



INFORME DE: SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

FECHA: Noviembre 12 de 2016

RESPONSABLE DEL INFORME: María Francisca Guevara Jiménez y Astrid Marcela Méndez Chaparro

I OBJETIVO GENERAL.

Efectuar seguimiento a la ejecución presupuestal de los recursos de funcionamiento y de Inversión del CNMH correspondiente a la vigencia 2016, a la ejecución de la Reserva Presupuestal constituida a 31 de diciembre de 2015, al cumplimiento al Plan Anual de Adquisiciones y la revisión de la información publicada en el Sistema de Seguimiento a Proyectos de Inversión -SPI- de Departamento Nacional de Planeación.

II METODOLOGÍA.

El informe evidencia gráfica y descriptivamente la ejecución del presupuesto de Funcionamiento y de Inversión asignado al Centro de Memoria Histórica para la vigencia 2016, a partir del análisis de la información contenida en el Informe de ejecución presupuestal agregado, el comportamiento de la ejecución de la Reserva Presupuestal, la información suministrada por la Dirección Administrativa y Financiera, el reporte oportuno de la Información de los Proyectos de inversión en el SPI y el desarrollo del Plan Anual, de Adquisiciones con corte a 30 de septiembre de 2016.

III RESULTADOS DEL INFORME:

El Centro Nacional de Memoria Histórica cuenta con una apropiación (Apropiación vigente – Apr. Bloqueada) de \$41.232.471.473, distribuidos de la siguiente manera: \$11.050.170.491 por presupuesto de Funcionamiento y \$30.182.300.982 por presupuesto de Inversión; según la información anterior el 26.80% del presupuesto corresponde a funcionamiento y el 73.20% a inversión.

APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	APR-Bloqueo
\$11.219.726.491,00	\$169.556.000,00	\$11.050.170.491,00
\$32.778.068.610,00	\$2.595.767.628,00	\$30.182.300.982,00
\$43.997.795.101,00	\$2.765.323.628,00	\$41.232.471.473,00

Según el presupuesto vigente, para la vigencia, el CNMH, presente el siguiente nivel de ejecución:

PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

Corte 31 de Octubre de 2016.

Apropiación vigente – Apr. Bloqueada: **\$ 11.050.170.491**

Presupuesto comprometido el 80.37% del total de presupuesto vigente.

Presupuesto obligado 74.94% del total de presupuesto vigente.

Presupuesto Pagado del 73.08% del total de presupuesto vigente.

Presupuesto Pagado del 97.51% con respecto al presupuesto obligado.

Saldo por ejecutar asignado a gastos generales de funcionamiento (Adquisición de bienes y servicios



recursos 10 y 11) equivalente a \$956.865.842,46 correspondiente 28.03% del total de presupuesto vigente por adquisición de bienes y servicios.



Fuente: información SIIF 31 de Octubre de 2016

PRESUPUESTO DE INVERSIÓN - Corte 31 de Octubre de 2016.

Apropiación vigente – Apr. Bloqueada = **\$ 30.182.300.982**

Presupuesto comprometido el 93.65% del total de presupuesto vigente.

Presupuesto obligado el 60.33% del total de presupuesto vigente.

Presupuesto Pagado el 57.57% del total de presupuesto vigente.

Presupuesto Pagado el 95.42% con respecto al presupuesto obligado.

Saldo por ejecutar gastos de Inversión correspondiente a \$ 1.914.263.992,47 equivalente al 6.34% del total de presupuesto vigente.



Fuente: SIIF del 01012016 al 31/10/2016 CNMH.



PRESUPUESTO POR COMPROMETER:

A continuación se relaciona el presupuesto que a la fecha de esta evaluación se encuentra pendiente por comprometer:

