

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GSÍ-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 1 de 15			

Fecha Informe:	6 de enero de 2022	Fecha de seguimiento	1° de enero a 31 de octubre de 2020
Proceso/Procedimiento auditado:	GDG-P01 – Procedimiento para Gestión del Presupuesto.		
Objetivo general del seguimiento:	Revisar y analizar la ejecución presupuestal del Instituto Nacional de Cancerología a 31 de octubre de 2021, generando el informe respectivo.		
Alcance del seguimiento:	Verificar ejecución presupuestal en el periodo comprendido entre 1° de enero a 31 de octubre de 2021, con base en los informes de ejecución presupuestal publicados en la página web del Instituto, al igual que los informes de ejecución presupuestal suministrado por el Grupo Gestión de Presupuesto.		
Criterios:	Para la revisión y análisis de la información, a continuación, se relaciona los parámetros normativos: • Resolución 001 del 02 de enero de 2021 del INC “<i>Por la cual se desagrega el presupuesto de Ingresos y Gastos del Instituto Nacional de Cancerología, Empresa Social del Estado, para la vigencia fiscal de 2021.</i>” • Acuerdo 001 del 28 de enero de 2021 “<i>Por el cual se refrenda la desagregación del Presupuesto de Ingresos y Gastos del Instituto Nacional de Cancerología, Empresa Social del Estado, para la vigencia fiscal 2021.</i>” • Acuerdo 2 enero 28 de 2021 del INC “<i>Por la cual se efectúa una adición al presupuesto de Ingresos y Gastos del Instituto Nacional de Cancerología ESE., para la vigencia 2021.</i>” • Acuerdo 005 del 7 de mayo de 2021 “<i>Por el cual se autoriza una adición al Presupuesto de Ingresos y Gastos del Instituto Nacional de Cancerología, Empresa Social del Estado, para la vigencia fiscal 2021.</i>” • Decreto 4836 de 2011 <i>por el cual se reglamentan normas orgánicas del presupuesto.</i> • Decreto 111 de 1996 <i>Estatuto Orgánico del Presupuesto.</i> • Manual de clasificación presupuestal- Ministerio de Hacienda y Crédito Público versión 2020.		
Metodología empleada:	Revisión y análisis del Presupuesto de Ingresos y Gasto del instituto Nacional de Cancerología vigencia 2021, mediante el uso de técnicas de auditoría basadas en los métodos de observación, revelación, confrontación, indagación, revisión y comparación.		
Responsable del seguimiento:	Amparo Inés Espitia Peña, Profesional Especializado, Oficina de Control Interno.		

HALLAZGOS

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de la Resolución 1519 de 2020 (Min-Tic) y Rol Evaluación y Seguimiento, previsto en el Decreto 648 de 2017, realizó revisión y análisis sobre la gestión presupuestal, en el período 1° de enero a 31 de octubre de 2021, con base en los informes de ejecución presupuestal publicados en la página web del Instituto e informes de ejecución presupuestal suministrados por el Grupo Presupuesto, así:

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GS-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 2 de 15			

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA

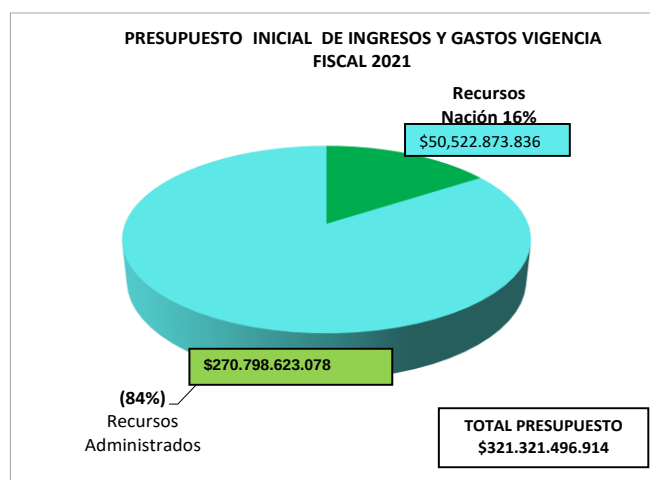
1. APROPIACIÓN INICIAL Y MODIFICACIONES

1.1 APROPIACIÓN INICIAL:

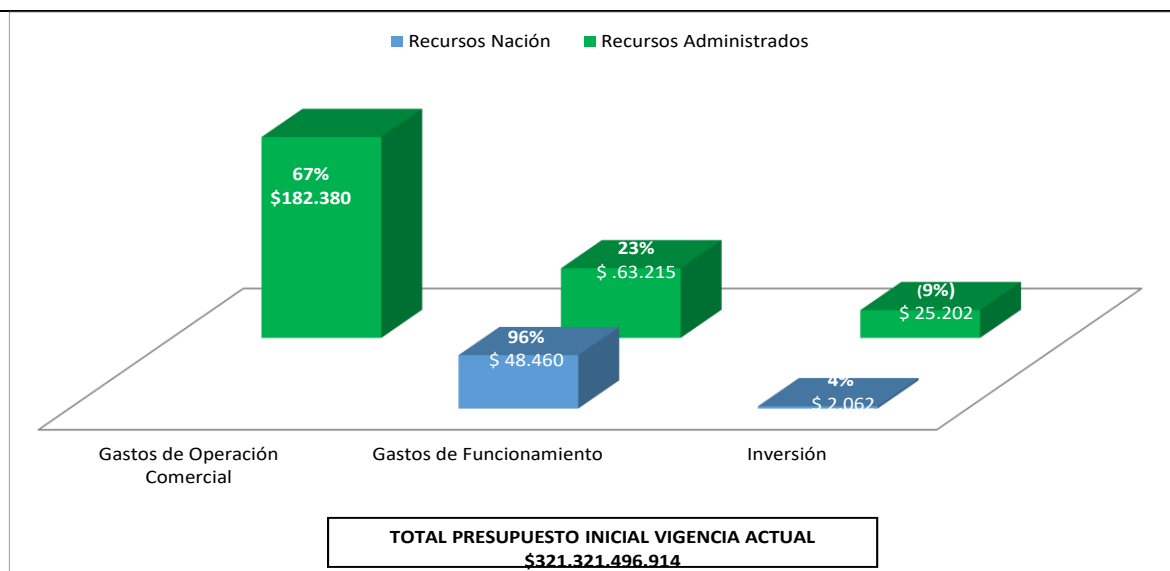
Es de mencionar que mediante Resolución 007 del 23 de diciembre de 2020 del Consejo Superior de Política Fiscal – CONFIS, se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Gastos del Instituto Nacional de Cancerología, Empresa Social del Estado, para la vigencia fiscal del 1° de enero a 31 de diciembre de 2021, por valor de \$321.321.496.914, de los cuales el 16% corresponde a recursos de la Nación (\$50.522.873.836) y 84% a recursos Administrados (\$270.798.623.078).

