República de Colombia Ministerio de Igualdad y Equidad INSOR Instituto Nacional para Sordos	**PROCESO EVALUACIÓN Y CONTROL**	CÓDIGO: FOEC08
		VERSIÓN: 3
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	FECHA:15/03/2024

NOMBRE DEL INFORME	**Seguimiento Ejecución Presupuestal III Cuatrimestre 2024**	**FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME**		
		Día	**Mes**	**Año**
		31	03	2025
RESPONSABLE PROCESO AL QUE SE REALIZA EL SEGUIMIENTO	SECRETARIA GENERAL			
PERIODO DEL SEGUIMIENTO	**FECHA INICIAL:** 01 de enero de 2024			
	FECHA FINAL: 31 de diciembre de 2024			
OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO	Evaluar la ejecución presupuestal con corte al III cuatrimestre de 2024; 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 la Decreto 2295 del 29 de diciembre de 2023, por el cual se liquidó el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal 2024, donde se asignó al Instituto Nacional para Sordos, un presupuesto por valor de $15.658.620.226,

Tabla 1: Apropiación vigente de acuerdo con la fuente de financiación

Concepto	APR. VIGENTE	% APR. VIGENTE
Gastos de funcionamiento	$ 7.737.844.052	49%
Gastos de Inversión	$ 7.920.776.174	51%
Total Ejecución	$ 15.658.620.226	

Fuente Ejecución presupuestal agregada a 31-08-2024.

Ahora bien, como es de público conocimiento y como fue informado por el Ministerio de Hacienda el 11 de junio de 2024 mediante circular externa 017, El Consejo de Ministros en sesión del día lunes 10 de junio de 2024 emitió concepto previo favorable para aplazar temporalmente apropiaciones del Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal 2024 hasta por un monto de veinte billones de pesos ($20.000.000.000.000). Por lo cual se le aplazo al INSOR un valor de $865.894.198, como se desarrolla en este informe:

