

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

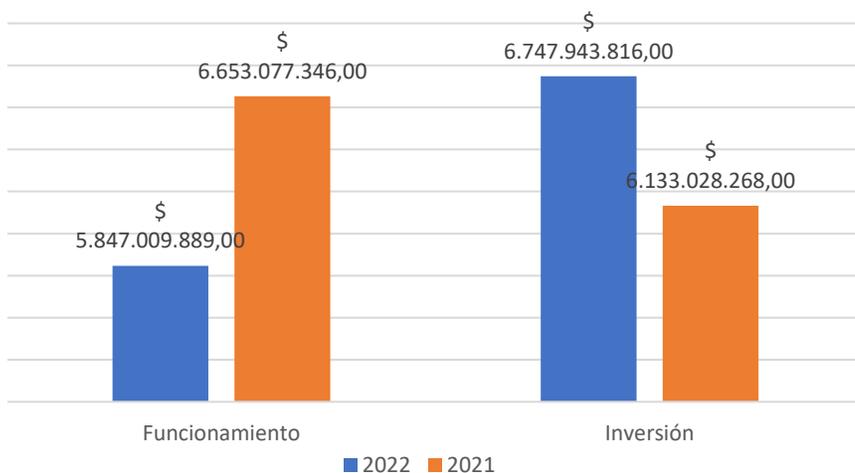
FECHA: 09/08/2019

NOMBRE DEL INFORME	Seguimiento Ejecución Presupuestal I Cuatrimestre 2022	FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME		
		Día	Mes	Año
		31	Mayo	2022
RESPONSABLE PROCESO AL QUE SE REALIZA EL SEGUIMIENTO	SECRETARIA GENERAL			
PERIODO DEL SEGUIMIENTO	FECHA INICIAL: 01 de enero de 2022			
	FECHA FINAL: 30 de abril de 2022			
OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO	Evaluar la ejecución presupuestal correspondiente al I cuatrimestre de 2022; basado en la información generada por el Sistema de Información Financiera – SIIF y los informes de ejecución presupuestal publicados Presupuesto en la página web, por el área financiera.			

### DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público, mediante Decreto 1793 del 21 de diciembre de 2021, liquidó el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal 2022, donde se asignó al Instituto Nacional para Sordos, un presupuesto por valor de \$12.594.953.705, el cual representa una reducción del 1,49% del presupuesto de la vigencia 2021 y en el cual los recursos de inversión incrementaron en un 10%, mientras que los recursos de funcionamiento presentaron una disminución del 12%, como se ilustra a continuación:

Variación de presupuesto 2021-2022

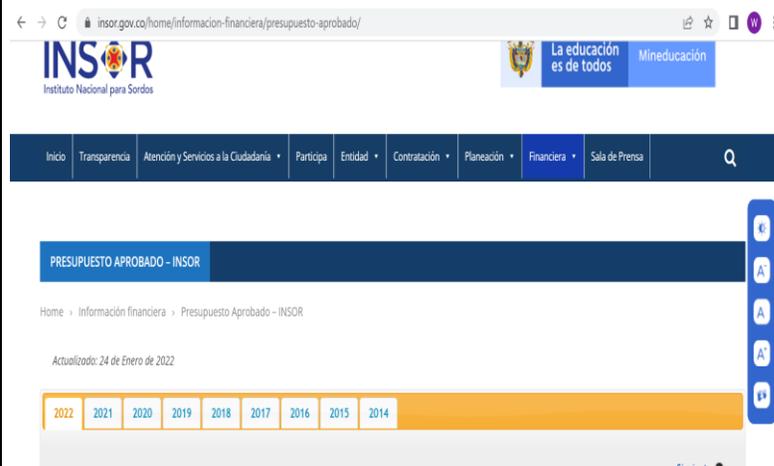


Para la vigencia actual, el INSOR tiene una apropiación total de \$ 12.594.953.705,00, de los cuales se distribuyen recursos en funcionamiento por valor de \$ 5.847.009.889,00 y de inversión por valor de \$ 6.747.943.816,00, como se ilustra a continuación:

### APROPIACIÓN VIGENTE 2022



Al validar el cargue de la normatividad en la sección de Presupuesto aprobado en la página web de la entidad, se identificó que no se ha cargado la normativa en materia de la vigencia actual, como se observa a continuación:



Fuente: <https://www.insor.gov.co/home/informacion-financiera/presupuesto-aprobado/>

Que de acuerdo con los lineamientos dados por el Ministerio de Hacienda el Instituto Nacional para Sordos, adoptó mediante resolución 206 de 2021 el Plan de cuentas de conformidad al nuevo catálogo de cuentas presupuestales, se afecta la desagregación de las cuentas de gastos a personal, adquisición de bienes y servicios, transferencias corrientes, gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora y proyectos de inversión correspondientes al Anexo al Decreto de Liquidación del Presupuesto General de la Nación para la Vigencia Fiscal 2022.