Composición presupuesto inicial:

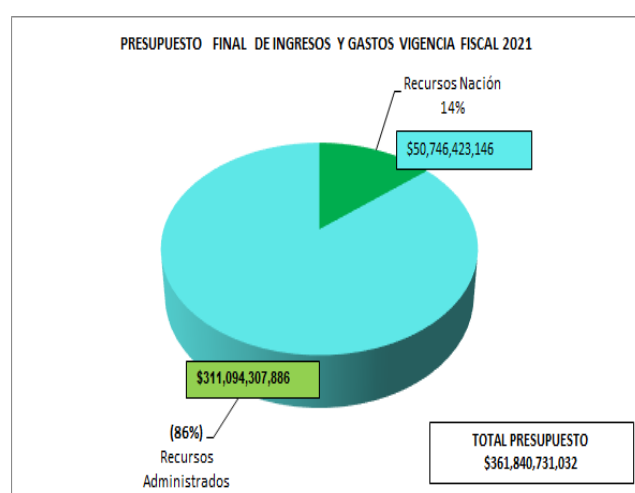
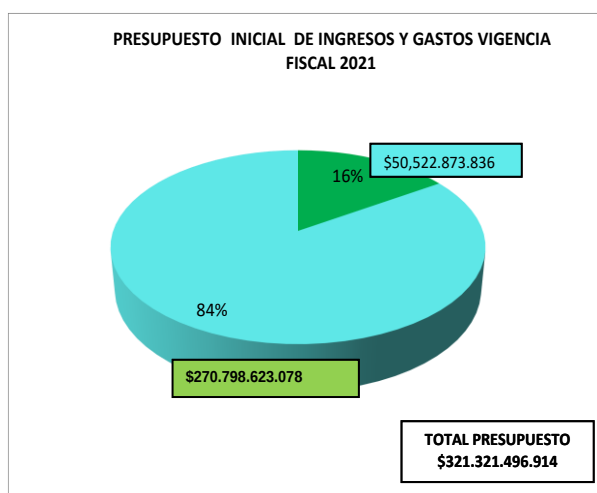
Rubro Presupuestal	Recursos Nación	Recursos Administrados	Total
Gastos de Personal	\$ 45.408.021.300	\$ 13.478.348.700	\$ 58.886.370.000
Adquisición de bienes y servicios	\$ 2.503.424.540	\$ 49.173.159.460	\$ 51.676.584.000
Transferencias Corrientes	\$ 549.290.000	\$ 91.075.000	\$ 640.365.000
Gastos por tributos, multas y sanciones	\$ -	\$ 473.200.000	\$ 473.200.000
Gastos de Funcionamiento	\$ 48.460.735.840	\$ 63.215.783.160	\$ 111.676.519.000
Operación Comercial		182.380.615.000	\$ 182.380.615.000
Inversión	\$ 2.062.137.996	\$ 25.202.224.918,00	\$ 27.264.362.914
PRESUPUESTO VIG. ACTUAL	\$ 50.522.873.836	\$ 270.798.623.078	\$ 321.321.496.914
Rezago presupuestal	\$ -	\$ -	\$ -
PRESUPUESTO +REZAGO	\$ 50.522.873.836	\$ 270.798.623.078	\$ 321.321.496.914



	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GS-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 3 de 15			



Se presenta en la siguiente gráfica distribución recursos nación y administrados el presupuesto inicial y presupuesto final:

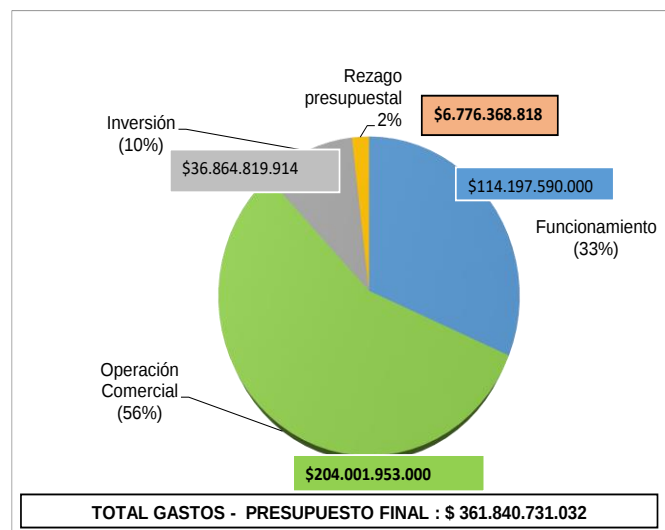
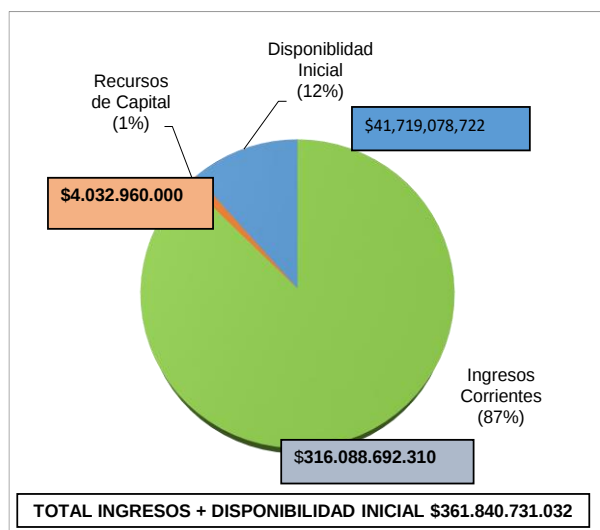


En los siguientes gráficos se presenta la distribución de los recursos iniciales así: Recursos Nación (\$50.522.873.836) y Administrados (\$270.798.623.078), para un total de presupuesto inicial \$321.321.496.914.

Es de anotar que la Junta Directiva adicionó el presupuesto mediante Acuerdo 2 de 28 de enero de 2021, para cubrir el rezago presupuestal de la vigencia 2020, así: por recursos nación se adicionó en \$223.549.310 y por recursos administrados \$6.552.818.808, para un total del rezago presupuestal de \$6.776.368.118. Durante el mes de mayo nuevamente la Junta Directiva aprueba adición al presupuesto mediante Acuerdo 5 de 7 mayo por \$33.742.866.000, totalizando \$361.840.731.032 a 31 de octubre de 2021.

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GS-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
		Página 4 de 15	

Detalle presupuesto de ingreso y gastos a 31 de octubre de 2021:



1.2 ADICIONES Y MODIFICACIONES:

Rubro Presupuestal	PRESUPUESTO INICIAL			PRESUPUESTO FINAL		DISMINUCIÓN /INCREMENTO	
	Recursos Nación	Recursos Administrados	Total	Recursos Nación	Recursos Administrados	Recursos Nación	Recursos Administrados
Gastos de Personal	\$ 45.408.021.300	\$ 13.478.348.700	\$ 58.886.370.000	\$ 45.408.021.300	\$ 13.478.348.700	\$ -	\$ -
Adquisición de bienes y servicios	\$ 2.503.424.540	\$ 49.173.159.460	\$ 51.676.584.000	\$ 2.503.424.540	\$ 50.834.230.460	\$ -	\$ 1.661.071.000
Transferencias Corrientes	\$ 549.290.000	\$ 91.075.000	\$ 640.365.000	\$ 549.290.000	\$ 951.075.000	\$ -	\$ 860.000.000
Gastos por tributos, multas y sanciones	-	\$ 473.200.000	\$ 473.200.000	-	\$ 473.200.000	\$ -	\$ -
Gastos de Funcionamiento	\$ 48.460.735.840	\$ 63.215.783.160	\$ 111.676.519.000	\$ 48.460.735.840	\$ 65.736.854.160	\$ -	\$ 2.521.071.000
Operación Comercial	-	\$ 182.380.615.000	\$ 182.380.615.000	-	\$ 204.001.953.000	\$ -	\$ 21.621.338.000
Inversión	\$ 2.062.137.996	\$ 25.202.224.918,00	\$ 27.264.362.914	\$ 2.062.137.996	\$ 34.802.681.918,00	\$ -	\$ 9.600.457.000
PRESUPUESTO VIG. ACTUAL	\$ 50.522.873.836	\$ 207.582.839.918	\$ 321.321.496.914	\$ 50.522.873.836	\$ 304.541.489.078		\$ 33.742.866.000
Rezago presupuestal	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 506.433.117	\$ 6.269.935.001	\$ 223.549.310	\$ 6.552.818.808
PRESUPUESTO +REZAGO	\$ 50.522.873.836	\$ 207.582.839.918	\$ 321.321.496.914	\$ 51.029.306.953	\$ 310.811.424.079	\$ 223.549.310	\$ 40.295.684.808