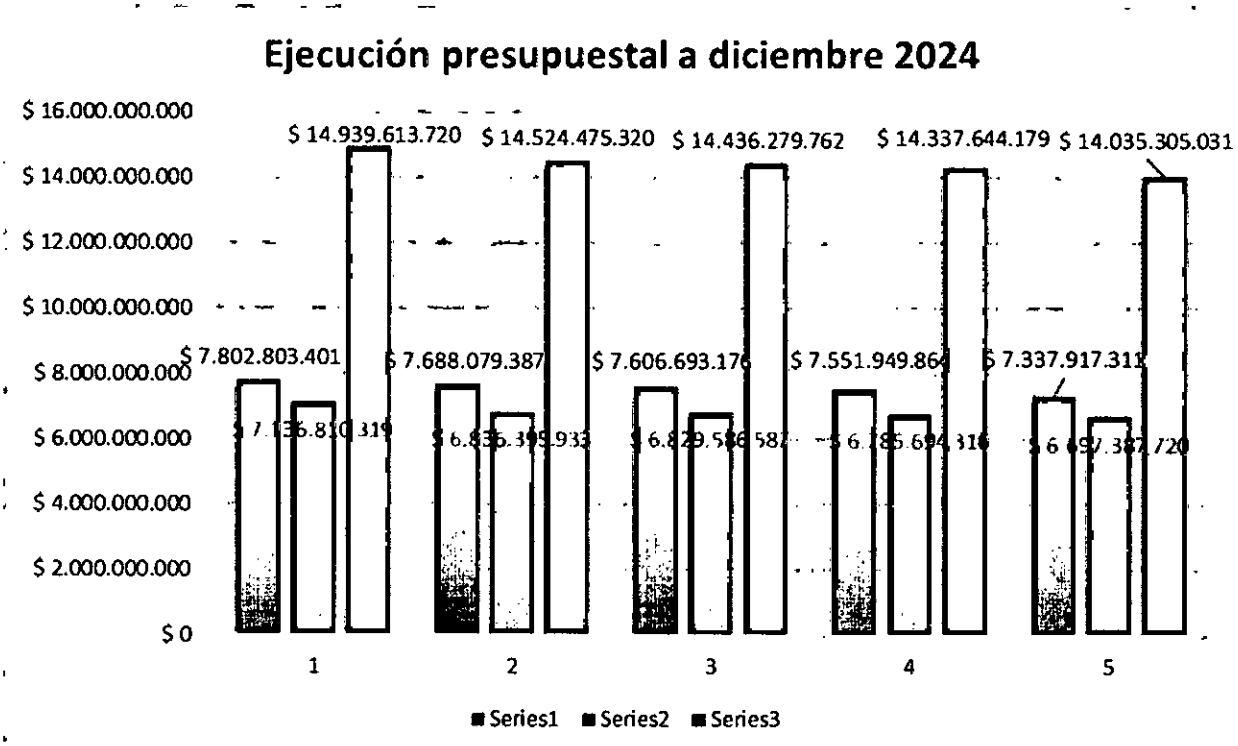
Tabla 2: Presupuesto Aplazado INSOR

GASTOS	APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	SALDO APROPIACIÓN VIGENTE
FUNCIONAMIENTO	$7.737.844.052,00	$151.040.651,00	$7.586.803.401,00
INVERSIÓN	$7.920.776.174,00	$714.853.547,00	$7.205.922.627,00
TOTAL PRESUPUESTO	**$15.658.620.226,00**	**$865.894.198,00**	**$14.792.726.028,00**

Fuente Ejecución presupuestal agregada a 31-12-2024.

COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

De conformidad con el reporte de ejecución presupuestal agregada, se presenta la gráfica de la ejecución presupuestal al 31 de diciembre de 2024.



Fuente: **Ejecución Presupuestal agregada de SIIF Nación.**

Al examinar la ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2024, se identificó que del 100% del saldo disponible de la apropiación vigente, se ha afectado el 97% con Certificados de disponibilidad Presupuestal CDP y se ha contratado el 97% del saldo de la apropiación vigente; a continuación, se presenta la distribución de la ejecución presupuestal en las diferentes etapas tanto para presupuesto de funcionamiento como para el presupuesto de inversión.

Tabla 3: Ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2024.

Concepto	SALDO APROP VIGENTE	CDP	COMPROMISO	OBLIGACIÓN	PAGOS
FUNCIONAMIENTO	$ 7.802.803.401	$ 7.688.079.387	$ 7.606.693.176	$ 7.551.949.864	$ 7.337.917.311
INVERSIÓN	$ 7.136.810.319	$ 6.836.395.933	$ 6.829.586.587	$ 6.785.694.316	$ 6.697.387.720
Total presupuesto	$ 14.939.613.720	$ 14.524.475.320	$ 14.436.279.762	$ 14.337.644.179	$ 14.035.305.031

Fuente: **Reporte de ejecución presupuestal agregada a 31 de diciembre de 2024**

Apropiación disponible

Se analizó la ejecución de cada uno de los rubros presupuestales, revisando el saldo de los rubros con recursos pendientes de afectar mediante certificados de disponibilidad presupuestal, el cual presentó un valor de $ 415.138.400, correspondiente al 3% del total de la apropiación vigente, como se relaciona a continuación:

Tabla 4: Saldo de apropiación disponible.

RUBRO	FUENTE	REC	DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE
A-01-01-01	Nación	10	SALARIO	$ 4.224.704.297	$ 4.224.704.297	$ 0
A-01-01-02	Nación	10	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	$ 1.540.562.455	$ 1.540.562.455	$ 0
A-01-01-03	Nación	10	REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	$ 717.047.010	$ 717.047.010	$ 0
A-02	Nación	10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	$ 1.051.255.397	$ 1.027.999.183	$ 23.256.214
A-03-04-02-004	Nación	10	BONOS PENSIONALES (DE PENSIONES)	$ 91.197.000	$ 91.197.000	$ 0
A-03-04-02-012	Nación	10	INCAPACIDADES Y LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	$ 20.342.023	$ 20.342.023	$ 0
A-03-10	Nación	10	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	$ 84.808.555	$ 0	$ 84.808.555
A-08-01	Nación	10	IMPUESTOS	$ 41.212.864	$ 36.869.179	$ 4.343.685
A-08-04-01	Nación	11	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	$ 31.673.800	$ 29.358.240	$ 2.315.560
PRESUPUESTO TOTAL FUNCIONAMIENTO				**$ 7.802.803.401,00**	**$ 7.688.079.386,96**	**$ 114.724.014,04**
C-4601-1500-1-707010	Nación	10	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$ 2.209.447.454	$ 2.180.757.857	$ 28.689.598
C-4601-1500-1-707010	Propios	20	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$ 130.000.000	$ 0	$ 130.000.000
C-4601-1500-1-707010	Propios	21	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$ 130.136.174	$ 128.053.940	$ 2.082.234
C-4601-1500-2-707010	Nación	10	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$ 2.126.401.259	$ 2.125.693.505	$ 707.754
C-4601-1500-2-707010	Propios	20	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$ 100.000.000	$ 0	$ 100.000.000
C-4699-1500-1-707010	Nación	10	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$ 2.126.150.353	$ 2.092.959.693	$ 33.190.660
C-4699-1500-2-707010	Nación	10	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA	$ 314.675.079	$ 308.930.939	$ 5.744.140

			PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD			
PRESUPUESTO TOTAL INVERSIÓN				$ 7.136.810.319	$ 6.836.395.933	$ 300.414.386
PRESUPUESTO TOTAL 2024				$ 14.939.613.720	$ 14.524.475.320	$ 415.138.400

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal Agregada a 31-12-2024

Presupuesto de funcionamiento.

