

INFORME SOBRE LA EJECUCION PRESUPUESTAL

PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2016
(Enero a Marzo)

INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS "INSOR"

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTA, D.C. MAYO 13 DE 2016

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL – CON CORTE PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2016

En virtud del Decreto 2550 del 30 de Diciembre de 2015 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, por el cual se liquidó el Presupuesto General de la Nación para la vigencia de 2016 y teniendo en cuenta que mediante la Resolución 001 del 12 de Enero de 2016 el Instituto Nacional para Sordos "INSOR" adoptó el plan de cuentas presupuestales asignadas en la apropiación, clasificación y definición de los gastos, la Oficina de Control Interno elabora el presente informe con el fin de revisar y analizar la ejecución presupuestal bajo los principios de responsabilidad, transparencia, eficacia y eficiencia en la administración de los recursos otorgadas a la entidad.

1.- OBJETIVO

El objetivo del presente informe es verificar la asignación del presupuesto de gastos, los detalles de la asignación, clasificación y definición de la apropiación; así como la comprobación de la desagregación de las cuentas conforme al detalle del decreto de liquidación establecida en la normatividad del Estatuto Orgánico de Presupuesto, para la vigencia fiscal de 2016.

Igualmente, analizar y verificar la ejecución del presupuesto asignado y la debida afectación del gasto.

2.- ALCANCE

Para la elaboración del presente informe se cuenta con la ejecución presupuestal a 31 de Marzo de 2016, información suministrada por el área de presupuesto del Instituto y tomada del Sistema de Información SIIF – Nación.

3.- METODOLOGIA

De acuerdo a la Ley 1769 del 24 de Noviembre de 2015, por la cual se decreta la Ley de Apropiación para la Vigencia Fiscal del 1º. De Enero a 31 de Diciembre de 2016, Artículo 3º., se estableció que para dicha vigencia al Instituto Nacional para Sordos

"INSOR", tendría una asignación presupuestal por valor de \$9.924.765.061, según el detalle de presupuesto de renta y recursos de capital, asignados para Funcionamiento el 36% y para Inversión el 64%, de la siguiente manera:

INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS "I N S O R"							
ASIGNACION PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION							
RUBRO PRESUPUESTAL	SECCION				APORTE NACIONAL	RECURSOS PROPIOS	TOTAL
A	2209	PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO			\$ 3.373.466.707	\$ 217.545.633	\$ 3.591.012.340
C		PRESUPUESTO DE INVERSION			\$ 2.530.880.000	\$ 3.802.872.723	\$ 6.333.752.723
113		MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE					
		INFRAESTRUCTURA PROPIAS DEL SECTOR			\$ 5.000.000	\$ -	\$ 5.000.000
1506		ATENCION A POBLACIONES CON DISCAPACIDAD			\$ 5.000.000	\$ -	\$ 5.000.000
122		ADQUISICION DE INFRAESTRUCTURA ADMINISTRATIVA			\$ -	\$ 2.574.557.003	\$ 2.574.557.003
1506		ATENCION A POBLACIONES CON DISCAPACIDAD				\$ 2.574.557.003	\$ 2.574.557.003
310		DIVULGACION, ASISTENCIA TECNICA Y CAPACITACION			\$ 1.586.000.000	\$ 614.157.860	\$ 2.200.157.860
		DEL RECURSO HUMANO,					
1506		ATENCION A POBLACIONES CON DISCAPACIDAD			\$ 1.586.000.000	\$ 614.157.860	\$ 2.200.157.860
410		INVESTIGACION BASICA, APLICADA Y ESTUDIOS			\$ 539.880.000	\$ 614.157.860	\$ 1.154.037.860
1506		ATENCION A POBLACIONES CON DISCAPACIDAD			\$ 539.880.000	\$ 614.157.860	\$ 1.154.037.860
5320		ADMINISTRACION, ATENCION, CONTROL Y ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL PARA LA ADMINISTRACION DEL ESTADO			\$ 400.000.000	\$ -	\$ 400.000.000
700		INTERSECTORIAL EDUCACION			\$ 400.000.000	\$ -	\$ 400.000.000
		GRAN TOTAL			\$ 5.904.346.707	\$ 4.020.418.356	\$ 9.924.765.063