- **ADICIÓN:** Mediante Resolución No. 6 del 25 de marzo de 2021, el Ministerio de Hacienda y Crédito Publico aprobó adición al presupuesto de 2021 por \$6.776.368.118, con aportes nación \$223.549.310 y recursos propios por \$6.552.818.808, con el propósito de cubrir el rezago presupuestal. Así mismo, se aprobó adición al presupuesto de 2021, con aportes propios por \$33.742.866.000, autorizada por la Junta Directiva mediante Acuerdo No. 5 del 7 de mayo de 2021, para un presupuesto definitivo de \$361.840.731.032. con corte a 31 de octubre de 2021.
- **MODIFICACIÓN:** Mediante Acuerdo No 6 del 2 de septiembre de 2021, la Junta Directiva autorizó modificar el presupuesto de Gastos de Funcionamiento por valor de \$930.000.000 para cubrir faltante del pago de nómina del personal supernumerario.

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GSJ-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 5 de 15			

Las adiciones y modificaciones anteriores se realizan con el fin de adecuar el presupuesto final del 2021 a las realidades financieras.

Durante la vigencia 2021, se adicionó con recursos nación \$223.549.310 y recursos propios \$40.295.684.808 totalizando el presupuesto a 31 de octubre de 2021 en \$361.840.731.032, incluido el rezago presupuestal.

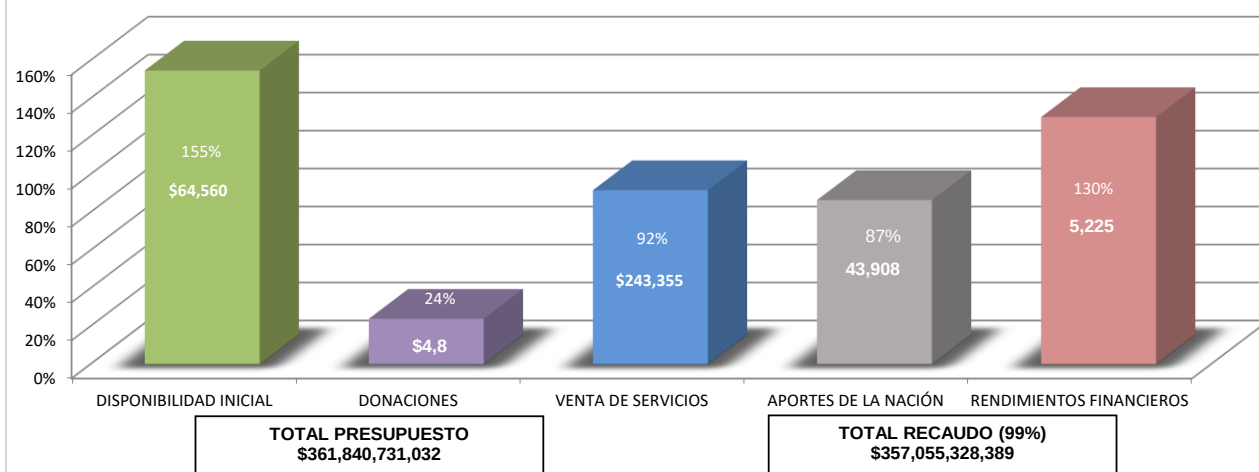
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS A 31 OCTUBRE DE 2021.

Como se muestra en la siguiente tabla, del total de Ingresos que el Instituto proyectó recaudar en la vigencia 2021 \$321.321.496.914, adicionó el valor del rezago presupuestal \$6.776.368.118 para un total de \$328.097.865.032.

De igual manera, en el segundo semestre se adicionó el presupuesto mediante Resolución No. 18 de julio de 2021 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público por \$33.742.866.000, con recursos de la disponibilidad inicial para la vigencia de 2021, totalizando presupuesto definitivo por \$361.840.731.032, del cual el Instituto recaudó a 31 de octubre de 2021, \$357.055.328.389, que corresponde a 99% del presupuesto inicial.

DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES/REZAGO	MODIFICACIÓN/R EDUCION	TOTAL	RECAUDOS ACUMULADOS	%	INGRESOS NO RECAUDADOS/ INICIAL	%
DISPONIBILIDAD INICIAL	1.423.393.914	6.552.818.808	33.742.866.000	41.719.078.722	64.560.917.480	18%	22.841.838.758	4536%
INGRESOS CORRIENTES	315.865.143.000	-	-	316.088.692.310	287.263.863.406	80%	28.824.828.904	91%
ventas de Servicios	265.342.269.164		-	265.342.269.164	243.355.314.096	68%	21.986.955.068	92%
Transferencia corrientes - aportes de la Nación	50.522.873.836	223.549.310		50.746.423.146	43.908.549.310	12%	6.837.873.836	87%
RECURSOS DE CAPITAL	4.032.960.000		-	4.032.960.000	5.230.547.502	1%	1.197.587.502	130%
Rendimientos Financieros	4.012.960.000		-	4.012.960.000	5.225.747.502	1%	1.212.787.502	130%
Transferencias de capital	20.000.000			20.000.000	4.800.000	0%	15.200.000	24%
Donaciones	20.000.000			20.000.000	4.800.000	0%	24.800.000	24%
TOTAL INGRESOS + DISPONIB	321.321.496.914	6.776.368.118	33.742.866.000	361.840.731.032	357.055.328.389	100%	4.785.402.643	99%

Recaudo acumulado: Como se observa en la tabla, la mayor fuente de ingresos proviene de la venta de servicios con por valor de \$243.355.314.096 que representa el 68% frente al total recaudado, seguido del rubro disponibilidad inicial con 18% por \$64.560.917.480 y recursos nación que representan el 12%, así mismo, el rubro recursos de capital por \$5.230.547.502 representa el 1%.



3. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS A 31 DE OCTUBRE DE 2021.

El valor del presupuesto inicial por \$321.321.496.914, para la vigencia actual se adicionó en \$6.776.368.118, por concepto de rezago presupuestal, es así como el Instituto dispuso de presupuesto inicial por \$328.097.865.032. De igual manera, durante el segundo semestre se adicionó \$33.742.866.000 totalizando \$361.840.731.032 a 31 de octubre de 2021.