Se analizó las etapas de la ejecución presupuestal para los gastos de funcionamiento en el reporte de Ejecución presupuestal agregada, donde se identificó que se afectaron CDP por valor de $ 7.688.079.387 correspondiente al 99% de la apropiación vigente luego de haber restado el valor bloqueado por el Gobierno Nacional, adicionalmente se realizó la contratación por valor de $ 7.606.693.175,56, correspondiente al 97% de los recursos disponibles en la apropiación vigente después de restar la apropiación bloqueada, como se relaciona a continuación:

Tabla 5. Ejecución presupuestal agregada de gastos de funcionamiento al 31 de diciembre de 2024.

RUBRO	FUENTE	REC	DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	OBLIGACION	ORDEN PAGO
A-01-01-01	Nación	10	SALARIO	$4.224.704.297	$4.224.704.297	$0	$4.181.371.772	$4.181.371.772	$4.170.099.856
A-01-01-02	Nación	10	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	$1.540.562.455	$1.540.562.455	$0	$1.525.909.135	$1.525.909.135	$1.524.527.935
A-01-01-03	Nación	10	REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	$717.047.010	$717.047.010	$0	$708.304.255	$708.304.255	$701.773.419
A-02	Nación	10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	$1.051.255.397	$1.027.999.183	$23.256.214	$1.018.320.681	$963.577.369	$859.198.768
A-03-04-02-004	Nación	10	BONOS PENSIONALES (DE PENSIONES)	$91.197.000	$91.197.000	$0	$90.470.000	$90.470.000	$0
A-03-04-02-012	Nación	10	INCAPACIDADES Y LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	$20.342.023	$20.342.023	$0	$16.089.914	$16.089.914	$16.089.914
A-03-10	Nación	10	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	$84.808.555	$0	$84.808.555	$0	$0	$0
A-08-01	Nación	10	IMPUESTOS	$41.212.864	$36.869.179	$4.343.685	$36.869.179	$36.869.179	$36.869.179
A-08-04-01	Nación	11	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	$31.673.800	$29.358.240	$2.315.560	$29.358.240	$29.358.240	$29.358.240
Presupuesto total de funcionamiento.				$7.802.803.401	$7.688.079.387	$114.724.014	$7.606.693.176	$7.551.949.864	$7.337.917.311

Fuente: Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SIIF a 31-12-2024

Presupuesto de inversión

Se analizó la ejecución presupuestal del presupuesto por inversión, donde se identificó que se afectó mediante CDP´s un valor de $ 6.836.395.933, correspondiente al 96% de la apropiación vigente menos

la reducción ordenada por el gobierno, así como se comprometió recursos por valor de $ 6.829.586.587, correspondiente al 96% de la apropiación vigente.

Tabla 6. Ejecución Presupuestal Gastos de Inversión.

RUBRO	FUENTE	REC	DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	COMPROMISO	OBLIGACION	ORDEN PAGO
C-4601-1500-1-707010	Nación	10	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$2.209.447.454	$2.180.757.857	$2.175.794.728	$2.175.794.728	$2.169.494.728
C-4601-1500-1-707010	Propios	20	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$130.000.000	$0	$0	$0	$0
C-4601-1500-1-707010	Propios	21	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$130.136.174	$128.053.940	$128.053.940	$128.053.940	$128.053.940
C-4601-1500-2-707010	Nación	10	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$2.126.401.259	$2.125.693.505	$2.125.693.505	$2.109.253.642	$2.105.349.142
C-4601-1500-2-707010	Propios	20	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$100.000.000	$0	$0	$0	$0
C-4699-1500-1-707010	Nación	10	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$2.126.150.353	$2.092.959.693	$2.091.113.475	$2.086.384.127	$2.024.530.180
C-4699-1500-2-707010	Nación	10	7. ACTORES DIFERENCIALES PARA EL CAMBIO / 1. UNA GOBERNANZA SÓLIDA PARA POTENCIAR LA GARANTÍA DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN CON DISCAPACIDAD	$314.675.079	$308.930.939	$308.930.939	$286.207.878	$269.959.729
				$7.136.810.319	**$6.836.395.933**	**$6.829.586.587**	**$6.785.694.316**	**$6.697.387.720**

Fuente: propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada SIIF, a 31-12-2024.