Igualmente y conforme al objetivo del presente informe hacemos relación al Decreto 2550 del 30 de diciembre de 2015, mediante el cual se liquidó el presupuesto general de la nación y se asignó al Instituto INSOR los detalles de la apropiación, clasificación y definición del gasto, además teniendo en cuenta la resolución 001 del 12 de Enero de 2016, donde el Instituto adoptó el plan de cuentas y su desagregación, se registró la distribución en el siguiente cuadro:

alud

**INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS "INSOR"
 APROPIACION APROBADA PARA LA VIGENCIA DE 2016**

RUBRO PRESUPUESTAL	NOMBRE DE RUBROS	VALORES RUBROS DESAGREGADOS	TOTAL RUBROS	NO. RECURSO	CLASE RECURSO
A.	FUNCIONAMIENTO		3.591.012.340		
A.1	Gastos de Personal		3.161.394.358	10	Corriente
A.2	Gastos Generales		415.813.032		
	Gastos Generales	199.370.735		10	Corriente
	Gastos Generales	216.442.297		20	Ingresos Corrientes
A.3	Transferencias Corrientes		13.804.950		
	Transferencias Corrientes	5.000.000		10	Corriente
	Transferencias Corrientes	7.701.614		11	Otros Recursos del Tesoro
	Transferencias Corrientes	1.103.336		20	Ingresos Corrientes
C.	INVERSION		6.333.752.721		
	Inversión		2.530.880.000	10	Corriente
C-113-1506-1	Mejoramiento Infraestructura Física del Insor en Bogotá	5.000.000			
C-310-1506-1	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	1.331.000.000			
C-310-1506-2	Implementación de TIC en la Educación Formal para Población Sorda a Nivel Nacional	255.000.000			
C-410-1506-1	Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de Vida de la Población Colombiana con Limitación Auditiva Nacional	539.880.000			
C-520-700-1	Implantación de un Modelo de Modernización y Gestión Pública Aplicado al Insor a Nivel Nacional	400.000.000			
	Inversión		1.000.000.000	20	Ingresos Corrientes
C-310-1506-1	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	500.000.000			
C-410-1506-1	Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de Vida de la Población Colombiana con Limitación Auditiva Nacional	500.000.000			
	Inversión		2.802.872.721	21	Otros Recursos de Tesorería
C-122-1506-1	Adquisición Mejoramiento de la Capacidad Institucional del Insor a través de la Compra de una Planta Física adecuada a los requerimientos de la Entidad Bogotá	2.574.557.003			
C-310-1506-1	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	114.157.860			
C-410-1506-1	Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de Vida de la Población Colombiana con Limitación Auditiva Nacional	114.157.858			
	TOTAL APROPIACION		9.924.765.061		

Se evidencia que la estructura del cuadro anterior, corresponde a la información obtenida de la normatividad establecida por la Dirección general del Presupuesto Público Nacional, tanto de las cuentas de Gastos de Personal, Gastos Generales y de Inversión.

Igualmente se observa, que el Instituto digita la información al Sistema de Información SIIF con los lineamientos recibidos y la composición de la apropiación presupuestal asignada al inicio de la vigencia 2016, discriminados por rubros, valores desagregados, totales condensados, número del recurso y su clase.

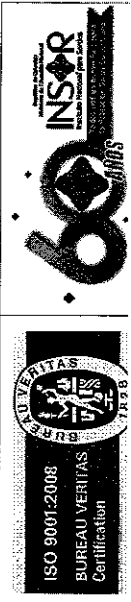
Handwritten signature

Ejecución Presupuestal a 31 de Marzo de 2016.

INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS UNIDAD EJECUTORA 22-09-00														
Ejecución Presupuestal Primer Trimestre Vigencia 2016 - Enero a Marzo														
RUBRO FONTE RECURSO	No. REGISTRO	CON SITUACIÓN	DESCRIPCIÓN RUBRO PRESUPUESTAL	APROPiación INICIAL (1)	ADICIONADA (2)	APROPiación REDUCIDA (3)	APROPiación VIGENTE (4 = 1+2-3)	ABOQUEADA (5)	CDP (6)	APROPiación DISPONIBLE (7 = 4-6)	COMPROMISOS (8)	OBLIGACION (9)	ORDEN PAGO (10)	PAGOS (11)
A-1-0-1	Nación	CSF	FUNCIONAMIENTO	\$ 3.351.012.340,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.351.012.340,00	\$ 20.585.332,00	\$ 3.371.597.672,00	\$ 155.513.970,00	\$ 1.023.201.793,00	\$ 2.348.395.882,00	\$ 857.030.995,00	\$ 857.030.995,00
A-1-0-1-1	Nación	CSF	GASTOS DE PERSONAL	\$ 3.161.394.255,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.161.394.255,00	\$ 2.338.099,00	\$ 3.163.493.354,00	\$ 7.271.878,00	\$ 1.791.616,00	\$ 1.471.878,00	\$ 1.471.878,00	\$ 1.471.878,00
A-1-0-1-1-1	Nación	CSF	Salarios de Personal de Nómina	\$ 1.794.804.303,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.794.804.303,00	\$ 0,00	\$ 1.794.804.303,00	\$ 0,00	\$ 1.794.804.303,00	\$ 1.794.804.303,00	\$ 1.794.804.303,00	\$ 1.794.804.303,00
A-1-0-1-1-2	Nación	CSF	Salarios de Personal de Nómina	\$ 1.167.561.311,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.167.561.311,00	\$ 0,00	\$ 1.167.561.311,00	\$ 0,00	\$ 1.167.561.311,00	\$ 1.167.561.311,00	\$ 1.167.561.311,00	\$ 1.167.561.311,00
A-1-0-1-1-3	Nación	CSF	Salarios de Personal de Nómina	\$ 409.207.746,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 409.207.746,00	\$ 0,00	\$ 409.207.746,00	\$ 0,00	\$ 409.207.746,00	\$ 409.207.746,00	\$ 409.207.746,00	\$ 409.207.746,00
A-1-0-1-1-4	Nación	CSF	Salarios de Personal de Nómina	\$ 17.983.274,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 17.983.274,00	\$ 0,00	\$ 17.983.274,00	\$ 0,00	\$ 17.983.274,00	\$ 17.983.274,00	\$ 17.983.274,00	\$ 17.983.274,00
A-1-0-1-1-5	Nación	CSF	Hors services, días festivos e indemnización por vacaciones	\$ 17.983.274,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 17.983.274,00	\$ 0,00	\$ 17.983.274,00	\$ 0,00	\$ 17.983.274,00	\$ 17.983.274,00	\$ 17.983.274,00	\$ 17.983.274,00
A-1-0-2	Nación	CSF	Servicios Personales Indirectos	\$ 46.601.977,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 46.601.977,00	\$ 0,00	\$ 46.601.977,00	\$ 0,00	\$ 46.601.977,00	\$ 46.601.977,00	\$ 46.601.977,00	\$ 46.601.977,00
A-1-0-3	Nación	CSF	Contribuciones Contribuyentes Privado	\$ 734.941.338,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 734.941.338,00	\$ 0,00	\$ 734.941.338,00	\$ 0,00	\$ 734.941.338,00	\$ 734.941.338,00	\$ 734.941.338,00	\$ 734.941.338,00
A-2-0-1	Nación	CSF	GASTOS GENERALES	\$ 415.513.032,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 415.513.032,00	\$ 0,00	\$ 415.513.032,00	\$ 0,00	\$ 415.513.032,00	\$ 415.513.032,00	\$ 415.513.032,00	\$ 415.513.032,00
A-2-0-1-1	Nación	CSF	Impuestos y Multas	\$ 43.424.690,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 43.424.690,00	\$ 0,00	\$ 43.424.690,00	\$ 0,00	\$ 43.424.690,00	\$ 43.424.690,00	\$ 43.424.690,00	\$ 43.424.690,00
A-2-0-1-2	Nación	CSF	Impuestos y Multas	\$ 7.883.882,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 7.883.882,00	\$ 0,00	\$ 7.883.882,00	\$ 0,00	\$ 7.883.882,00	\$ 7.883.882,00	\$ 7.883.882,00	\$ 7.883.882,00
A-2-0-1-3	Nación	CSF	Impuestos y Multas	\$ 155.946.045,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 155.946.045,00	\$ 0,00	\$ 155.946.045,00	\$ 0,00	\$ 155.946.045,00	\$ 155.946.045,00	\$ 155.946.045,00	\$ 155.946.045,00
A-2-0-4	Propios	CSF	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 208.258.415,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 208.258.415,00	\$ 0,00	\$ 208.258.415,00	\$ 0,00	\$ 208.258.415,00	\$ 208.258.415,00	\$ 208.258.415,00	\$ 208.258.415,00