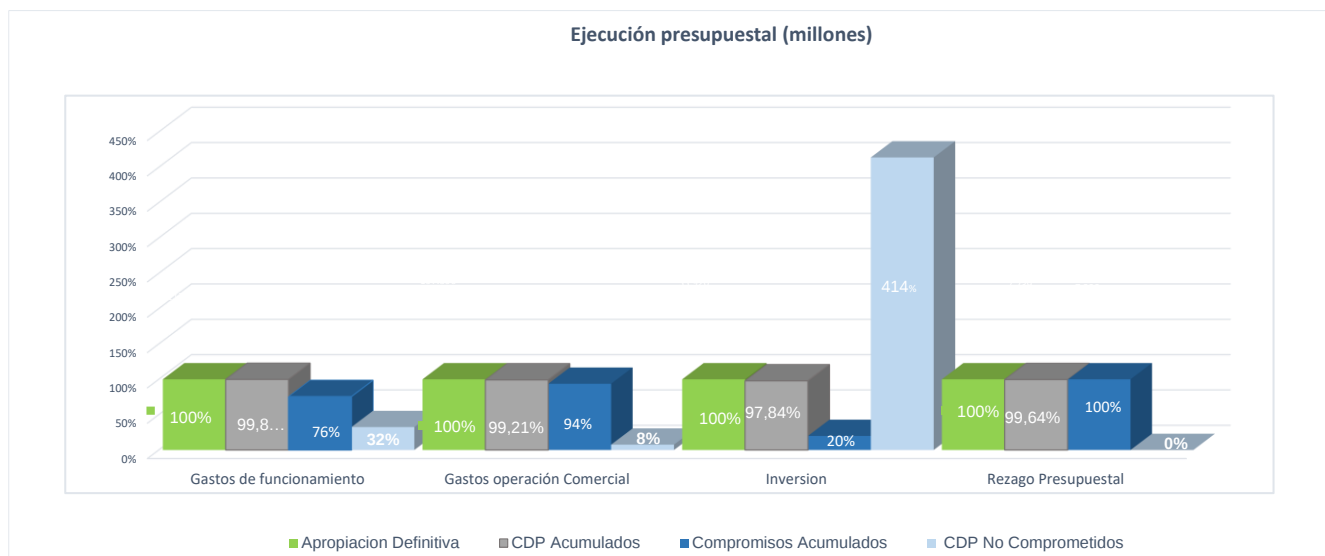
Se adquirieron compromisos por \$283.062.924.086 equivalente a ejecución de 79,7% y por rezago presupuestal \$6.751.768.118 equivalente a 99,6%, totalizando compromisos adquiridos por \$289.814.692.204 equivale a 80,1% del valor total del presupuesto, como se observa en la siguiente tabla:

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS A 31 DE OCTUBRE DE 2021							
CONCEPTO	APROPIACION INICIAL	COMPROMISOS	% EJECUCION	OBLIGACIONES	% OBLIGADO	PAGOS	% PAGADO
FUNCIONAMIENTO	114.197.590.000	\$ 86.232.730.401	75,5%	\$ 73.438.574.028	85%	\$ 72.043.132.608	98,1%
GASTOS OPERACIÓN COMERCIAL	\$ 204.001.953.000	\$ 189.656.672.839	93,0%	\$ 127.967.817.583	67%	\$ 124.706.415.401	97,5%
INVERSION	\$ 36.864.819.914	\$ 7.173.520.846	19,5%	\$ 2.759.770.865	38%	\$ 2.730.293.392	98,9%
Presupuesto vigencia actual	\$ 355.064.362.914	\$ 283.062.924.086	79,7%	\$ 204.166.162.476	72%	\$ 199.479.841.401	97,7%
REZAGO PRESUPUESTAL	\$ 6.776.368.118	\$ 6.751.768.118	99,6%	\$ 4.557.101.650	67,5%	\$ 4.545.977.668	99,8%
TOTALES	361.840.731.032	289.814.692.204	80,1%	208.723.264.126	72,0%	204.025.819.069	97,7%

Del total de compromisos que representa 79,7%, corresponde al presupuesto de funcionamiento 75,5%, a Servicio de Gastos de Operación Comercial 93,0%, e Inversión 19,5%, siendo este rubro presupuestal con menor ejecución, tan solo \$7.173.520.846. Para el caso de las obligaciones con 72%, corresponde a Funcionamiento 85%, Gastos de Operación Comercial 67% e Inversión 38%.

De otra parte, los pagos equivalentes a 97,7% corresponde a: Funcionamiento 98,1%, Gastos de Operación Comercial 97,5% e Inversión el 98,9%. Por rezago presupuestal 2021 se ejecutó \$6.751.768.118 equivalente a 99,6%, con obligaciones por 67,5% y pagos por \$4.545.977.668 equivalente a 99,8%.

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GSi-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 7 de 15			



De acuerdo con la ejecución presupuestal de gastos, se observa que la apropiación definitiva incluido el rezago presupuestal del Instituto por \$361.840.731.032, de los cuales se comprometió \$289.814.692.204 equivalente a 80,1% quedando pendiente de comprometer \$69.406.274.458 equivalente al 24%, sobre el total de los compromisos, tal como se detalla en la siguiente tabla:

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS A 31 DE OCTUBRE DE 2021										
Concepto	Apropiación Inicial	CDP acumulados	Saldo de Apropiación	Compromisos	%Ejecución	Obligaciones	%Obligado	Pagos	%Pagado	Cdp no comprometidos
Funcionamiento	\$ 114.197.590.000	\$ 114.012.341.764	\$ 185.248.236	\$ 86.232.730.401	75,5%	\$ 73.438.574.028	85%	\$ 72.043.132.608	98,1%	\$ 27.779.611.363
Gastos de Operación Comer	204.001.953.000	\$ 202.387.325.649	\$ 1.614.627.351	\$ 189.656.672.839	93,0%	\$ 127.967.817.583	67%	124.706.415.401	97,5%	\$ 12.730.652.810
Inversión	\$ 36.864.819.914	\$ 36.069.531.131	\$ 795.288.783	\$ 7.173.520.846	19,5%	\$ 2.759.770.865	38%	\$ 2.730.293.392	98,9%	\$ 28.896.010.285
Presupuesto Vigencia acti	\$ 355.064.362.914	\$ 352.469.198.544	\$ 2.595.164.370	\$ 283.062.924.086	79,7%	\$ 204.166.162.476	72%	\$ 199.479.841.401	97,7%	\$ 69.406.274.458
Rezago Presupuestal	\$ 6.776.368.118	6.751.768.118	\$ 24.600.000	\$ 6.751.768.118	99,6%	\$ 4.557.101.650	67%	\$ 4.545.977.668		\$ -
Totales	\$ 361.840.731.032	\$ 359.220.966.662	\$ 2.619.764.370	\$ 289.814.692.204	80,1%	\$ 208.723.264.126	72%	\$ 204.025.819.069	97,7%	\$ 69.406.274.458

En la siguiente tabla se registra el detalle de las obligaciones por \$208.723.264.126 equivalente a 72% frente a los compromisos por \$289.814.692.204; es de anotar que a la fecha se registra compromisos sin obligar equivalente a 28%, que corresponden a \$81.091.428.078, incluidas las reservas presupuestales para la vigencia 2020.

Con respecto al rezago presupuestal 2021, se registra obligaciones por \$4.557.101.650 equivalente a 67.49% de los compromisos \$6.751.768.118.

COMPROMISOS SIN OBLIGACIONES:

Del total de los compromisos por \$289.814.692.204 a 31 de octubre de 2021, se obligaron \$208.723.264.126 registrando saldo de \$81.091.428.078, que incluye el rezago presupuestal.