Saldo por Comprometer:

De acuerdo con el reporte Listado de Compromisos Presupuestales a 31 de diciembre de 2024, los saldos por comprometer presentan un saldo de $ 81.656.739, lo que representa el 1.04% de la apropiación vigente; en el anexo 1 se relacionan los RP con saldo por utilizar, y a continuación se relaciona ejecución de los registros presupuestales.

Tabla 7: Saldo por utilizar de compromisos presupuestales

Funcionamiento	$	54.696.855,55
Inversión	$	26.959.883,80
	$	81.656.739,35

Fuente: propia, Información tomada del reporte Listado de RP SIIF, a 31-12-2024.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE RESERVAS PRESUPUESTALES CONSTITUIDAS A 31-12-2023

El proceso de gestión financiera presentó el reporte de ejecución presupuestal de las reservas presupuestales al IiI cuatrimestre de la vigencia actual, las cuales fueron constituidas por valor de $611.268.563, como se relaciona a continuación:

Tabla 8. Constitución de reservas presupuestales a 31 de diciembre de 2023

Concepto	Valor
Funcionamiento	$ 195.726.322
Inversión	$ 415.357.798
Reserva Contrato 128-2023	$ 184.444
Total reservas presupuestales a 31-08-2024	**$ 611.268.564**

Fuente, Reporte de reserva presupuestal agregada a 31-12-2024

Es de aclarar que, la Reserva Contrato 128-2023, se realizó la liberación de los recursos del 16-01-2024 y queda una reserva presupuestal a ejecutar por valor de $ 611.084.119. A continuación, se presenta la ejecución presupuestal a 31-08-2024 de las reservas constituidas a 31-12-2023:

Tabla 9. Ejecución de reservas presupuestales a 31 de diciembre de 2024.

RUBRO	REC	DESCRIPCION	COMPROMISO	OBLIGACION	ORDEN PAGO	PAGOS
A-02-02-01-002-003	10	PRODUCTOS DE MOLINERÍA, ALMIDONES Y PRODUCTOS DERIVADOS DEL ALMIDÓN; OTROS PRODUCTOS ALIMENTICIOS	$2.440.789	$1.500.722	$1.500.722	$1.500.722
A-02-02-01-002-004	10	BEBIDAS	$1.772.631	$1.074.599	$1.074.599	$1.074.599
A-02-02-01-002-008	10	DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	$20.279.829	$19.931.923	$19.931.923	$19.931.923
A-02-02-01-003-002	10	PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL; IMPRESOS Y ARTÍCULOS SIMILARES	$9.644.491	$5.800.001	$5.800.001	$5.800.001
A-02-02-01-003-003	10	PRODUCTOS DE HORNOS DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	$3.851.280	$962.302	$962.302	$962.302
A-02-02-01-003-005	10	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	$6.180.666	$6.069.312	$6.069.312	$6.069.312
A-02-02-01-003-008	10	OTROS BIENES TRANSPORTABLES N.C.P.	$14.832.051	$14.475.525	$14.475.525	$14.475.525