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	COMPROMISO	SALDO POR COMPROMETER
FUNCIONAMIENTO				
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS (R-10)	\$ 3.391.120.000,00	\$ 169.556.000,00	\$2.443.543.648,54	\$ 778.020.351,46
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS (R-11)	\$ 191.506.491,00	\$ 0,00	\$ 12.661.000,00	\$ 178.845.491,00
CUOTA DE AUDITAJE CONTRANAL	\$ 63.000.000,00		\$ 62.136.078,00	\$ 863.922,00
INVERSIÓN				
DESARROLLO PROCESO DE DISEÑO Y CONSULTA PARTICIPATIVA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA DE COLOMBIA	\$ 2.485.077.711,00	\$ 0,00	\$ 2.430.767.247,00	\$ 54.310.464,00
DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA	\$ 2.508.620.400,00	\$ 376.293.060,00	\$ 1.123.874.222,89	\$ 1.008.453.117,11
IMPLEMENTACION DE ACCIONES PARA LA DIVULGACION DE LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL Y TERRITORIAL	\$ 2.717.117.660,00	\$ 407.567.649,00	\$ 2.273.100.704,00	\$ 36.449.307,00
DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS PARA LA PARTICIPACION Y EL RECONOCIMIENTO DE LA DIVERSIDAD EN LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA	\$ 2.700.000.000,00	\$ 405.000.000,00	\$ 2.253.334.328,00	\$ 41.665.672,00
DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS PARA LA PARTICIPACION Y EL RECONOCIMIENTO DE LA DIVERSIDAD EN LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA	\$ 374.704.000,00	\$ 0,00	\$ 184.811.230,00	\$ 189.892.770,00
DISEÑO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACION SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA	\$ 2.634.922.289,00	\$ 395.238.343,00	\$ 2.093.594.816,00	\$ 146.089.130,00
DISEÑO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACION SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA	\$ 443.752.110,00	\$ 0,00	\$ 360.840.945,00	\$ 82.911.165,00
IMPLEMENTACION DEL PROGRAMA NACIONAL DE DERECHOS HUMANOS Y MEMORIA HISTÓRICA EN COLOMBIA	\$ 9.567.371.727,00	\$ 877.910.463,00	\$ 8.551.053.156,00	\$ 138.408.108,00
ANALISIS DE LOS TESTIMONIOS E INFORMACION RELACIONADA CON LOS ACUERDOS DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD HISTÓRICA	\$ 9.155.123.113,00	\$ 133.758.113,00	\$ 8.805.280.740,64	\$ 216.084.259,36

Por todo lo anterior, en cumplimiento del Rol Asesor de Control Interno, y atendiendo lo establecido en la Circular 01 de 2015, esta oficina, se permite presentar como recomendación realizar las actividades pertinentes, con el fin de ejecutar el presupuesto asignado según lo planeado y atender las instrucciones impartidas mediante la Circular 013-2016 "Cierre de Gestión Contractual y Financiera 2016 / Plan Anual de Adquisiciones 2017/ Gestión Contractual 2017" respecto a las actividades a desarrollar para ejecutar el presupuesto.



PRESUPUESTO COMPROMETIDO Y NO OBLIGADO.

DESCRIPCION	COMPROMISO	OBLIGACION	PPTO COMPROMETIDO Y NO OBLIGADO
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 2.443.543.648,54	\$ 1.856.747.659,58	\$ 586.795.988,96
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 12.661.000,00	\$ 0,00	\$ 12.661.000,00
PPTO FUNCIONAMIENTO	\$ 2.456.204.648,54	\$ 1.856.747.659,58	\$ 599.456.988,96
DESARROLLO PROCESO DE DISEÑO Y CONSULTA PARTICIPATIVA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA DE COLOMBIA	\$ 2.430.767.247,00	\$ 674.265.441,00	\$ 1.756.501.806,00
DESARROLLO DEL PROCESO DE DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA DE COLOMBIA	\$ 191.379.600,00	\$ 164.838.538,00	\$ 26.541.062,00
DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA	\$ 1.123.874.222,89	\$ 543.262.659,88	\$ 580.611.563,01
IMPLEMENTACION DE ACCIONES PARA LA DIVULGACION DE LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL Y TERRITORIAL	\$ 2.273.100.704,00	\$ 1.220.989.912,00	\$ 1.052.110.792,00
DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS PARA LA PARTICIPACION Y EL RECONOCIMIENTO DE LA DIVERSIDAD EN LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA	\$ 2.253.334.328,00	\$ 1.634.424.641,00	\$ 618.909.687,00
DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS PARA LA PARTICIPACION Y EL RECONOCIMIENTO DE LA DIVERSIDAD EN LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA	\$ 184.811.230,00	\$ 0,00	\$ 184.811.230,00
DISEÑO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACION SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA	\$ 2.093.594.816,00	\$ 1.143.193.269,00	\$ 950.401.547,00
DISEÑO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACION SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA	\$ 360.840.945,00	\$ 184.953.095,00	\$ 175.887.850,00
IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA NACIONAL DE DERECHOS HUMANOS Y MEMORIA HISTÓRICA EN	\$ 8.551.053.156,00	\$ 6.106.256.269,00	\$ 2.444.796.887,00
ANÁLISIS DE LOS TESTIMONIOS E INFORMACIÓN RELACIONADA CON LOS ACUERDOS DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD HISTÓRICA	\$ 8.805.280.740,64	\$ 6.538.516.424,42	\$ 2.266.764.316,22
PPTO INVERSION	\$ 28.268.036.989,53	\$ 18.210.700.249,30	\$ 10.057.336.740,23