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GS-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 8 de 15			

RUBRO	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	COMPROMISOS SIN OBLIGACIONES		% OBLIGADO /COMPROMISO
			VALOR	PORCENTAJE	
Gastos de Personal	\$ 43.104.299.037	\$ 43.079.006.724	25.292.313	0%	99,94%
Adquisición de bienes y servicios	\$ 42.124.494.391	\$ 29.356.616.863	\$ 12.767.877.528	30%	69,69%
Transferencias corrientes	\$ 610.289.222	\$ 610.107.072	\$ 182.150	0%	99,97%
Impuestos Multas y sanciones	\$ 393.647.751	\$ 392.843.369	\$ 804.382	0%	99,80%
Operación Comercial	\$ 189.656.672.839	\$ 127.967.817.583	\$ 61.688.855.256	33%	67,47%
INVERSION	\$ 7.173.520.846	\$ 2.759.770.865	\$ 4.413.749.981	62%	38,47%
Presupuesto vigencia actual	\$ 283.062.924.086	\$ 204.166.162.476	\$ 78.896.761.610	28%	
Rezago presupuestal	\$ 6.751.768.118	\$ 4.557.101.650	\$ 2.194.666.468	33%	67,49%
TOTAL	\$ 289.814.692.204	\$ 208.723.264.126	\$ 81.091.428.078	28%	72%

OBLIGACIONES SIN PAGO:

En relación con los pagos frente a las obligaciones, el Instituto canceló \$204.025.819.069 equivalente a 97,75 % de lo obligado, registrando saldo por pagar con corte a 31 de octubre de 2021 \$4.697.445.056 equivalente a 2.3%.

RUBRO	OBLIGACIONES	PAGOS	OBLIGACIONES SIN PAGOS		% PAGADO / OBLIGADO
			VALOR	PORCENTAJE	
Gastos de Personal	\$ 43.079.006.724	\$ 43.072.983.437	6.023.287	0,0%	99,99%
Adquisición de bienes y servicios	\$ 29.356.616.863	\$ 27.968.672.855	1.387.944.007	4,7%	95,27%
Transferencias corrientes	\$ 610.107.072	\$ 608.632.947	1.474.125	0,2%	99,76%
Impuestos Multas y sanciones	\$ 392.843.369	\$ 392.843.369	-	0,0%	100,00%
Operación Comercial	\$ 127.967.817.583	\$ 124.706.415.401	3.261.402.182	2,5%	97,45%
INVERSION	\$ 2.759.770.865	\$ 2.730.293.392	29.477.473	1,1%	98,93%
Presupuesto vigencia actual	\$ 204.166.162.476	\$ 199.479.841.401	-	0%	97,70%
Rezago presupuestal	\$ 4.557.101.650	\$ 4.545.977.668	11.123.982	0%	99,76%
TOTAL	\$ 208.723.264.126	\$ 204.025.819.069	4.697.445.056	2,3%	97,75%

3.1 GASTOS DE PERSONAL

En la siguiente tabla se observa el rubro Gastos de Personal con apropiación de \$ 58.886.370.000 equivalente a 16% del total de participación de este.

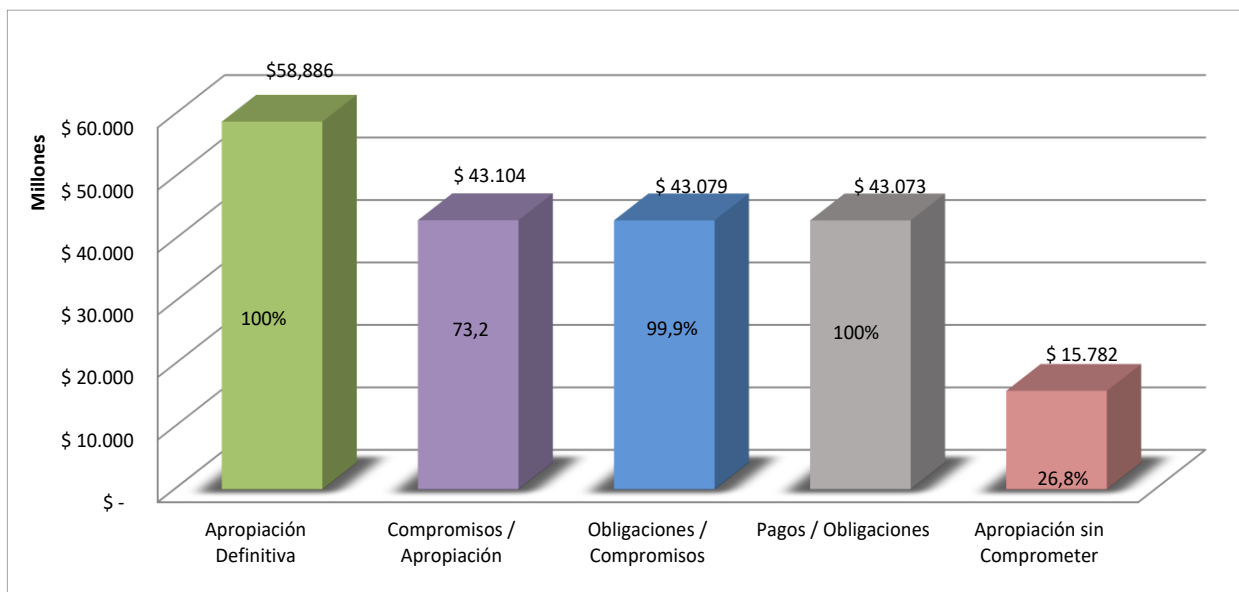
RUBRO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	APROPIACIÓN SIN COMPROMETER		PORCENTAJE COMPROMETIDO
		VALOR	PORCENTAJE	
Gastos de Personal	\$ 58.886.370.000	\$ 15.782.070.963	26,8%	73,2%
Adquisición de bienes y servicios	\$ 53.337.655.000	\$ 11.213.160.609	21,0%	79,0%
Transferencias corrientes	\$ 1.500.365.000	\$ 890.075.778	59,3%	40,7%
Impuestos Multas y sanciones	\$ 473.200.000	\$ 79.552.249	16,8%	83,2%
Operación Comercial	\$ 204.001.953.000	\$ 14.345.280.161	7,0%	93,0%
Inversión	\$ 36.864.819.914	\$ 29.691.299.068	80,5%	19,5%
Presupuesto vigencia actual	\$ 355.064.362.914	\$ 72.001.438.828	20,3%	79,7%
Rezago presupuestal	\$ 6.776.368.118	\$ 24.600.000	0,4%	99,6%
TOTAL	\$ 361.840.731.032	\$ 72.026.038.828	19,9%	80,09%

En este orden se observa \$58.886.370.000 apropiados para el presupuesto de gastos de personal, se comprometió \$43.104.299.037 que corresponden a 73,2% de la apropiación; se obligó \$43.079.006.724, equivalente a 99,9% de lo comprometido; por otra parte, se pagó \$43.072.983.437, lo cual corresponde a 99,9% de las obligaciones, registrando apropiación sin comprometer por \$15.782.070.963 equivalente a 26,8%.