A-02-02-01-004-003	10	MAQUINARIA PARA USO GENERAL	$0	$0	$0	$0
A-02-02-01-004-004	10	MAQUINARIA PARA USOS ESPECIALES	$0	$0	$0	$0
A-02-02-02-007-001	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	$7.201.312	$5.125.739	$5.125.739	$5.125.739
A-02-02-02-008-002	10	SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES	$8.749.775	$8.749.775	$8.749.775	$8.749.775
A-02-02-02-008-003	10	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS (EXCEPTO LOS SERVICIOS DE INVESTIGACION, URBANISMO, JURÍDICOS Y DE CONTABILIDAD)	$6.700.000	$6.700.000	$6.700.000	$6.700.000
A-02-02-02-008-005	10	SERVICIOS DE SOPORTE	$25.237.910	$20.592.910	$20.592.910	$20.592.910
A-02-02-02-008-007	10	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	$22.500.000	$20.890.165	$20.890.165	$20.890.165
A-02-02-02-009-003	10	SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES	$5.337.458	$5.337.000	$5.337.000	$5.337.000
A-02-02-02-009-006	10	SERVICIOS RECREATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	$60.998.130	$60.467.563	$60.467.563	$60.467.563
C-2203-0700-7-0-2203018-02	10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE PRODUCCIÓN DE CONTENIDOS Y AJUSTES RAZONABLES PARA PROMOVER Y GARANTIZAR EL ACCESO A LA INFORMACIÓN Y A LA COMUNICACIÓN PARA PERSONAS DISCAPACITADAS - GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES	$43.805.967	$43.805.967	$43.805.967	$43.805.967
C-2203-0700-7-0-2203018-02	21	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE PRODUCCIÓN DE CONTENIDOS Y AJUSTES RAZONABLES PARA PROMOVER Y GARANTIZAR EL ACCESO A LA INFORMACIÓN Y A LA COMUNICACIÓN PARA PERSONAS DISCAPACITADAS - GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES	$5.250.849	$5.250.849	$5.250.849	$5.250.849
C-2203-0700-7-0-2203004-02	10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - DOCUMENTOS DE PLANEACIÓN - GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	$21.166.088	$15.586.848	$15.586.848	$15.586.848
C-2203-0700-7-0-2203023-02	10	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	$24.070.021	$23.251.988	$23.251.988	$23.251.988
C-2203-0700-7-0-2203004-02	21	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - DOCUMENTOS DE PLANEACIÓN - GENERACIÓN DE HERRAMIENTAS Y ORIENTACIONES PARA PROMOVER EL GOCE EFECTIVO DE DERECHOS DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	$7.299.819	$7.299.819	$7.299.819	$7.299.819
C-2203-0700-8-0-2203013-02	10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN - MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	$3.833.850	$3.833.850	$3.833.850	$3.833.850
C-2203-0700-8-0-2203003-02	10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE ASISTENCIA TÉCNICA EN EDUCACIÓN CON ENFOQUE INCLUYENTE Y DE CALIDAD - MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN DE LA POBLACIÓN SORDA A NIVEL NACIONAL	$19.102.769	$18.392.400	$18.392.400	$18.392.400
C-2203-0700-8-0-2203021-02	10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE DESARROLLO DE CONTENIDOS EDUCATIVOS PARA LA EDUCACIÓN INICIAL, PREESCOLAR, BÁSICA Y MEDIA DE	$44.995.413	$42.385.100	$42.385.100	$42.385.100

		PERSONAS CON DISCAPACIDAD - MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES PARA EL GOCE EFECTIVO DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN				
C-2203-0700-8-0-2203022-02	10	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	$53.744.953	$52.216.854	$52.216.854	$52.216.854
C-2203-0700-8-0-2203022-02	20	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	$0	$0	$0	$0
C-2203-0700-8-0-2203022-02	21	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	$3.772.000	$3.772.000	$3.772.000	$3.772.000
C-2299-0700-6-0-2299011-02	10	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	$3	$0	$0	$0
C-2299-0700-6-0-2299016-02	10	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	$43.978.518	$35.651.195	$35.651.195	$35.651.195
C-2299-0700-6-0-2299066-02	10	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	$72.605.047	$70.966.668	$70.966.668	$70.966.668
C-2299-0700-6-0-2299066-02	21	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	$4.020.000	$4.020.000	$4.020.000	$4.020.000
C-2299-0700-7-0-2299053-02	10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - DOCUMENTOS DE LINEAMIENTOS TÉCNICOS - IMPLEMENTACIÓN DE UN MODELO DE MODERNIZACIÓN Y GESTIÓN PUBLICA EN EL INSOR EN BOGOTÁ	$5.804.917	$5.804.917	$5.804.917	$5.804.917
C-2299-0700-7-0-2299060-02	10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN - IMPLEMENTACIÓN DE UN MODELO DE MODERNIZACIÓN Y GESTIÓN PUBLICA EN EL INSOR EN BOGOTÁ	$58.016.735	$57.716.059	$57.716.059	$57.716.059
C-2299-0700-7-0-2299060-02	21	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN - IMPLEMENTACIÓN DE UN MODELO DE MODERNIZACIÓN Y GESTIÓN PUBLICA EN EL INSOR EN BOGOTÁ	$3.890.849	$3.890.849	$3.890.849	$3.890.849
Ejecución presupuestal de reservas presupuestales			$611.084.119	$571.522.898	$571.522.898	$571.522.898

Fuente: propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada de reservas presupuestales SIIF, a 31-12-2024

De conformidad con el cuadro anterior, se identificó que se obligó $571.522.431, lo que corresponde al 93.5% de las reservas constituidas a 31 de diciembre de 2023 y se pagó el mismo valor de los compromisos, finalmente, queda por ejecutar $39.561.687, correspondiente al 6% de las reservas constituidas a 31 de diciembre de 2023; a continuación, se presenta la relación de reservas

presupuestales por ejecutar, por fuente de recursos.