A-3	Nación	CSF	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 13.804.250,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 13.804.250,00	\$ 0,00	\$ 13.804.250,00	\$ 0,00	\$ 13.804.250,00	\$ 13.804.250,00	\$ 13.804.250,00	\$ 13.804.250,00
A-3-2-1-1	Nación	CSF	Cuotas de Auditoría Contratada	\$ 7.701.614,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 7.701.614,00	\$ 0,00	\$ 7.701.614,00	\$ 0,00	\$ 7.701.614,00	\$ 7.701.614,00	\$ 7.701.614,00	\$ 7.701.614,00
A-3-5-1-1	Nación	CSF	Pensiones Pensionales	\$ 5.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 5.000.000,00	\$ 0,00	\$ 5.000.000,00	\$ 0,00	\$ 5.000.000,00	\$ 5.000.000,00	\$ 5.000.000,00	\$ 5.000.000,00
A-3-6-1-1	Propios	CSF	Sentencias y Conciliaciones	\$ 1.103.336,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.103.336,00	\$ 0,00	\$ 1.103.336,00	\$ 0,00	\$ 1.103.336,00	\$ 1.103.336,00	\$ 1.103.336,00	\$ 1.103.336,00
C-1-13-1506-1	Nación	CSF	Mejoramiento de la Infraestructura Física del Insor en Bogotá	\$ 6.433.152.711,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 6.433.152.711,00	\$ 0,00	\$ 6.433.152.711,00	\$ 0,00	\$ 6.433.152.711,00	\$ 6.433.152.711,00	\$ 6.433.152.711,00	\$ 6.433.152.711,00
C-122-1506-1	Propios	CSF	Adquisición Mejoramiento de la Infraestructura Física del Insor a través de la Compra de una Planta Física adecuada a los requerimientos de la Entidad Bogotá	\$ 2.574.537.003,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 2.574.537.003,00	\$ 0,00	\$ 2.574.537.003,00	\$ 0,00	\$ 2.574.537.003,00	\$ 2.574.537.003,00	\$ 2.574.537.003,00	\$ 2.574.537.003,00
C-310-1506-1	Nación	CSF	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	\$ 1.331.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.331.000.000,00	\$ 0,00	\$ 1.331.000.000,00	\$ 0,00	\$ 1.331.000.000,00	\$ 1.331.000.000,00	\$ 1.331.000.000,00	\$ 1.331.000.000,00
C-310-1506-1	Propios	CSF	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	\$ 500.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 500.000.000,00	\$ 0,00	\$ 500.000.000,00	\$ 0,00	\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00
C-310-1506-1	Propios	CSF	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	\$ 114.157.860,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 114.157.860,00	\$ 0,00	\$ 114.157.860,00	\$ 0,00	\$ 114.157.860,00	\$ 114.157.860,00	\$ 114.157.860,00	\$ 114.157.860,00
C-310-1506-2	Nación	CSF	Implementación de TIC en la Población Sorda a Nivel Nacional	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	\$ 0,00	\$ 225.000.000,00	\$ 225.000.000,00	\$ 225.000.000,00	\$ 225.000.000,00
C-410-1506-1	Nación	CSF	Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de la Población Auditiva Nacional	\$ 539.880.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 539.880.000,00	\$ 0,00	\$ 539.880.000,00	\$ 0,00	\$ 539.880.000,00	\$ 539.880.000,00	\$ 539.880.000,00	\$ 539.880.000,00
C-410-1506-1	Propios	CSF	Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de la Población Auditiva Nacional	\$ 500.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 500.000.000,00	\$ 0,00	\$ 500.000.000,00	\$ 0,00	\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00
C-410-1506-1	Propios	CSF	Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de la Población Auditiva Nacional	\$ 114.157.858,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 114.157.858,00	\$ 0,00	\$ 114.157.858,00	\$ 0,00	\$ 114.157.858,00	\$ 114.157.858,00	\$ 114.157.858,00	\$ 114.157.858,00
C-520-700-1	Nación	CSF	Implementación de un Modelo de Modernización y Creación Pública Nacional	\$ 400.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 400.000.000,00	\$ 0,00	\$ 400.000.000,00	\$ 0,00	\$ 400.000.000,00	\$ 400.000.000,00	\$ 400.000.000,00	\$ 400.000.000,00
TOTALES				\$ 9.924.765.061,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 9.924.765.061,00	\$ 0,00	\$ 9.924.765.061,00	\$ 0,00	\$ 9.924.765.061,00	\$ 9.924.765.061,00	\$ 9.924.765.061,00	\$ 9.924.765.061,00