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GSI-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 9 de 15			

3.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

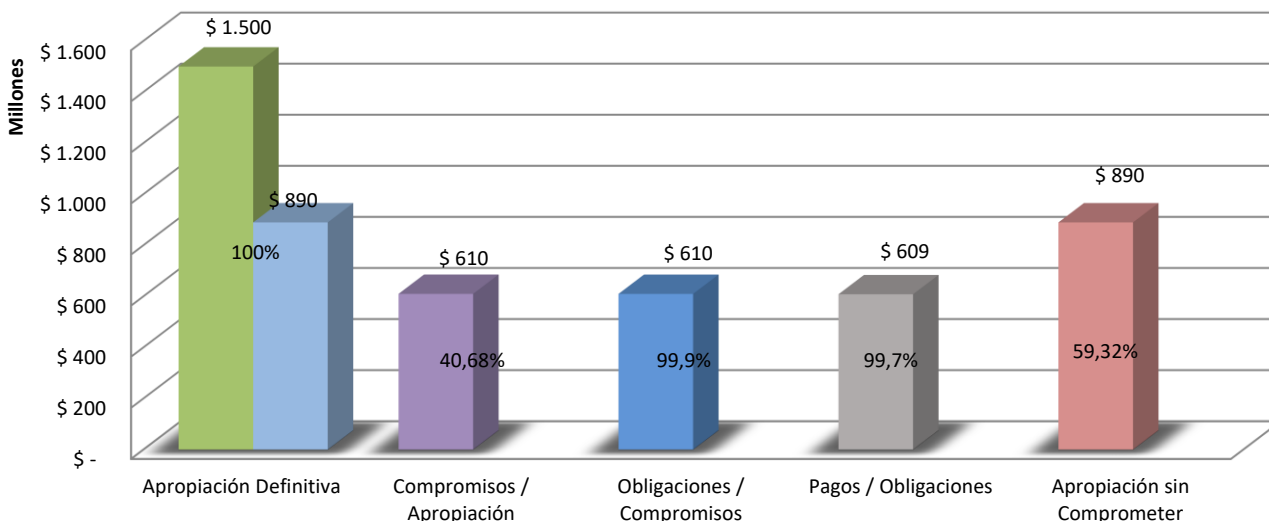
En el gráfico se observa que el rubro Adquisición de Bienes y Servicios, registra apropiación por \$53.337.655.000, equivalente a 15% del total de participación de este.



Así las cosas, se observa que \$53.337.655.000 apropiados para el presupuesto de gastos de Adquisición de servicios, se comprometió \$42,124.494.391 que corresponden a 79% de la apropiación; se obligó \$29.356.616.863, equivalente a 69.69% de lo comprometido; por otra parte, se pagó \$27.968.672.855, lo cual corresponde a 95,27% de las obligaciones, registrando apropiación sin comprometer por \$11.213.160.609, equivalente a 21%.

3.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

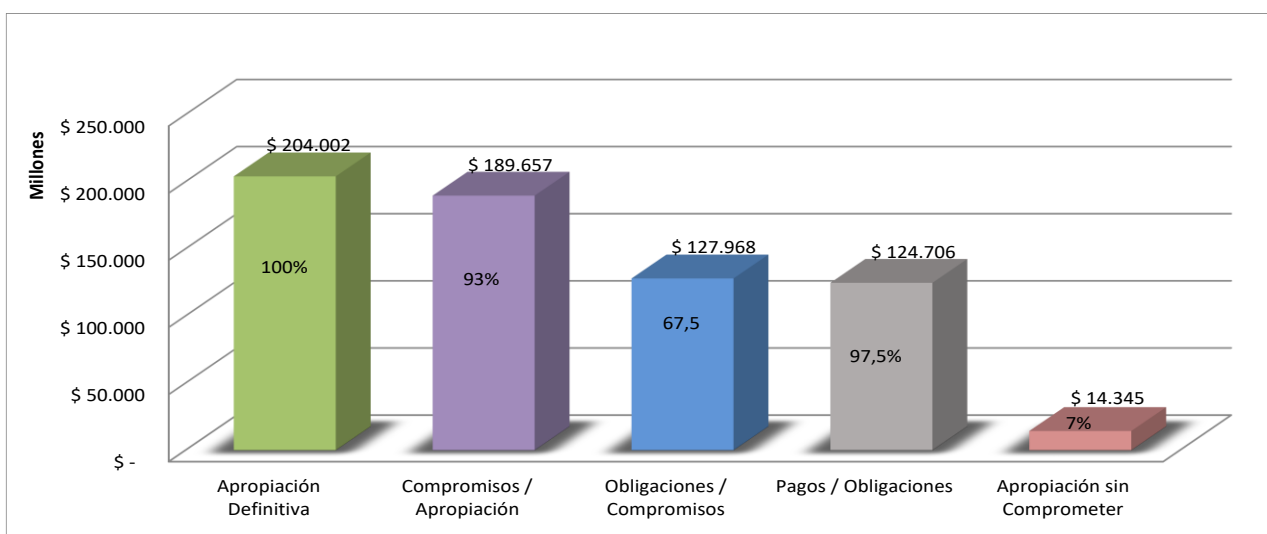
En el gráfico se observa que el rubro Transferencias corrientes registró apropiación por \$1.500.365.000, equivalente a 0,42% de participación de este.



Así las cosas, se observa que \$1.500.365.000, apropiados para el presupuesto de Transferencia, se comprometió \$610.289.222 que corresponde a 40,7% de la apropiación; se obligó \$610.107.072, equivalente a 99,9% de lo comprometido; por otra parte, se pagó \$608.632.947, lo cual corresponde a 99,7% de las obligaciones, registrando apropiación sin comprometer de \$890.075.778, equivalente a 59,3%.

3.4 GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL

En el gráfico se observa que el rubro Gastos de Operación Comercial, registra apropiación de \$204.001.953.000, equivalente a 57,5% de participación de este.

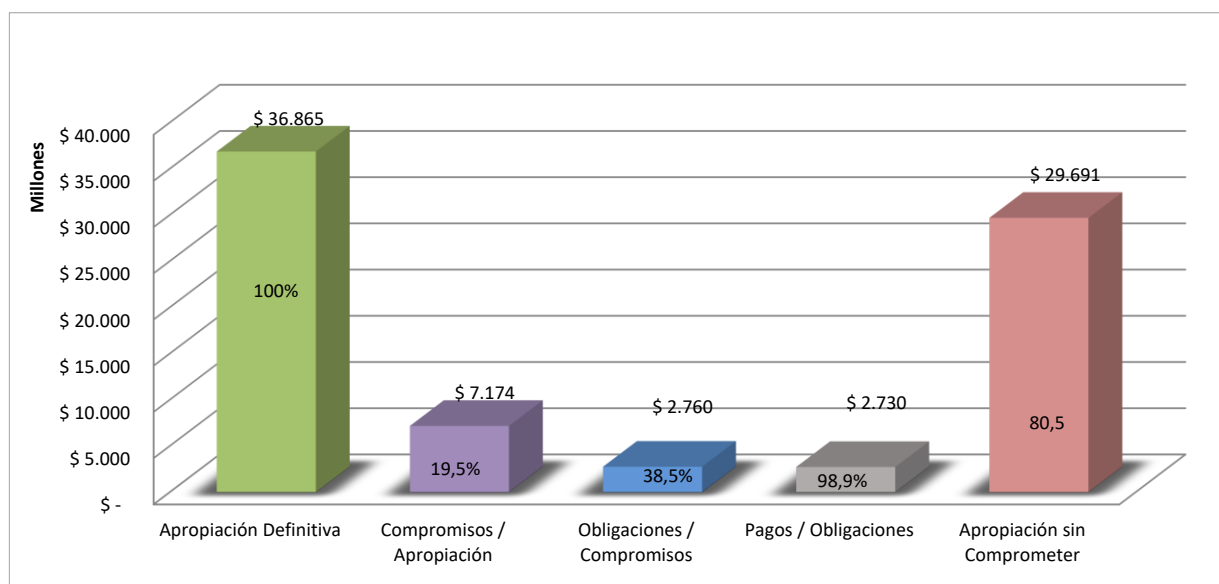


	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GSI-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
		Página 11 de 15	

Así las cosas, se observa que, de los \$204.001.953.000, apropiados para el presupuesto de Gastos de Operación Comercial, se comprometió \$189.656.672.839, que corresponden a 93% de la apropiación; se obligó \$127.967.817.583, equivalente a 67,5% de lo comprometido; por otra parte, se pagó \$124.706.415.401, lo cual corresponde a 97,5% de las obligaciones, registrando apropiación sin comprometer por \$14.345.280.161, equivalente a 7%.