Información SIF 31 de octubre de 2016.

Según el cuadro anterior, se evidencia que el presupuesto comprometido con respecto a lo obligado presenta la siguiente información:

- ✓ Por gastos de Funcionamiento (Adquisición de bienes y servicios - Recurso 10 y 11) de \$599.456.988,96, equivalente al 24.40% del presupuesto comprometido.
- ✓ Por el presupuesto de Inversión \$10.057.336.740,23 equivalente al 35.57% del presupuesto comprometido.

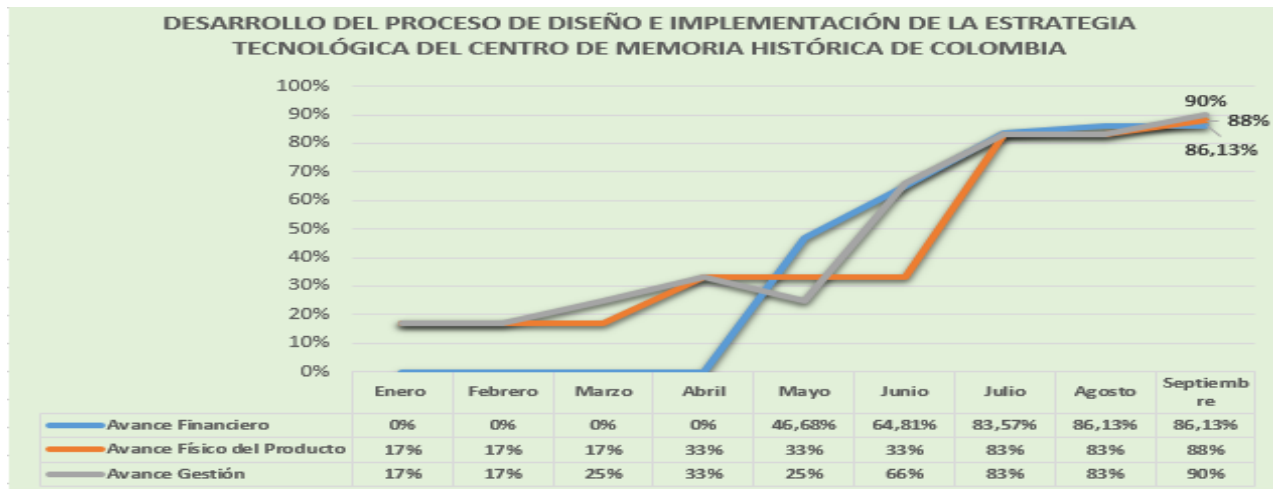


SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSIÓN APLICATIVO “SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSIÓN” – SPI.

El informe de ejecución presupuestal de inversión tiene como propósito hacer el seguimiento a las asignaciones presupuestales de los 8 proyectos de inversión de CNMH, para el tercer trimestre se han referido avances que se registran dentro del Sistema de Seguimiento a Proyectos – SPI, con corte al 30 de septiembre de 2016. Se destaca que los valores de avance en SPI corresponden al dato de obligaciones, por tanto el análisis de compromisos y pagos provienen del reporte SIIF con corte a 31 de octubre de 2016.

A continuación se relaciona los aspectos básicos por cada proyecto:

1. DESARROLLO DEL PROCESO DE DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA DE COLOMBIA.



Responsable :Néstor Julio Corredor Niampira

Horizonte :2012 - 2016

Presupuesto 2016 :\$191.379.600

Con corte a 30 de septiembre a 2016: este proyecto presenta el siguiente comportamiento en su ejecución con respecto a la apropiación Inicial: presupuesto comprometido 100% presupuesto obligado y pagado 86,13%, según lo evidenciado en el registro efectuado en el SPI y la ejecución presupuestal agregada, quedando un presupuesto pendiente por obligar y pagar del 13,87%. No tiene presupuesto Bloqueado.