Handwritten signature

Carrera 19A No. 78-80 ♦ Bogotá, D.C.
www.insor.gov.co ♦ contacto@insor.gov.co



De acuerdo a la información suministrada por el área de Presupuesto y del Sistema de Información SIIF, en la ejecución presupuestal presentada se puede observar la asignación de la apropiación conforme al Decreto de Liquidación 2550, en la cual se evidencia el valor de \$9.924.765.061, del cual el 31.85% corresponde a Gastos de Personal, el 4.19% corresponde a Gastos Generales, el 0.14% corresponde a Transferencias Corrientes y el 63.82% corresponde a Inversión, para un total del 100%.

Igualmente, se ha observado que a 31 de Marzo la apropiación inicial aprobada no ha sufrido ninguna variación en cuanto adiciones o reducciones. Para el mes de Enero de 2016, se presentó una congelación ó boqueo del presupuesto por valor de \$100.796.105, discriminada en los siguiente rubros:

INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS

UNIDAD EJECUTORA 22-09-00

APROPIACION PRESUPUESTAL BLOQUEADA - VIGENCIA 2016 - ENERO

RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE RECURSO	No. RECURSO	CON SITUADO	DESCRIPCION RUBRO PRESUPUESTAL	APOPIACION BLOQUEADA (5)
A				FUNCIONAMIENTO	\$ 20.555.322,00
A-1				GASTOS DE PERSONAL	\$ 2.330.099,00
A-1-0-2	Nación	10	CSF	Servicios Personales Indirectos	\$ 2.330.099,00
A-2				GASTOS GENERALES	\$ 18.225.223,00
A-2-0-4	Nación	10	CSF	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 7.797.302,00
A-2-0-4	Propios	20	CSF	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 10.427.921,00
C				INVERSION	\$ 80.240.783,00
C-310-1506-1	Nación	10	CSF	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	\$ 80.240.783,00
				TOTALES	\$ 100.796.105,00

De acuerdo al Artículo 102 de la Ley 1769 de 2015, se solicitó al Instituto la provisión del 1% del presupuesto aprobado, como garantía para cubrir posibles caídas en los Ingresos de la meta fiscal para 2016, solicitud oficializada por medio de correo electrónico de Min Hacienda al INSOR el 4 de Enero de 2016.

La solicitud de bloqueo se distribuyó a discreción de la sección ejecutora; autorizando el Ministerio de Hacienda y Crédito Público el valor de \$99.247.650 y ejecutando el valor de \$100.796.105, presentándose una diferencia de \$1.548.455, la cual está actualmente revisando Planeación con la Dirección General de Presupuesto, por vía telefónica.

[Handwritten signature]

4.- Resumen Ejecución Presupuestal a 31 de Marzo de 2016

De acuerdo a la ejecución presupuestal anteriormente presentada, se elaboró el siguiente cuadro donde podemos observar el comportamiento de la ejecución:

INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS UNIDAD EJECUTORA 22-09-00									
EJECUCION PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2016 - ENERO A MARZO									
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE RECURSO	No. RECURSO	DESCRIPCION RUBRO PRESUPUESTAL	AFROPIACION VIGENTE (1)	CDP (2)	AFROPIACION DISPONIBLE(3=1-2)	COMPROMISOS (4)	PAGOS (5)	% EJECUCION FRENTE A COMPROMISOS (6=4/1)
A			FUNCIONAMIENTO	\$ 3.591.012.340	\$ 3.414.943.348	\$ 155.513.670	\$ 1.023.201.793	\$ 857.050.995	28%
A-1			GASTOS DE PERSONAL	\$ 3.161.394.358	\$ 3.151.792.381	\$ 7.271.878	\$ 867.080.067	\$ 814.702.642	27%
A-2			GASTOS GENERALES	\$ 415.813.032	\$ 263.150.967	\$ 134.436.842	\$ 156.121.726	\$ 42.348.353	38%
	Corriente	10	Gastos Generales	\$ 199.370.735	\$ 169.390.735	\$ 22.182.698	\$ 102.945.563	\$ 32.934.703	52%
	Ingresos Corrientes	20	Gastos Generales	\$ 216.442.297	\$ 93.760.232	\$ 112.254.144	\$ 53.176.163	\$ 9.413.650	25%
A-3			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 13.804.950	\$ 0	\$ 13.804.950	\$ 0	\$ 0	0%
A-3-2-1-1	Otros Recursos del Tesoro	11	Transferencias Corrientes	\$ 7.701.614,00	\$ 0,00	\$ 7.701.614,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%
A-3-5-1-1	Corriente	10	Transferencias Corrientes	\$ 5.000.000,00	\$ 0,00	\$ 5.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%
A-3-6-1-1	Ingresos Corrientes	20	Transferencias Corrientes	\$ 1.103.336,00	\$ 0,00	\$ 1.103.336,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%
C			INVERSION	\$ 6.333.752.721	\$ 2.703.321.199	\$ 3.550.190.739	\$ 2.249.810.244	\$ 354.675.312	36%
C-113-1506-1	Corriente	10	Mejoramiento de la Infraestructura Física del Insor en Bogotá	\$ 5.000.000,00	\$ 0,00	\$ 5.000.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%
C-122-1506-1	Otros Recursos de Tesorería	21	Adquisición Mejoramiento de la Capacidad Institucional del Insor a través de la Compra de una Planta Física adecuada a los requerimientos de la Entidad Bogotá	\$ 2.574.557.003,00	\$ 678.972.967,00	\$ 1.895.584.036,00	\$ 673.806.567,00	\$ 150.081.920,00	26%
C-310-1506-1	Corriente	10	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	\$ 1.331.000.000,00	\$ 884.036.644,00	\$ 366.722.573,00	\$ 521.404.223,00	\$ 54.591.049,00	39%
C-310-1506-1	Ingresos Corrientes	20	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	\$ 500.000.000,00	\$ 6.000.000,00	\$ 494.000.000,00	\$ 6.000.000,00	\$ 6.000.000,00	1%
C-310-1506-1	Otros Recursos de Tesorería	21	Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional	\$ 114.157.860,00	\$ 25.000.000,00	\$ 89.157.860,00	\$ 25.000.000,00	\$ 2.500.000,00	22%
C-310-1506-2	Corriente	10	Implementación de TIC en la Educación Formal para Población Sorda a Nivel Nacional,	\$ 255.000.000,00	\$ 169.030.000,00	\$ 85.970.000,00	\$ 168.550.000,00	\$ 30.335.883,00	66%
C-410-1506-1	Nación	10	Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de Vida de la Población Colombiana con Limitación Auditiva Nacional	\$ 539.880.000,00	\$ 445.539.922,00	\$ 94.340.078,00	\$ 388.965.788,00	\$ 35.836.479,00	72%
C-410-1506-1	Ingresos Corrientes	20	Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de Vida de la Población Colombiana con Limitación Auditiva Nacional	\$ 500.000.000,00	\$ 16.517.000,00	\$ 483.483.000,00	\$ 15.117.000,00	\$ 6.517.000,00	3%
C-410-1506-1	Otros Recursos de Tesorería	21	Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de Vida de la Población Colombiana con Limitación Auditiva Nacional	\$ 114.157.858,00	\$ 90.158.000,00	\$ 23.999.858,00	\$ 73.000.000,00	\$ 0,00	64%
C-520-700-1	Corriente	10	Implantación de un Modelo de Modernización y Gestión Pública Aplicado al Insor a Nivel Nacional	\$ 400.000.000,00	\$ 388.066.666,00	\$ 11.933.334,00	\$ 377.966.666,00	\$ 68.812.981,00	94%
			TOTALES	\$ 9.924.765.061,00	\$ 6.118.264.547,00	\$ 3.705.704.409,00	\$ 3.273.012.037,00	\$ 1.211.726.307,00	33%

Handwritten signature

El Instituto de acuerdo a la ejecución presentada al primer trimestre de 2016, ha expedido Certificados de Disponibilidad por valor de \$6.118.264.547, quedando una disponibilidad de \$3.705.704.409.

