%
Transferencias	6.060.800.000	1.664.174.912	264%
Gastos por Tributos	669.000.000	0	
RECURSO PROPIOS	1.105.350.000	1.148.000.000	-4%
Gastos De Personal	0	271.425.918	-100%
Gastos Generales	841.000.000	876.574.082	-4%
Transferencias	264.350.000	-	
INVERSION	41.081.625.998	33.555.015.352	22%
RECURSO NACION	31.330.625.998	24.055.015.352	30%
RECURSO PROPIOS	9.751.000.000	9.500.000.000	3%
TOTAL PRESUPUESTO	233.550.452.787	218.640.105.145	7%

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

El presupuesto para la vigencia 2019 se incrementó con respecto al año 2018, en \$ 14.910 millones de pesos, equivalente al 7%. El mayor porcentaje de incremento lo obtuvo el rubro de Inversión con el 22 %. Así mismo, se observa que los rubros de, gastos generales aumento en un 5% que equivalen a 860 millones de pesos, en transferencias aumento en un 264 % por valor de 4.396 millones incluyendo en este rubro Incapacidades licencias y otras transferencias que no se registraban por este rubro en el año 2018.

7. COMPARACION EJECUCIÓN PRESUPUESTAL ENTRE ABRIL DE 2018 Y ABRIL DE 2019

RUBROS PRESUPUESTALES	EJECUCIÓN ABRIL 2019 EN OBLIGACIONES	EJECUCIÓN ABRIL 2018 EN OBLIGACIONES	% DE EJECUCION DE VARIACIÓN
FUNCIONAMIENTO	48.498.479.968	47.111.675.731	3%
RECURSO NACION	48.493.964.664	46.966.117.694	3%
Gastos De Personal	42.410.293.310	43.189.976.112	-2%
Gastos Generales	5.505.589.696	3.703.068.219	33%
Transferencias	219.818.756	73.073.363	67%
Gastos por Tributos Sanciones e intereses de mora	358.262.902	0	100%
RECURSO PROPIOS	4.515.304	145.558.037	-3124%
Gastos De Personal	0	24.483.329	-100%
Gastos Generales	4.515.304	121.074.708	-2581%
Transferencias	0	-	
INVERSION	1.266.680.992	2.715.473.736	-53%
RECURSO NACION	1.266.585.630	2.378.346.110	-47%
RECURSO PROPIOS	95.362	337.127.626	-100%
TOTAL PRESUPUESTO	49.765.160.961	49.827.149.467	0%

La diferencia en la ejecución entre abril de 2018 comparado con la ejecución de abril de 2019 permite evidenciar que en el rubro de funcionamiento se ha ejecutado un 3% más que el año anterior, mientras que en el rubro de inversión estamos por debajo de la ejecución en un 53%.

8) RESUMEN DE EJECUCIÓN

CONCEPTO	VALORES	EJE/apropiación
Apropiación vigencia año 2019	233.550.452.787	
Compromisos a diciembre 2019	72.865.157.259	31%
Obligaciones año 2019	49.765.160.960	21%
Pagos año 2019	49.686.803.706	21%
Presupuesto por ejecutar	160.685.295.528	69%

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

Se puede evidenciar que a la fecha se ha ejecutado del total del presupuesto asignado el 31% según los compromisos, 21% según obligaciones y pagos y queda pendiente por ejecutar el 69%.

	Dirección General - Oficina de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA 2019 a 30 de abril 2019	Página 10 de 10
---	---	---	------------------------

9) CONCLUSIONES.

Se concluye que la ejecución presupuestal comparada con el periodo anterior, se muestra estable en lo relacionado con el rubro de funcionamiento, mientras que en el rubro de inversión registra una disminución del 53%.

Por lo anterior, se recomienda, 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 presupuestales al finalizar de la vigencia. Así mismo, se requiere establecer metas o indicadores mensuales o trimestrales que permitan hacer seguimiento a la ejecución teniendo en cuenta que actualmente existen indicadores con medición anual.

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