Para efectos del presente informe toda la información es presentada en pesos colombianos.

### 1) COMPORTAMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 1er CUATRIMESTRE 2022

Para definir el informe analizado, se tomó la Ejecución Agregada recibida del Área Financiera en Archivo Excel, generada del sistema de información Financiera SIIF.

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

Para la vigencia 2022, el 46% correspondió a funcionamiento y el 54% a Inversión. Igualmente se observó para este periodo, que del valor total de la apropiación vigente que corresponde a \$12.594.953.705, fue comprometido el 64.12% de los cuales fue obligado el 39.17% y pagado el 100%

### 1.1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.

De los \$5.847.009.889,00 de apropiación vigente por Funcionamiento, a 30 de abril de 2022 se afectaron certificados de disponibilidad presupuestal (CDP's), por un valor total \$ 5.633.204.835,51 equivalente a un 96.34%, se comprometió \$ 1.958.514.997,34 correspondiente al 34.77%, se obligó un valor de \$1.695.243.391,96 correspondiente al 86.56% y se pagó un valor de \$ 1.688.378.183,96 equivalente a 99.60%. (Ver tabla 1)

**Tabla 1 Ejecución presupuestal I Cuatrimestre de 2022**

CONCEPTO	APR. VIGENTE	CDP	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% aprop Vigente	%Comp / Aprop Vigente	%Oblig / Aprop Vigente	% pagos/ Apro Vigente
FUNCIONAMIENTO	\$5.847.009.889	\$5.633.204.836	\$1.958.514.997	\$1.695.243.392	\$1.688.378.184	96,34%	33,50%	28,99%	28,88%
Gastos de Personal	\$5.089.045.497	\$5.089.045.497	\$1.568.097.029	\$1.567.385.891	\$1.567.380.591	100,00%	30,81%	30,80%	30,80%
Adquisición de Bienes y Servicios.	\$ 666.410.000	\$ 523.714.878	\$ 372.200.612	\$ 110.994.819	\$ 104.134.911	78,59%	55,85%	16,66%	15,63%
transferencias	\$ 26.102.170	\$ 17.535.000	\$ 15.307.895	\$ 13.953.221	\$ 13.953.221	67,18%	58,65%	53,46%	53,46%
Gastos por Tributos, Multas, Sanciones, e Intereses de Mora.	\$ 65.452.222	\$ 2.909.461	\$ 2.909.461	\$ 2.909.461	\$ 2.909.461	4,45%	4,45%	4,45%	4,45%
INVERSIÓN	\$6.747.943.816	\$4.985.964.859	\$4.850.248.413	\$ 971.512.980	\$ 971.512.980	73,89%	71,88%	14,40%	14,40%
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>\$12.594.953.705</b>	<b>\$10.619.169.694</b>	<b>\$6.808.763.410</b>	<b>\$2.666.756.372</b>	<b>\$2.659.891.164</b>	<b>84%</b>	<b>54%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>

Fuente: Propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SIIF

### Saldos de Apropiación pendientes de afectación por certificados de disponibilidad presupuestal.

La apropiación para gastos de Funcionamiento pendientes de afectación por certificados de disponibilidad presupuestal en total, asciende a \$ 213.805.053 lo cual representa un 3.66%. **(Ver tabla 2)**

**FORMATO  
INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN  
INSTITUCIONAL**

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

**Tabla 2: Gastos de funcionamiento pendientes por afectar con certificados de disponibilidad presupuestal**

CONCEPTO	APR. VIGENTE	CDP	APROPIACIÓN PENDIENTE DE AFECTACIÓN
Gastos de Personal	\$5.089.045.497,00	\$5.089.045.497,00	\$0,00
Adquisición de Bienes y Servicios.	\$666.410.000,00	\$523.714.877,51	\$142.695.122,49
Transferencias	\$26.102.170,00	\$17.535.000,00	\$8.567.170,00
Gastos por Tributos, Multas, Sanciones, e Intereses de Mora.	\$65.452.222,00	\$2.909.461,00	\$62.542.761,00
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>\$5.847.009.889,00</b>	<b>\$5.633.204.835,51</b>	<b>\$213.805.053,49</b>