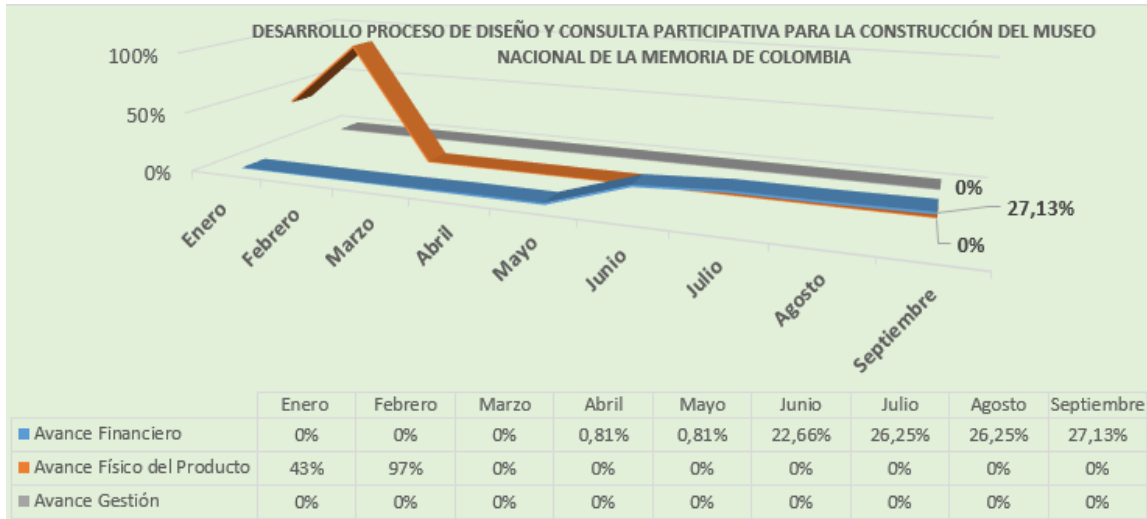
Corte a 31 de Octubre de 2016: No presenta variaciones porcentuales en el presupuesto obligado y Pagado.

DESCRIPCION	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% Compromiso	% Obligación	% Pagos
DESARROLLO DEL PROCESO DE DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA DE COLOMBIA	\$ 191.379.600,00	\$ 191.379.600,00	\$ 164.838.538,00	\$ 164.838.538,00	100,00%	86,13%	86,13%
Corte a Septiembre 30 de 2016 - SIIF		\$ 191.379.600,00	\$ 164.838.538,00	\$ 164.838.538,00	100,00%	86,13%	86,13%

Control Interno recomienda continuar con la realización de las acciones correspondientes para obligar y pagar el presupuesto comprometido con el fin de evitar la constitución de reservas.



2. DESARROLLO PROCESO DE DISEÑO Y CONSULTA PARTICIPATIVA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA DE COLOMBIA.



Responsable: MARTHA NUBIA BELLO ALBARRACIN
Horizonte : 2012 – 2017
Presupuesto 2016 : \$2.485.077.711