Tabla 10. Ejecución de reservas presupuestales a 31-12-2024, por fuente de financiación. ++

Fuente de inversión	Compromisos	Obligaciones	Por ejecutar
Funcionamiento	$ 195.726.322	$ 177.677.536	$ 18.048.786
Inversión	$ 415.357.798	$ 393.845.362	$ 21.512.436
Total reservas 2024	$ 611.084.120	$ 571.522.898	$ 39.561.222

Fuente: propia, Información tomada del reporte de ejecución presupuestal agregada de reservas presupuestales SIIF, a 31-12-2024

Reservas presupuestales pendientes por obligar

Se validó en el Listado de compromisos de reservas presupuestales con corte al 31 de diciembre de 2024, de los compromisos de las reservas presupuestales que están pendientes por obligar, los cuales suman $ 39.561.222y que se relacionan a continuación:

Tabla 11. Contratos de Reservas Presupuestales por terceros sin ejecutar, sin obligación presupuestal.

Estado	Rubro	Descripción	Fuente	Valor Actual	Saldo por Utilizar	Nombre Razón Social	Observaciones
Con Obligación	A-02-02-02-009-003	Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales	Nación	$5.337.458	$458	MEDICAL PROTECTION S,A,S, SALUD OCUPACIONAL	REALIZAR LOS EXAMENES MEDICOS OCUPACIONALES DE INGRESO PERIODICOS Y DE EGRESO ASI COMO LA APLICACION DE EXAMENES OCUPACIONALES ESPECIFICOS PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA ENTIDAD,
Generado	A-02-02-01-002-003	Productos de molinería almidones y productos derivados del almidón; otros productos alimenticios	Nación	$940.066	$940.066	MUNDOLIMPIEZA LTDA	Adición a la Orden de Compra 87337 de 2022 para Prestar el servicio integral de aseo y cafetería de conformidad con las características técnicas establecidas por el Instituto Nacional para Sordos,
Generado	A-02-02-01-002-004	Bebidas	Nación	$698.032	$698.032	MUNDOLIMPIEZA LTDA	Adición a la Orden de Compra 87337 de 2022 para Prestar el servicio integral de aseo y cafetería de conformidad con las características técnicas establecidas por el Instituto Nacional para Sordos,
Generado	A-02-02-01-003-005	Otros productos químicos; fibras artificiales (o fibras industriales hechas por el hombre)	Nación	$111.354	$111.354	MUNDOLIMPIEZA LTDA	Adición a la Orden de Compra 87337 de 2022 para Prestar el servicio integral de aseo y cafetería de conformidad con las características técnicas establecidas por el Instituto Nacional para Sordos,
Generado	A-02-02-01-003-008	Otros bienes transportables n,c,p,	Nación	$347.570	$347.570	MUNDOLIMPIEZA LTDA	Adición a la Orden de Compra 87337 de 2022 para Prestar el servicio integral de aseo y cafetería de conformidad con las características técnicas establecidas por el Instituto Nacional para Sordos,

Generado	C-2299-0700-6-0-2299016-02	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	Nación	$1	$1	MUNDOLIMPIEZA LTDA	Adición a la Orden de Compra 87337 de 2022 para Prestar el servicio integral de aseo y cafetería de conformidad con las características técnicas establecidas por el Instituto Nacional para Sordos,
Con Obligación	A-02-02-01-003-003	Productos de hornos de coque; productos de refinación de petróleo y combustible nuclear	Nación	$3.851.280	$2.888.978	DISTRIBUIDORA NACIONAL DE COMBUSTIBLES LTDA	Contratar el suministro de combustible (gasolina corriente)para el uso del Instituto Nacional para Sordos,
Con Obligación	A-02-02-01-002-003	Productos de molinería almidones y productos derivados del almidón; otros productos alimenticios	Nación	$1.500.723	$1	UNIÓN TEMPORAL EMINSER - SOLOASEO 2023	45 Prestar el servicio integral de aseo y cafetería de conformidad con las características técnicas establecidas por el Instituto Nacional para Sordos
Con Obligación	A-02-02-01-003-008	Otros bienes transportables n,c,p,	Nación	$8.891.481	$8.956	UNIÓN TEMPORAL EMINSER - SOLOASEO 2023	45 Prestar el servicio integral de aseo y cafetería de conformidad con las características técnicas establecidas por el Instituto Nacional para Sordos
Con Obligación	C-2299-0700-6-0-2299016-02	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	Nación	$6.073.249	$1.148.993	UNIÓN TEMPORAL EMINSER - SOLOASEO 2023	45 Prestar el servicio integral de aseo y cafetería de conformidad con las características técnicas establecidas por el Instituto Nacional para Sordos
Con Obligación	A-02-02-01-002-008	Dotación (prendas de vestir y calzado)	Nación	$2.435.365	$347.906	D GERARD M G S A S	Adquisición de bonos canjeables única y exclusivamente para vestuario y calzado para los funcionarios Administrativos y servicios generales que tienen derecho de conformidad con la Ley 70 de 1988 y el Decreto 1978 de 1989,
Con Obligación	A-02-02-02-007-001	Servicios financieros y servicios conexos	Nación	$7.201.312	$2.075.573	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	Contratar los seguros que amparen los intereses patrimoniales actuales y futuros así como los bienes de propiedad del Instituto Nacional para Sordos (INSOR) que estén bajo su responsabilidad y custodia y aquellos que sean adquiridos para desarrolla
Con Obligación	A-02-02-02-008-007	Servicios de mantenimiento reparación e instalación (excepto servicios de construcción)	Nación	$22.500.000	$1.609.835	CAR SCANNERS SAS	PRESTAR SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO CON SUMINISTRO DE REPUESTOS PARA EL VEHICULO DE PROPIEDAD DEL INSOR,
Con Obligación	A-02-02-02-009-006	Servicios recreativos culturales y deportivos	Nación	$60.998.130	$530.567	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	Prestar servicios de apoyo a la gestión para desarrollar las actividades del programa de bienestar social e incentivos 2023 del Instituto Nacional para Sordos-INSOR dirigidas a los servidores de la entidad,
Con Obligación	A-02-02-02-008-005	Servicios de soporte	Nación	$10.000.000	$4.645.000	ING LATAM SAS	Prestar los servicios de mantenimiento preventivo y correctivo del sistema de seguridad del sistema,