Fuente: Propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SIIF

**Saldo de Certificados de Disponibilidad presupuestal pendientes por comprometer.**

Durante el primer cuatrimestre de 2022, se emitieron Certificados de Disponibilidad Presupuestal, por valor de \$5.633.204.835 de los cuales se adquirieron compromisos por valor de \$1.958.514.997,34, quedando un saldo pendiente por comprometer de \$3.520.948.488, equivalente al 65.23%. **(Ver tabla 3)**

**Tabla 3 Gastos de funcionamiento pendientes por comprometer**

CONCEPTO	CDP	COMPROMISO	SALDO POR COMPROMETER
Gastos de Personal	\$ 5.089.045.497,00	\$ 1.568.097.029,00	\$ 3.520.948.468,00
Adquisición de Bienes y Servicios.	\$ 523.714.877,51	\$ 372.200.612,34	\$ 151.514.265,17
Transferencias	\$ 17.535.000,00	\$ 15.307.895,00	\$ 2.227.105,00
Gastos por Tributos, Multas, Sanciones, e Intereses de Mora.	\$ 2.909.461,00	\$ 2.909.461,00	\$ 0,00
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 5.089.045.497,00</b>	<b>\$ 1.568.097.029,00</b>	<b>\$ 3.520.948.468,00</b>

Fuente: Propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SIIF

**1.2. GASTOS DE INVERSIÓN**

De los \$ 6.747.943.816,00 de apropiación vigente por Inversión, a 30 de abril de 2022 se afectaron certificados de disponibilidad presupuestal (CDP's), por un valor total de \$ 4.985.964.858,90 equivalente al 73,89%, se comprometió \$ 4.850.248.412,90, correspondiente al 97,28%%, se obligaron recursos por valor de y pagó un total de \$ 971.512.979,64 correspondiente al 20.03%.

De otra parte, se observó la no afectación de Certificados de Disponibilidad, para el rubro por concepto de Generación De Herramientas y Orientaciones Para Promover El Goce Efectivo De Derechos De La Población Sorda A nivel Nacional, recurso 20 por valor \$ 787.376.071,00 y el rubro Mejoramiento de las condiciones para el goce efectivo del derecho a la educación de la población sorda a nivel nacional, recurso 20, por valor de \$498.767.745, por ende, su ejecución es

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

de 0%, situación que se viene presentando desde la vigencia 2021, como se ilustra en el anexo 1 (No afectación de CPS).

**Tabla 4 Ejecución Presupuestal Gastos de Inversión.**

CONCEPTO	APR. VIGENTE	CDP	COMPROMIS O	OBLIGACIO N	PAGOS	% aprop Vigente	%Com p/ Aprop Vigente	%Obli g/ Aprop Vigente	% pagos/ Aprop. Vigent e
GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$1.403.698.60 <sub>4</sub>	\$1.322.103.75 <sub>2</sub>	\$1.322.103.668	\$284.942.772	\$284.942.77 <sub>2</sub>	94,19%	94,19%	20,30%	20,30%
GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$787.376.071	\$0	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$67.956.000	\$53.000.000	\$53.000.000	\$10.600.000	\$10.600.000	77,99%	77,99%	15,60%	15,60%
MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$2.051.290.12 <sub>8</sub>	\$1.919.757.21 <sub>3</sub>	\$1.879.390.851	\$362.461.507	\$362.461.50 <sub>7</sub>	93,59%	91,62%	17,67%	17,67%

**FORMATO  
INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN  
INSTITUCIONAL**

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$498.767.745	\$0	\$0	\$0	\$0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSOR EN EL TERRITORIO NACIONAL	\$759.361.527	\$517.225.849	\$423.225.849	\$37.479.624	\$37.479.624	68,11%	55,73%	4,94%	4,94%
IMPLEMENTACIÓN DE UN MODELO DE MODERNIZACIÓN Y GESTIÓN PÚBLICA EN EL INSOR EN BOGOTÁ	\$1.085.649.741	\$1.080.034.050	\$1.078.684.050	\$250.809.679	\$250.809.679	99,48%	99,36%	23,10%	23,10%
IMPLEMENTACIÓN DE UN MODELO DE MODERNIZACIÓN Y GESTIÓN PÚBLICA EN EL INSOR EN BOGOTÁ	\$93.844.000	\$93.843.995	\$93.843.995	\$25.219.398	\$25.219.398	100,00%	100,00%	26,87%	26,87%
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>\$6.747.943.816</b>	<b>\$4.985.964.859</b>	<b>\$4.850.248.413</b>	<b>\$971.512.980</b>	<b>\$971.512.980</b>	<b>73,89%</b>	<b>71,88%</b>	<b>14,40%</b>	<b>14,40%</b>