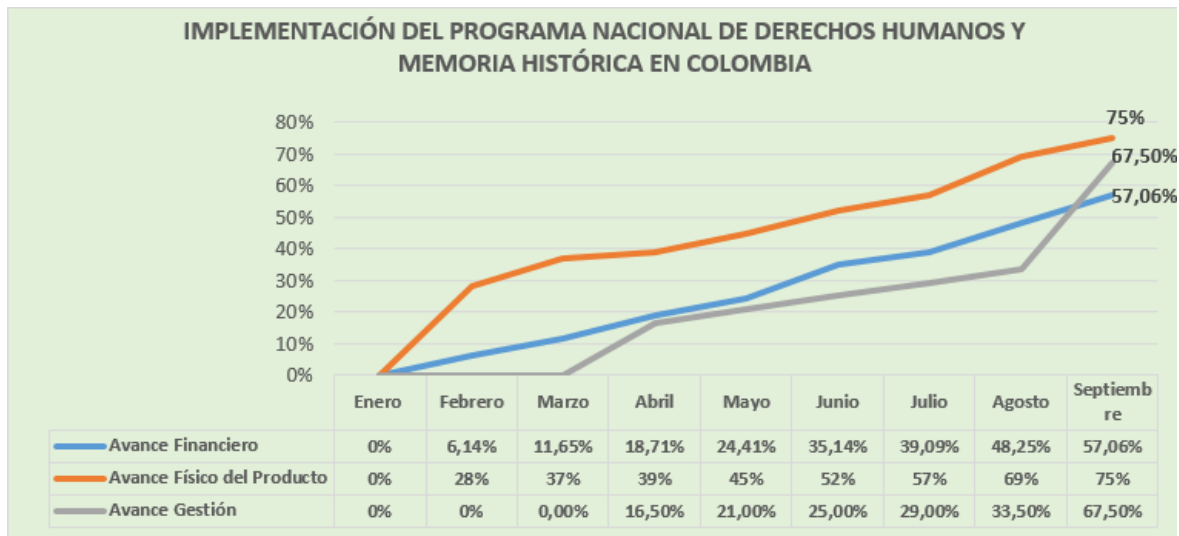
Con corte a 30 de septiembre: este proyecto presenta el siguiente comportamiento en su ejecución con respecto a la apropiación inicial: presupuesto comprometido 97.73%, presupuesto obligado 27.13% y de lo pagado una ejecución del 26.24%.

Con corte a 31 de Octubre: presenta el proyecto respecto a la apropiación Vigente: incremento en el porcentaje de presupuesto comprometido al 97.81%, el presupuesto obligado 27.13% se mantiene igual y de lo pagado una ejecución del 27.13%. Dado que en el último trimestre, resta por obligar y pagar un porcentaje del presupuesto comprometido del 72.26%. Control Interno genera alerta de acuerdo con la situación evidenciada, a fin que la Dirección de Museo de Memoria Histórica realice las acciones correspondientes para obligar y pagar el presupuesto comprometido con el fin de evitar la constitución de reservas por un porcentaje superior al permitido.

DESCRIPCION	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% Compromiso	% Obligación	% Pagos
DESARROLLO PROCESO DE DISEÑO Y CONSULTA PARTICIPATIVA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA DE COLOMBIA. Corte: 31/10/2016	\$ 2.485.077.711,00	\$ 2.430.767.247,00	\$ 674.265.441,00	\$ 674.265.441,00	97,81%	27,13%	27,13%
Corte a Septiembre 30 de 2016		\$ 2.428.687.047,00	\$ 674.265.441,00	\$ 652.314.441,00	97,73%	27,13%	26,25%



3. IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA NACIONAL DE DERECHOS HUMANOS Y MEMORIA HISTÓRICA EN COLOMBIA



Responsable : CAMILA MEDINA ARBELAEZ

Horizonte : 2016 - 2019

Presupuesto 2016 : \$9.567.371.727

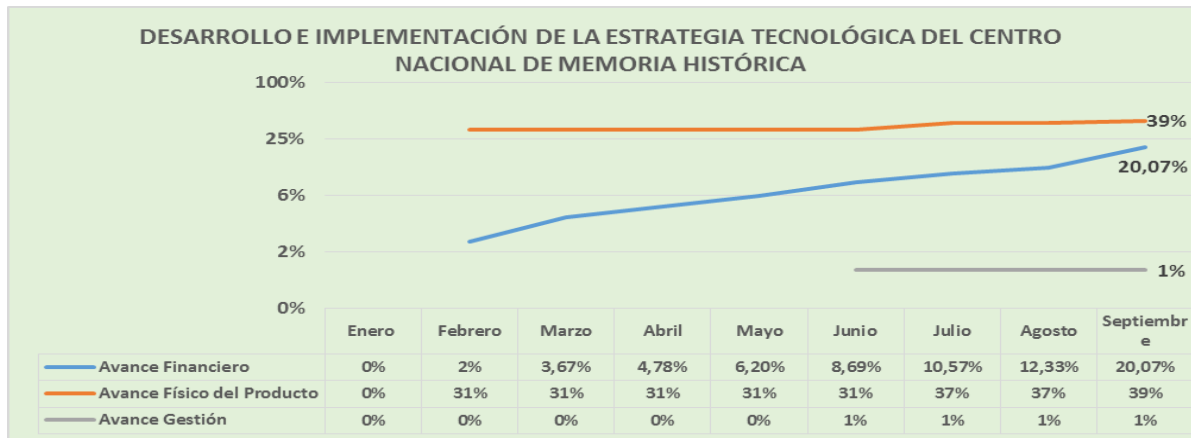
Con corte a 30 de septiembre: este proyecto presenta el siguiente comportamiento en su ejecución con respecto a apropiación Inicial: presupuesto comprometido 88.67%, presupuesto obligado 57.06%, lo pagado una ejecución del 51,42%. Es importante resaltar que este proyecto presenta una apropiación bloqueada por valor de \$877.910.463 correspondiente al 9.17% de la Inicial asignada.