3.5 INVERSIÓN

En el gráfico se observa que el rubro Inversión registra apropiación por \$36.864.819.914, equivalente a 10,4% de participación de este



Es de anotar que \$36.864.819.914, apropiados para el presupuesto de Inversión, se comprometió \$7.173.520.846, equivalente a 19,5% de la apropiación; se obligó \$2.759.770.865, equivalente a 38,5% de lo comprometido; por otra parte, se pagó \$2.730.293.392, lo cual corresponde a 98,9% de las obligaciones, registrando apropiación sin comprometer por \$2.730.293.392, equivalente a 98,9%.

4. CERTIFICADOS DE DISPONIBILIDAD NO COMPROMETIDOS:

Resulta importante mencionar que del valor del presupuesto a 31 de octubre de 2021 por \$355.064.362.914, se expidieron Certificados de Disponibilidad Presupuestal (CDP) por \$352.469.198.544, equivalente a 99,3% de la apropiación, quedando apropiación libre de afectación por \$2.595.164.370, equivalente a 0,7%, de los cuales se comprometió \$283.062.924.086 equivalente a 80,31% con respecto a la disponibilidad, recursos sin comprometer \$69.406.274.458 equivalente a 19,7%

En relación con el total de las reservas presupuestales por valor de \$6.776.368.118, se comprometieron \$6.751.768.118, valor libre de afectación de CDP \$24.600.000.

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GS-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 12 de 15			

PRESUPUESTO VIG. ACTUAL	APROPIACION DEFINITIVA	CDP ACUMULADOS	PORCENTAJE	COMPROMISOS ACUMULADOS	CDP NO COMPROMETIDOS	
Gastos de Personal	\$ 58.886.370.000	\$ 58.865.670.000	100,0%	\$ 43.104.299.037	73%	\$ 15.761.370.963
Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 53.337.655.000	\$ 53.173.106.764	99,7%	\$ 42.124.494.391	79%	\$ 11.048.612.373
Transferencias Corrientes	\$ 1.500.365.000	\$ 1.500.365.000	100,0%	\$ 610.289.222	41%	\$ 890.075.778
Gastos por tributos, multas y sanciones	\$ 473.200.000	\$ 473.200.000	100,0%	\$ 393.647.751	83%	\$ 79.552.249
Gastos de operacion comercial	\$ 204.001.953.000	\$ 202.387.325.649	99,2%	\$ 189.656.672.839	94%	\$ 12.730.652.810
Inversión	\$ 36.864.819.914	\$ 36.069.531.131	97,8%	\$ 7.173.520.846	20%	\$ 28.896.010.285
TOTALES	\$ 355.064.362.914	\$ 352.469.198.544	99,3%	\$ 283.062.924.086	80,3%	\$ 69.406.274.458
REZAGO PRESUPUESTAL	6.776.368.118	6.751.768.118	99,6%	6.751.768.118	100,0%	-
TOTAL PRESUPUESTO	361.840.731.032	359.220.966.662	99,3%	289.814.692.204	80,7%	69.406.274.458

Se observa que en Gastos de Personal se comprometió 73% de los CDP generados, en Adquisición de Bienes y Servicios se comprometió 79%; en Transferencias Corrientes se comprometió 41%, Gastos por Tributos Multas y Sanciones 83%, Gastos de Operación Comercial 94% y en Inversión 20 % de los CDP expedidos, con corte a 31 de octubre de 2021.

5. EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES

En lo atinente a la Reserva Presupuestal constituida a 31 de octubre de 2021 en cuantía de \$6.776.368.118, se comprometió \$6.751.768.187.329.358.838 equivalente a 99,6% y se realizaron pagos por \$4.545.977.668 equivalente a 99,76% frente a lo obligado. Del valor total del rezago presupuestal 2021 no se ejecutó \$24.600.000, por recursos y por recursos administrados.

REZAGO RECUROS NACION Y RECURSOS ADMINISTRADOS 2020 A 31 DE OCTUBRE DE 2021					
RUBRO	VALOR REZAGO 2020	EJECUCION	% EJECUCION	0	% SIN EJECUCIÓN
Adquisicion de Bienes y servicios	\$ 873.666.015	\$ 873.666.015	100%	\$ -	0%
Gastos de Operación Comercial	\$ 2.142.202.255	\$ 2.142.202.255	100%	\$ -	0%
Inversión	\$ 3.760.499.848	\$ 3.735.899.848	99,3%	\$ 24.600.000	0,7%
TOTAL	\$ 6.776.368.118	\$ 6.751.768.118	99,6%	\$ 24.600.000	0,4%

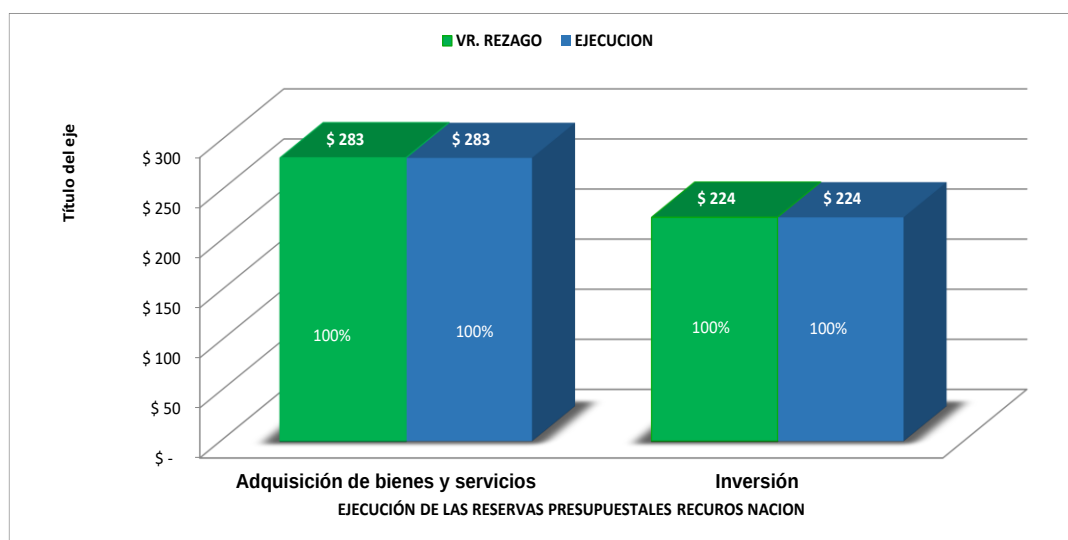
A continuación, se registra la ejecución por los distintos rubros y fuentes de financiación:

5.1 RECURSOS NACIÓN

De los compromisos por cumplir a 31 de octubre de 2021 con recursos nación, en cuantía de \$506.433.117 se ejecutó el 100%.