Fuente: Propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SII

**Saldos de Apropriación pendientes de afectación por certificados de disponibilidad presupuestal.**

La apropiación para gastos de Inversión pendientes de afectación por certificados de disponibilidad presupuestal en total, asciende a \$1.761.978.957,10 lo cual representa el 26,11% de la apropiación asignada. **(Ver tabla 5)**

**Tabla 5 Recursos de inversión pendientes por afectar con certificados de disponibilidad presupuestal**

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

RUBRO	FUENTE	REC	DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	APROPIACIÓN PENDIENTE DE AFECTACIÓN
C-2203-0700-7	Nación	13	Generación de herramientas y orientaciones para promover el goce efectivo de derechos de la población sorda a nivel nacional	\$1.403.698.604,00	\$1.322.103.752,00	\$ 81.594.852,00
C-2203-0700-7	Propios	20	Generación de herramientas y orientaciones para promover el goce efectivo de derechos de la población sorda a nivel nacional	\$787.376.071,00	\$ 0,00	\$ 787.376.071,00
C-2203-0700-7	Propios	21	Generación de herramientas y orientaciones para promover el goce efectivo de derechos de la población sorda a nivel nacional	\$67.956.000,00	\$53.000.000,00	\$ 14.956.000,00
C-2203-0700-8	Nación	13	Mejoramiento de las condiciones para el goce efectivo del derecho a la educación de la población sorda a nivel nacional	\$2.051.290.128,00	\$1.919.757.213,00	\$ 131.532.915,00
C-2203-0700-8	Propios	20	Mejoramiento de las condiciones para el goce efectivo del derecho a la educación de la población sorda a nivel nacional	\$498.767.745,00	\$ 0,00	\$ 498.767.745,00
C-2299-0700-6	Nación	13	Mejoramiento de la infraestructura física y tecnológica para la prestación de servicios del Insor en el territorio nacional	\$759.361.527,00	\$ 517.225.848,90	\$ 242.135.678,10
C-2299-0700-7	Nación	13	Implementación de un modelo de modernización y gestión pública en el insor en Bogotá	\$1.085.649.741,00	\$1.080.034.050,00	\$ 5.615.691,00
C-2299-0700-7	Propios	21	Implementación de un modelo de modernización y gestión pública en el insor en Bogotá	\$93.844.000,00	\$ 93.843.995,00	\$ 5,00
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>				<b>\$6.747.943.816,00</b>	<b>\$4.985.964.858,90</b>	<b>\$1.761.978.957,10</b>

Fuente: Propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SIIF

### Saldo de Certificados de Disponibilidad presupuestal pendientes por comprometer.

Durante el cuarto trimestre, se emitieron Certificados de Disponibilidad Presupuestal, por valor de \$4.985.964.858,90 de los cuales se adquirieron compromisos por valor de \$ 4.850.248.412,90, lo que representa el 97.28%, quedando un saldo pendiente por comprometer de \$ 135.716.446,00 equivalente al 2.72%.

**(Ver tabla 6)**

**Tabla 6 Recursos de inversión pendientes por comprometer**

RUBRO	FUENTE	REC	DESCRIPCION	CDP	COMPROMISO	SALDO PENDIENTE POR COMPROMETER
C-2203-0700-7	Nación	13	GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$1.322.103.752,00	\$1.322.103.668,00	\$ 84,00
C-2203-0700-7	Propios	20	GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