Corte a 31 de octubre: Para realizar este cálculo se efectuó de la Apropiación asignada al proyecto la disminución de la apropiación bloqueada, y dicho resultado se tomó como la Apropiación vigente del proyecto, no obstante es de aclarar que en el SPI, no se realiza esta operación, razón por la cual el porcentaje de septiembre en lo concerniente del avance financiero con respecto a lo obligado, presenta variación. Por lo anterior Apropiación Vigente: presupuesto comprometido 98.41%, presupuesto obligado 70,27%, para lo pagado una ejecución del 66,63%. Control Interno recomienda a la Dirección para la Construcción de la Memoria Histórica continuar con la realización de las acciones correspondientes para obligar y pagar el presupuesto comprometido con el fin de evitar la constitución de reservas.

DESCRIPCION	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% Compromiso	% Obligación	% Pagos
IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA NACIONAL DE DERECHOS HUMANOS Y MEMORIA HISTÓRICA EN COLOMBIA. Corte: 31/10/2016	\$ 8.689.461.264,00	\$ 8.551.053.156,00	\$ 6.106.256.269,00	\$ 5.789.848.837,00	98,41%	70,27%	66,63%
Corte a Septiembre 30 de 2016		\$ 8.483.425.127,00	\$ 5.458.836.192,00	\$ 4.919.985.401,00	97,63%	62,82%	56,62%



4. DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA



Responsable : Néstor Julio Corredor Niampira
Horizonte : 2016 - 2018
Presupuesto 2016 : \$2.508.620.400

Con corte a 30 de septiembre: este proyecto presenta el siguiente comportamiento en su ejecución con respecto a la apropiación inicial: presupuesto comprometido 39%, presupuesto obligado 20.07%, de lo pagado una ejecución del 13%. Es importante resaltar que este proyecto presenta una apropiación bloqueada por valor de \$376.293.060 correspondiente al 15% de la Vigente asignada.

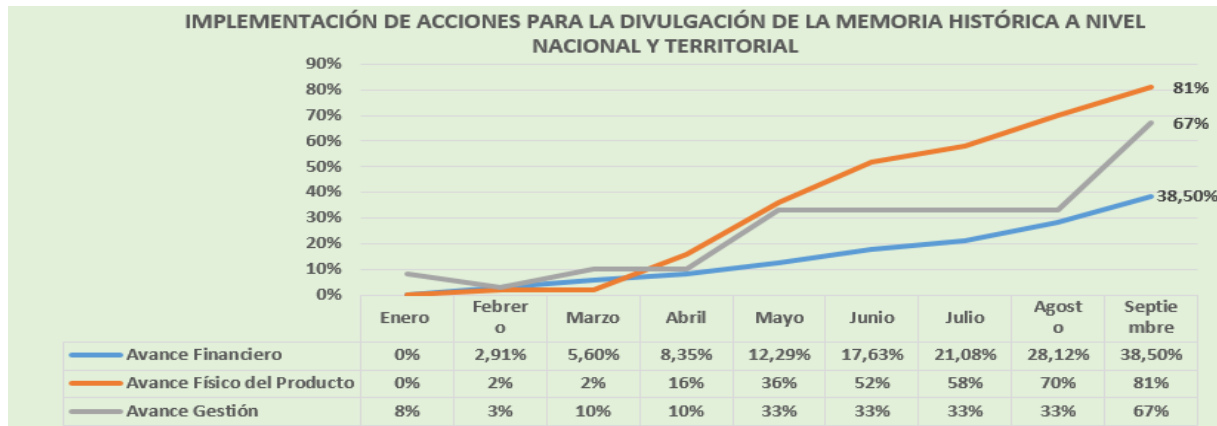
Corte a 31 de octubre: Para realizar este cálculo se efectuó de la Apropiación asignada al proyecto la disminución de la apropiación bloqueada, y dicho resultado se tomó como la Apropiación vigente del proyecto, no obstante es de aclarar que en el SPI, no se realiza esta operación razón por la cual el porcentaje de septiembre en lo concerniente del avance financiero con respecto a lo obligado, presenta variación. Frente a la apropiación Vigente: presupuesto comprometido 52,71%, presupuesto obligado 25,48%, de lo pagado una ejecución del 23,01%.