Partiendo de estas certificaciones de disponibilidad, se ha afectado en forma definitiva la apropiación mediante los Registros Presupuestales a compromisos por valor de \$3.273.012.037, lo cual arroja una ejecución presupuestal del 33% a 31 de Marzo de 2016, representados el 28% en Funcionamiento y el 36% en Inversión.

Dentro de Funcionamiento, los Gastos de Personal tiene una ejecución del 27% generado por los rubros de Sueldos de Personal de Nómina, Prima Técnica, Horas Extras, Indemnizaciones, Servicios Personales Indirectos y Contribuciones Inherentes a la Nómina. En Gastos Generales se ejecutó el 38%, de los rubros de Impuestos y Multas y Adquisiciones de Bienes y Servicios. Las Transferencias Corrientes no tuvo ejecución, debido a que el rubro de Auditaje Contranal corresponde a la Contraloría y ella misma ejecuta esta apropiación en la fecha que lo determine, en Mesadas Pensionales a 31 de Marzo de 2016 no se han presentado solicitudes para pensionados; y de Sentencias y Conciliaciones a 31 de Marzo no se han definido estos temas.

En Inversión, los proyectos de: 1.- Mejoramiento de la Infraestructura Física del Inesor en Bogotá, no se presentó ejecución. 2.- Adquisición Mejoramiento de la Capacidad Institucional del Inesor a través de la Compra de una Planta Física adecuada a los requerimientos de la Entidad Bogotá, tuvo una ejecución del 26%. 3.- Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional, con una ejecución del 39%. 4.- Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda a Nivel Nacional, presentó una ejecución del 1%. 5.- Mejoramiento de la Atención Educativa de la Población Sorda Nivel Nacional, se ejecutó el 22%. 6.- Implementación de TIC en la Educación Formal para Población Sorda a Nivel Nacional, ejecutado un 66%. 7.- Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de Vida de la Población Colombiana con Limitación Auditiva Nacional, con una ejecución del 72%. 8.- Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de Vida de la Población Colombiana con Limitación Auditiva Nacional, con una ejecución del 3%. 9.- Estudios, Herramientas y Orientaciones para Mejorar la Calidad de Vida de la Población Colombiana con Limitación Auditiva Nacional, con una ejecución del 64%. 10.- Implantación de un Modelo de Modernización y Gestión Pública Aplicado al Inesor a Nivel Nacional, ejecutado el 94%.

De los compromisos adquiridos, se evidenció que se efectuaron \$1.211.726.307 obligaciones, constituyéndose conforme al proceso normativo Ordenes de Pago y Pagos Efectivos, por el mismo valor. De esta manera, frente a compromisos tenemos un saldo de obligaciones, órdenes de pago y pagos por efectuar de \$2.061.285.730, información que se sustenta en el Sistema de Información Financiera SIIF II.

Handwritten signature

4.- CONCLUSIONES

1. Se observó que las apropiaciones presupuestales durante el primer trimestre de 2016, fueron debidamente afectadas y la cadena de ejecución se realizó de acuerdo a las normas establecidas para la vigencia. Igualmente, se evidenció que la ejecución presupuestal fue del 33% quedando por ejecutar el 67% del presupuesto asignado.
2. En cuanto a la apropiación de inversión el Sistema de Información SIIF nos muestra los compromisos de estos componentes y el área de Planeación lleva en forma desagregada la ejecución de este Presupuesto, por lo que se sugiere que para el próximo informe, sería interesante revisar el detalle de las actividades y su Plan Operativo.
3. De acuerdo al bloqueo de apropiación realizado por el Ministerio de Hacienda a cargo del Insor, se presentó una diferencia de \$1.548.455 entre lo solicitado y lo ejecutado, lo que generó una solicitud de aclaración por vía telefónica por parte del área encargada, sin embargo, se recomienda formalizar esta aclaración en una forma que se evidencie la gestión por parte del Instituto.



CILIA INES GUIO PEDRAZA
Asesora Control interno

Proyectado: Olga Beatriz Rodríguez Solórzano – Contratista
Aprobado: Cilia Inés Guio Pedraza – Asesora Control Interno

Carrera 19A No. 78-80 ♦ Bogotá, D.C.
www.insor.gov.co ♦ contacto@insor.gov.co