C-2203-0700-7	Propios	21	GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$ 53.000.000,00	\$ 53.000.000,00	\$ 0,00
C-2203-0700-8	Nación	13	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$1.919.757.213,00	\$1.879.390.851,00	\$ 40.366.362,00
C-2203-0700-8	Propios	20	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
C-2299-0700-6	Nación	13	MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSOR EN EL TERRITORIO NACIONAL	\$ 517.225.848,90	\$ 423.225.848,90	\$ 94.000.000,00
C-2299-0700-7	Nación	13	IMPLEMENTACIÓN DE UN MODELO DE MODERNIZACIÓN Y GESTIÓN PÚBLICA EN EL INSOR EN BOGOTÁ	\$1.080.034.050,00	\$1.078.684.050,00	\$ 1.350.000,00
C-2299-0700-7	Propios	21	IMPLEMENTACIÓN DE UN MODELO DE MODERNIZACIÓN Y GESTIÓN PÚBLICA EN EL INSOR EN BOGOTÁ	\$ 93.843.995,00	\$ 93.843.995,00	\$ 0,00
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>				<b>\$4.985.964.858,90</b>	<b>\$4.850.248.412,90</b>	<b>\$ 135.716.446,00</b>

Fuente: Propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SIIF

## 2. EJECUCION PRESUPUESTAL DE LAS RESERVAS CONSTITUIDAS A 31 DE DICIEMBRE-2021

De las Reservas Presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2021; se registraron compromisos por un valor de \$479.084.312,32.

de los cuales tienen obligación presupuestal por valor de \$ 389.012.631,00 correspondiente al 81.20%, de los que se les ha pagado un total de \$ 354.223.624,40, correspondiente al 91.06%

Igualmente se observó una ejecución del 81.20%, es decir de los compromisos legalmente constituidos se ha pagado la suma de \$ 354.223.624,40, quedando un saldo pendiente por pagar de \$278.308.367.71 (**Ver Tablas 7 y 8**)

**Tabla 7 Ejecución de Reservas Presupuestales**

CONCEPTO	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$154.918.334,37</b>	<b>\$99.771.490,40</b>	<b>\$84.275.489,40</b>
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$154.918.334,37	\$99.771.490,40	\$84.275.489,40
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$324.165.977,95</b>	<b>\$289.241.140,60</b>	<b>\$269.948.135,00</b>
GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES	\$21.748.951,40	\$21.748.951,40	\$21.748.951,40
GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$24.733.132,00	\$23.318.257,00	\$23.318.257,00
IMPLEMENTACIÓN DE UN MODELO DE MODERNIZACIÓN Y GESTIÓN PÚBLICA EN EL INSOR EN BOGOTÁ	\$36.392.186,00	\$36.392.186,00	\$36.392.186,00

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSOR EN EL TERRITORIO NACIONAL	\$74.451.489,95	\$42.035.177,60	\$26.308.672,00
MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN	\$44.675.576,00	\$44.675.576,00	\$44.675.576,00
MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA PO	\$73.237.357,23	\$72.143.707,23	\$68.577.207,23
MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$33.274.229,00	\$33.274.229,00	\$33.274.229,00
MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	\$15.653.056,37	\$15.653.056,37	\$15.653.056,37
<b>TOTAL EJECUCIÓN DE RESERVAS PRESUPUESTALES</b>	<b>\$ 479.084.312,32</b>	<b>\$389.012.631,00</b>	<b>\$354.223.624,40</b>

Fuente: Propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SIIF.

### Tabla 8 Cuadro resumen de Reservas Presupuestales-Acumulado a 30 de abril-2022.

Al realizar el cuadro resumen de Reservas Presupuestales-Acumulado a 30 de abril-2022, en los gastos de funcionamiento se identificó una diferencia por la diferencia entre el valor de la reserva presupuestal y la resta del valor obligado y ejecutado por valor de \$3.500.000, como se ilustra a continuación.

RESUMEN DE RESERVAS PRESUPUESTALES-ACUMULADO A 30 DE ABRIL-2022				
RESERVA PRESUPUESTAL ACTUAL	OBLIGADO Y EJECUTADO	SALDO RESERVA POR EJECUTAR	Reserva pptal - Obligado (cálculo auditoría)	Diferencia
\$ 154.918.334,37	\$ 99.771.490,40	\$ 51.646.843,97	\$ 55.146.843,97	-\$ 3.500.000,00
\$ 324.165.977,95	\$ 289.241.140,60	\$ 34.924.837,35	\$ 34.924.837,35	\$ -
<b>\$ 479.084.312,32</b>	<b>\$ 389.012.631,00</b>	<b>\$ 86.571.681,32</b>		

Al consultar con el área de Gestión Contable la diferencia, mediante correo electrónico fue sustentada la causa de la diferencia, en lo cual se informó: "La diferencia de \$3.500.000,00 identificada en el cuadro resumen de Reservas Presupuestales acumulado a 30 de abril de 2022 en gastos de funcionamiento, corresponden al trámite de pago del RP No.40021 de Reserva Presupuestal del tercero CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR, el cual se está registrada la obligación con el No.85322; a la fecha está pendiente de pago por parte de Tesorería, toda vez que se encuentra en trámite la asignación de PAC por parte del Ministerio de Hacienda. Una vez esté aprobado el PAC por parte del Ministerio de Hacienda, el área de Tesorería procederá a registrar el pago".