Con Obligación	A-02-02-01-003-002	Pasta o pulpa papel y productos de papel; impresos y artículos similares	Nación	$9.644.491	$3.844.490	GRUPO LOS LAGOS S,A,S,	Adquisición de elementos de papelería y útiles de escritorio,
Generado	C-2299-0700-6-0-2299066-02	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	Nación	$99.290	$99.290	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S,A,	Otro si Contratar los servicios de conectividad Acceso dedicado a Internet permitiendo el acceso de todos los servicios prestados por el INSOR,
Generado	C-2299-0700-7-0-2299060-02	Adquisición de bienes y servicios - servicio de implementación sistemas de gestión - implementación de un modelo de modernización y gestión pública en el INSOR en Bogotá	Nación	$300.676	$300.676	ALZATE CORTES CAMILA ANDREA	Prestación de servicios profesionales para apoyar en los registros en SIIF Nación de transacciones y demás controles asociadas a las funciones del proceso contable del Grupo Interno de Trabajo Financiero,
Con Obligación	C-2299-0700-6-0-2299066-02	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	Nación	$970.471	$1	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP PUDIENDO IDENTIFICARSE PARA TODOS LOS EFECTOS CON LA SIGLA ETB S,A, E,S,P,	8 Contratar los servicios de conectividad Acceso dedicado a Internet permitiendo el acceso de todos los servicios prestados por el INSOR,
Con Obligación	C-2299-0700-6-0-2299066-02	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	Nación	$2.660.000	$1.200.000	MIRANDA LOPEZ WBEIMAR LEONARDO	Contratar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo incluyendo repuestos de las impresoras OKIDATA de propiedad del INSOR,
Generado	C-2203-0700-8-0-2203022-02	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	Nación	$360	$360	RASGO RODRÍGUEZ ROLANDO ALBERTO	se requiere la participación en la asesoría del profesional sordo que es conocedor de la ruya para la garantía de trayectorias completas que debe implementar la secretaría de educación
Con Obligación	C-2299-0700-6-0-2299016-02	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	Nación	$11.587.800	$1.564.430	1A SOLUCIONES GS SAS	Prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo así como el suministro de repuestos para la plataforma de transporte vertical y puertas eléctricas (cortinas enrollables) de propiedad del INSOR,
Con Obligación	C-2299-0700-6-0-2299066-02	Adquisición de bienes y servicios - servicios tecnológicos - mejoramiento de la infraestructura física y	Nación	$1.866.667	$116.667	AVELLANEDA GONZALEZ MIGUEL ANGEL	Prestación de servicios profesionales para brindar soporte y hacer mantenimiento al sistema de información de gestión documental