Dado que está en ejecución el último trimestre, Control Interno genera alerta de acuerdo con la situación evidenciada, a fin que la Dirección Administrativa y Financiera – Área TIC realice las acciones correspondientes para comprometer, obligar y pagar el presupuesto asignado al proyecto con el fin de evitar la constitución de reservas por un porcentaje superior al permitido

DESCRIPCION	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% Compromiso	% Obligación	% Pagos
DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA. Corte: 31/10/2016	\$ 2.132.327.340,00	\$ 1.123.874.222,89	\$ 543.262.659,88	\$ 490.581.749,88	52,71%	25,48%	23,01%
Corte a Septiembre 30 de 2016		\$ 983.960.822,89	\$ 503.555.395,88	\$ 323.835.949,88	46,14%	23,62%	15,19%



5. IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES PARA LA DIVULGACIÓN DE LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL Y TERRITORIAL



Responsable: ADRIANA CORREA MAZUERA
Horizonte: 2016 - 2019
Presupuesto 2016: \$2.717.117.660

Con corte a 30 de septiembre: este proyecto presenta el siguiente comportamiento en su ejecución con respecto a la apropiación inicial: presupuesto comprometido 83%, presupuesto obligado 38,50%, de lo pagado una ejecución del 29%. Es importante resaltar que este proyecto presenta una apropiación bloqueada por valor de \$407.567.649 correspondiente al 15% de la Vigente asignada.

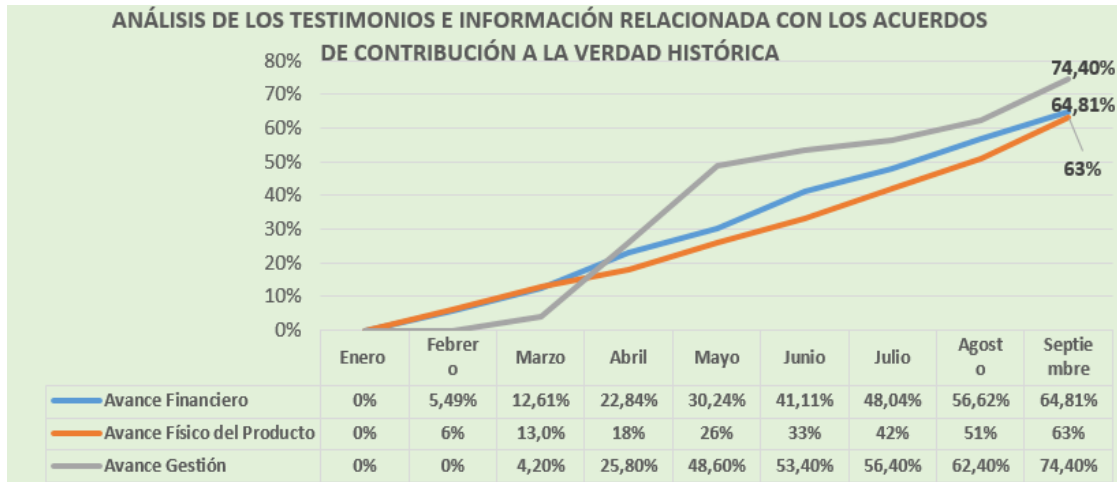
Con corte a 31 de Octubre: Para realizar este cálculo se efectuó de la Apropiación asignada al proyecto la disminución de la apropiación bloqueada, y dicho resultado se tomó como la Apropiación vigente del proyecto, no obstante es de aclarar que en el SPI, no se realiza esta operación razón por la cual el porcentaje de septiembre en lo concerniente del avance financiero con respecto a lo obligado, presenta variación. Frente a la apropiación Vigente: presupuesto comprometido 98,42%, presupuesto obligado 52,87%, de lo pagado una ejecución del 45,21%.

Dado que está en ejecución el último trimestre, Control Interno genera alerta de acuerdo con la situación evidenciada, a fin que GIT Comunicaciones realice las acciones correspondientes para comprometer, obligar y pagar el presupuesto asignado al proyecto con el fin de evitar la constitución de reservas por un porcentaje superior al permitido.