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GSÍ-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 13 de 15			

RUBRO	VR. REZAGO	EJECUCION
Gastos de Personal	\$ -	\$ -
Adquisición de bienes y servicios	\$ 282.883.807	\$ 282.883.807
Gastos de Operación Comercial	\$ -	\$ -
Inversión	\$ 223.549.310	\$ 223.549.310
TOTAL	\$ 506.433.117,00	\$ 506.433.117,00

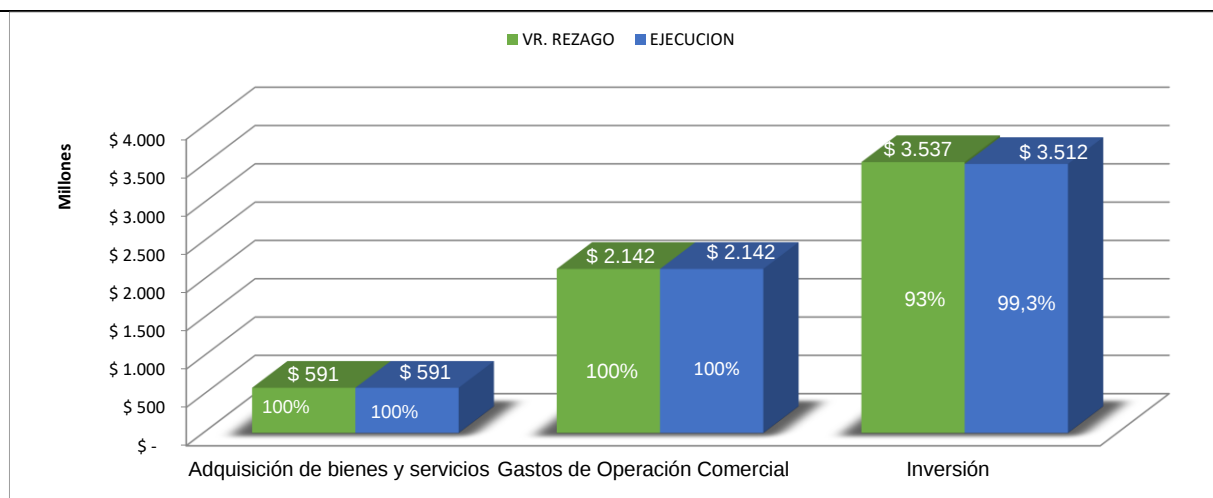


5.2 RECURSOS ADMINISTRADOS

De los compromisos por cumplir al cierre de la vigencia fiscal 2020 con recursos propios y/o administrados, en cuantía de \$6.269.935.001 a 31 octubre de 2021 se comprometió \$6.245.335.001, equivalente a 89,5%, no se ejecutó del rezago el valor de \$24.600.000 equivalente a 10,5%, tal como se detalla en la siguiente tabla:

RUBRO	VR. REZAGO	VR. EJECUTADO	% EJEUCION
Gastos de personal	\$ -		
Adquisición de bienes y servicios	\$ 590.782.208	\$ 590.782.208	100,0%
Gastos de Operación Comercial	\$ 2.142.202.255	\$ 2.142.202.255	100,0%
Inversión	\$ 3.536.950.538	\$ 3.512.350.538	99,3%
TOTAL	\$ 6.269.935.001	\$ 6.245.335.001	99,6%

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GSÍ-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 14 de 15			



CONCLUSIONES

La Oficina de Control Interno con base en la revisión y análisis de la ejecución presupuestal a 31 de octubre de 2021, concluye que en términos generales el Instituto registra adecuados porcentajes de ejecución presupuestal, tal como se detalla a continuación:

- Para el caso de Ingresos, del total presupuestado vigencia 2021 en cuantía de \$361.840.731.032 el Instituto recaudó a 31 de octubre de 2021 \$357.055.328.389 equivalente a 98,7%.
- En cuanto a Gastos, del total presupuestado vigencia 2021 en cuantía de \$355.064.362.914 se comprometió \$283.062.924.086 equivalente a 79,7%
- En relación con los Gastos de Funcionamiento vigencia actual, con apropiación de \$114.197.590.000, presentó ejecución de \$86.232.730.401, equivalente a 75,5%.
- En cuanto a Gastos de Operación Comercial, con apropiación de \$204.001.953.000, presentó ejecución de \$189.656.672.839, equivalente a 93%.
- En relación con Gastos de Inversión, con apropiación de \$36.864.819.914 registró ejecución de \$ 7.173.520.846, equivalente a 19,5%
- En cuanto a la Reserva Presupuestal, por valor de \$6.776.368.118, se ejecutó \$ 6.751.768.118 equivalente a 99,6%. No se ejecutaron reservas por \$24.600.000, equivalente a 0,4%.
- De las obligaciones adquiridas por los diferentes rubros del presupuesto actual, en cuantía de \$204.166.162.476, el Instituto pagó \$199.479.841.401, equivalente a 97,7%.

	INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA ESE	CÓDIGO:	GS-P10-F-12
	GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	VERSIÓN:	02
	INFORME DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA:	28-06-2019
Página 15 de 15			

- De las Reserva Presupuestal constituida a 31 de octubre de 2021 en cuantía de \$,6.776.368.118 se pagó \$4.545.977.668, equivalente a 99.8% de lo obligado.

RECOMENDACIONES

- Continuar con la adecuada ejecución presupuestal, en aras de reflejar óptimos indicadores en la gestión y cierre de la vigencia fiscal 2021.
- Fortalecer en los distintos responsables involucrados en la ejecución presupuestal, los mecanismos de AUTOCONTROL y AUTOEVALUACIÓN frente a la gestión de los recursos asignados en cada rubro, con el fin de optimizar el porcentaje e indicador de ejecución presupuestal al cierre de la vigencia fiscal 2021, en aras de constituir las reservas presupuestales estrictamente necesarias que generen mínimo impacto en el presupuesto de la siguiente vigencia fiscal.
- Fortalecer el seguimiento de la ejecución presupuestal, con el propósito de asegurar que al cierre de la vigencia se constituyan adecuadamente las Cuentas por Pagar.
- Establecer estrategias para fortalecer financieramente al Instituto con decisiones que permitan optimizar el uso de los recursos financieros, con el propósito de alcanzar la meta de recaudo para financiar el presupuesto.
- Asegurar y optimizar la ejecución de los recursos apropiados en el Presupuesto de Inversión.
- Publicar en la página web institucional, la ejecución presupuestal al cierre de la vigencia 2021, tal como lo establece la Ley de Transparencia y Acceso a la Información.

Elaborado por:

Amparo Inés Espitia Peña
Profesional Especializado

Aprobado por:

Buenaventura Orduy Burgos.
Jefe Oficina Control Interno

ELABORÓ		REVISÓ		APROBÓ	
Cargo:	Profesional Universitario	Cargo:	Jefe Oficina Control Interno (E.)	Cargo:	Jefe Oficina Control Interno (E.)
Dependencia:	Oficina Asesora de Planeación y Sistemas	Dependencia:	Oficina de Control Interno	Dependencia:	Oficina de Control Interno
Fecha:	24-06-2019	Fecha:	27-06-2019	Fecha:	27-06-2019