		tecnológica para la prestación de servicios del INSOR en el territorio nacional					Orfeo en el Instituto Nacional para Sordos-INSOR así como también resolver los requerimientos realizados por los usuario
Generado	C-2299-0700-6-0-2299066-02	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	Nación	$222.420	$222.420	TIC AMERICA SAS	Contratar el suministro de repuestos e insumos para los equipos de tecnología del INSOR,
Generado	C-2299-0700-6-0-2299011-02	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	Nación	$3	$3	DRV INGENIERIA SAS	PRESTAR LOS SERVICIOS REQUERIDOS DE ADECUACIÓN MANTENIMIENTO LOCATIVO MOBILIARIO Y DE EQUIPOS DE LA SEDE DEL INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS – INSOR,
Con Obligación	C-2203-0700-7-0-2203023-02	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	Nación	$1.366.288	$818.033	RECIO TURISMO S,A,	Suministro de tiquetes aéreos para el cumplimiento de la gestión misional e institucional del INSOR para la vigencia 2023
Con Obligación	C-2203-0700-8-0-2203003-02	Adquisición de bienes y servicios - servicio de asistencia técnica en educación con enfoque incluyente y de calidad - mejoramiento de las condiciones para el goce efectivo del derecho a la educación de la población sorda a nivel nacional	Nación	$710.369	$710.369	RECIO TURISMO S,A,	Suministro de tiquetes aéreos para el cumplimiento de la gestión misional e institucional del INSOR para la vigencia 2023
Con Obligación	C-2203-0700-8-0-2203021-02	Adquisición de bienes y servicios - servicio de desarrollo de contenidos educativos para la . educación inicial preescolar básica y media de personas con discapacidad - mejoramiento de las condiciones para el goce efectivo del derecho a la educación	Nación	$2.610.313	$2.610.313	RECIO TURISMO S,A,	Suministro de tiquetes aéreos para el cumplimiento de la gestión misional e institucional del INSOR para la vigencia 2023
Con Obligación	C-2203-0700-8-0-2203022-02	Adquisición de bienes y servicios - servicio asistencia técnica en el desarrollo de estrategias para la permanencia en todos los niveles del sistema educativo - mejoramiento	Nación	$1.527.739	$1.527.739	RECIO TURISMO S,A,	Suministro de tiquetes aéreos para el cumplimiento de la gestión misional e institucional del INSOR para la vigencia 2023

		de las condiciones para el goce efectivo del derecho a la educación de la po					
Con Obligación	C-2203-0700-7-0-2203004-02	Adquisición de bienes y servicios - documentos de planeación - generación de herramientas y orientaciones para promover el goce efectivo de derechos de la población sorda a nivel nacional	Nación	$5.579.240	$5.579.240	RECIO TURISMO S,A,	Suministro de tiquetes aéreos para el cumplimiento de la gestión misional e institucional del INSOR para la vigencia 2023
Con Obligación	C-2299-0700-6-0-2299016-02	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	Nación	$5.441.300	$26.800	NOVATRON SOLUCIONES INTEGRADAS SAS	Prestar los servicios de mantenimiento preventivo y correctivo y adecuación del sistema de circuito cerrado de televisión CCTV para el inmueble de propiedad del Instituto,
Con Obligación	C-2299-0700-6-0-2299016-02	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	Nación	$15.000.000	$5.587.100	ALL TECHNOLOGICAL SERVICES ATS S,A,S,	59 Prestar los servicios de mantenimiento preventivo y mantenimiento correctivo y el suministro de partes y repuestos para las UPS y la planta eléctrica de propiedad del Instituto Nacional para Sordos – INSO
Con Obligación	C-2299-0700-6-0-2299066-02	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	Nación	$9.753.538	$1	COLOMBIA TECNOLOGICA S A S	Contratar la renovación de garantías para los Switches marca Ruckus de propiedad del INSOR,

Fuente: Información tomada del libro de compromisos presupuestales de reservas presupuestales con corte al 31-12-2024

OBSERVACIONES

- Se evidenció que se adoptó la recomendación de control interno para disminuir el valor de los recursos propios en la programación de la ejecución presupuestal, los cuales disminuyeron en un 72%, situación que contribuye para mejorar los resultados del indicador de la ejecución presupuestal.
- A 31 de diciembre, se evidenció que se afectaron los certificados de disponibilidad presupuestal en un 97% del presupuesto para el año 2024.
- Se evidenció que se ejecutó el 94% de las reservas presupuestales, quedando un valor neto por ejecutar del $ 39.561.222.
- Para la vigencia 2024 se evidenció un mejor comportamiento en la ejecución presupuestal y de las reservas presupuestales para la vigencia 2024

RECOMENDACIONES
• Ejercer mayor control a los contratos, de tal forma que el presupuesto se pueda ejecutar y/o liberar el 100% de los recursos dispuestos en las reservas presupuestales.
ASESOR DE CONTROL INTERNO
Del registro en el formato (Informe de Seguimiento a la Gestión Institucional- FOEC08), es preciso mencionar que el documento objeto del asunto no presenta firma del responsable del proceso (Asesor con funciones de Control Interno), quien presento renuncia a dicho cargo desde el 30/01/2024. **Firma.**
Nombre:

Informe proyectado por:
Nombre: Wilson Arley Zea Solano
Rol: Contador Especializado contratista–Oficina Control Interno