A continuación, se presenta el Cuadro resumen de Reservas Presupuestales-Acumulado a 30 de abril-2022.

CONCEPTO	RESERVA PRESUPUESTAL CONSTITUIDA	VALOR OPERACIONES	RESERVA PRESUPUESTAL ACTUAL	OBLIGADO Y EJECUTADO	SALDO RESERVA POR EJECUTAR
FUNCIONAMIENTO	\$ 154.918.334,37	\$ -	\$ 154.918.334,37	\$ 99.771.490,40	\$ 51.646.843,97
INVERSIÓN	\$ 324.519.529,95	-\$ 353.552,00	\$ 324.165.977,95	\$ 289.241.140,60	\$ 34.924.837,35
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 479.437.864,32</b>	<b>-\$ 353.552,00</b>	<b>\$ 479.084.312,32</b>	<b>\$ 389.012.631,00</b>	<b>\$ 86.571.681,32</b>

Fuente: Propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SIIF.

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

**Tabla 9 Saldo por utilizar de Reservas Presupuestales por terceros**

Rubro	Fuente	Descripción	Nombre Razón Social	Saldo por Utilizar
A-02-02-02-008-005	Nación	SERVICIOS DE SOPORTE	COMPAÑIA ANDINA DE SEGURIDAD PRIVADA LTDA. - ANDISEG LTDA	1
A-02-02-02-007-001	Nación	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.	850
A-02-02-01-003-003	Nación	PRODUCTOS DE HORNOS DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	ORGANIZACION TERPEL S.A.	5.162.645
A-02-02-01-002-003	Nación	PRODUCTOS DE MOLINERÍA, ALMIDONES Y PRODUCTOS DERIVADOS DEL ALMIDÓN; OTROS PRODUCTOS ALIMENTICIOS	ASEOS COLOMBIANOS ASEOCOLBA S.A.	5.258.649
A-02-02-01-002-004	Nación	BEBIDAS	ASEOS COLOMBIANOS ASEOCOLBA S.A.	1.912.236
A-02-02-01-003-005	Nación	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	ASEOS COLOMBIANOS ASEOCOLBA S.A.	1.912.236
A-02-02-01-003-008	Nación	OTROS BIENES TRANSPORTABLES N.C.P.	ASEOS COLOMBIANOS ASEOCOLBA S.A.	2.221.832
A-02-02-02-008-005	Nación	SERVICIOS DE SOPORTE	TOP GUARD LTDA	3
A-02-02-02-009-004	Nación	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO, RECOLECCIÓN, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE DESECHOS Y OTROS SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL	DESCONT S.A.S E.S.P.	352
A-02-02-02-008-007	Nación	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	CENTRO INTEGRAL DE MANTENIMIENTO AUTOCARS SAS	313
A-02-02-02-008-007	Nación	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	1A SOLUCIONES GS SAS	1.530.052
A-02-02-01-002-008	Nación	DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	CELMY LIMITADA	384.939
A-02-02-01-002-008	Nación	DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	INVERSIONES SARHEM DE COLOMBIA S.A.S.	57.183
A-02-02-01-002-008	Nación	DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	DOTACION INTEGRAL S.A.S.	137.811
A-02-02-02-008-007	Nación	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	ING.SOLUTION S.A.S	6.224.490
A-02-02-02-008-007	Nación	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	SEGURIDAD PERCOL LTDA	101.499
A-02-02-02-008-007	Nación	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	POWERSUN S.A.S.	23.369.800
A-02-02-02-009-003	Nación	SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES	SERVICIOS DE SALUD OCUPACIONAL UNIMSALUD S A S	3.245.100
A-02-02-02-009-006	Nación	SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO, CULTURALES Y DEPORTIVOS	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	3

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

A-02-02-02-008-003	Nación	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	ALZATE CORTES CAMILA ANDREA	126.850
C-2299-0700-6-0-2299011-02	Nación	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SEDES ADECUADAS - MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSOR EN EL TERRITORIO NACIONAL	SERVICIOS ASOCIADOS EN INGENIERIA Y CONSTRUCCION LTDA	14.875.000
C-2203-0700-7-0-2203023-02	Nación	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE ASISTENCIA TÉCNICA PARA EL ACCESO A SERVICIOS ESPECIALIZADOS - GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO AVOLAR LTDA	1.414.875
C-2203-0700-8-0-2203022-02	Nación	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO ASISTENCIA TÉCNICA EN EL DESARROLLO DE ESTRATEGIAS PARA LA PERMANENCIA EN TODOS LOS NIVELES DEL SISTEMA EDUCATIVO - MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA PO	AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO AVOLAR LTDA	1.093.650
C-2299-0700-6-0-2299066-02	Nación	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIOS TECNOLÓGICOS - MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSOR EN EL TERRITORIO NACIONAL	VASQUEZ CARO & CIA S.A.S	172.180
C-2299-0700-6-0-2299016-02	Nación	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SEDES MANTENIDAS - MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSOR EN EL TERRITORIO NACIONAL	POWERSUN S.A.S.	10.000.000
C-2299-0700-6-0-2299066-02	Nación	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIOS TECNOLÓGICOS - MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSOR EN EL TERRITORIO NACIONAL	GRG INGENIERIA S.A.S.	946.134
C-2299-0700-6-0-2299016-02	Nación	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SEDES MANTENIDAS - MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSOR EN EL TERRITORIO NACIONAL	1A SOLUCIONES GS SAS	5.457.319
C-2299-0700-6-0-2299016-02	Nación	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SEDES MANTENIDAS - MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSOR EN EL TERRITORIO NACIONAL	ASEOS COLOMBIANOS ASEOCOLBA S.A.	965.680
<b>TOTAL SALDO POR UTILIZAR</b>				<b>86.571.681</b>

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

### EJECUCION PRESUPUESTAL DE LAS CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS A 31 DE DICIEMBRE-2020

Al cierre de la vigencia 2021, se constituyó cuentas por pagar por valor de \$479.084.312,32, de los cuales \$154.918.334,37 correspondían a Funcionamiento y \$324.165.977,95 a inversión. Durante el primer cuatrimestre de 2022, se han sido ejecutado y pagado un 81.20% de la apropiación destinada para la vigencia.

### CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- La ejecución presupuestal relacionada con las Reservas Presupuestales con corte a diciembre 31 de 2021, presentó una ejecución frente a los compromisos de 67.71%, respecto de los pagos efectuados.
- Como conclusión y teniendo en cuenta el Indicador "Nivel de Ejecución Presupuestal" respecto de la apropiación vigente, revela que el periodo evaluado el indicador de ejecución se ubica en una calificación satisfactorio, ya que se ha ejecutado el 49%, faltando un punto porcentual para cumplir la meta del primer trimestre.

### RECOMENDACIONES

- Fortalecer la ejecución presupuestal, tratando al máximo de cumplir las metas de ejecución registradas en el indicador de ejecución de presupuestos.
- Quedan reservas presupuestales disponibles para comprometer por valor de \$86.571.681,32, por lo que se recomienda gestionar dichos recursos.
- Ejecutar los recursos de los rubros "Generación De Herramientas y Orientaciones Para Promover El Goce Efectivo De Derechos De La Población Sorda A nivel Nacional", ya que durante la vigencia 2021 no fueron afectados los CDP de este rubro.

### ANEXO 1 (No afectación de CPS)

#### Reporte 1. Informe de ejecución presupuestal IV trimestre de 2021

De otra parte, se observó la no afectación de Certificados de Disponibilidad, para el rubro por concepto de Generación De Herramientas y Orientaciones Para Promover El Goce Efectivo De Derechos De La Población Sorda A nivel Nacional, recurso 20 por valor \$754.309.601 y el rubro Mejoramiento de las condiciones para el goce efectivo del derecho a la educación de la población sorda a nivel nacional, recurso 20, por valor de \$498.767.745, por ende, su ejecución es de 0%.

### ASESOR DE CONTROL INTERNO

**Firma.**



**Nombre:** Cilia Inés Guio Pedraza

*Informe proyectado por:*

*Nombre: Wilson Arley Zea Solano*

*Rol: Contador Especializado contratista–Oficina Control Interno*