DESCRIPCIÓN	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% Compromiso	% Obligación	% Pagos
IMPLEMENTACION DE ACCIONES PARA LA DIVULGACION DE LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL Y TERRITORIAL. Corte: 31/10/2016	\$ 2.309.550.011,00	\$ 2.273.100.704,00	\$ 1.220.989.912,00	\$ 1.044.146.471,00	98,42%	52,87%	45,21%
Corte a Septiembre 30 de 2016		\$ 2.258.144.982,00	\$ 1.046.025.935,00	\$ 800.521.393,00	97,77%	45,29%	34,66%



6. ANÁLISIS DE LOS TESTIMONIOS E INFORMACIÓN RELACIONADA CON LOS ACUERDOS DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD HISTÓRICA



Responsable : Álvaro Villarraga Sarmiento
Horizonte : 2016 - 2018
Presupuesto 2016 : \$9.155.123.113

Con corte a 30 de septiembre: este proyecto presenta el siguiente comportamiento en su ejecución con respecto a la apropiación inicial: presupuesto comprometido 96%, presupuesto obligado 65%, de lo pagado una ejecución del 62%. Es importante resaltar que este proyecto presenta una apropiación bloqueada por valor de \$133.758.113 correspondiente al 1.46% de la Vigente asignada,

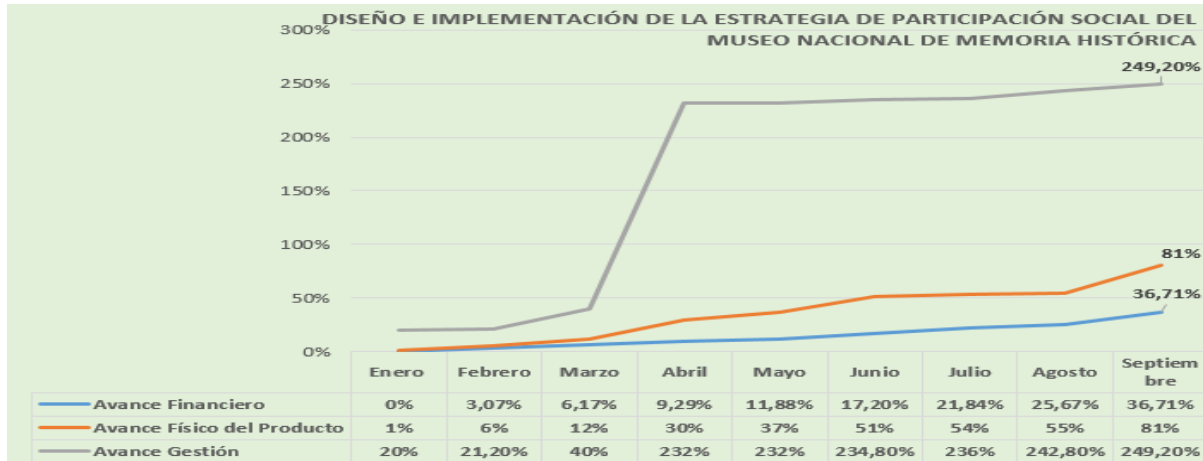
Con corte a 31 de octubre: Para realizar este cálculo se efectuó de la Apropiación asignada al proyecto la disminución de la apropiación bloqueada, y dicho resultado se tomó como la Apropiación vigente del proyecto, no obstante es de aclarar que en el SPI, no se realiza esta operación razón por la cual el porcentaje de septiembre en lo concerniente del avance financiero con respecto a lo obligado, presenta variación. Frente a la apropiación Vigente: presupuesto comprometido 97,60%, presupuesto obligado 72,48%, de lo pagado una ejecución del 71.16%.

Control Interno recomienda a la Dirección de Acuerdos de la Verdad continuar con la realización de las acciones correspondientes para obligar y pagar el presupuesto comprometido con el fin de evitar la constitución de reservas.

DESCRIPCION	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% Compromiso	% Obligación	% Pagos
ANÁLISIS DE LOS TESTIMONIOS E INFORMACIÓN RELACIONADA CON LOS ACUERDOS DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD HISTÓRICA. Corte: 31/10/2016	\$ 9.021.365.000,00	\$ 8.805.280.740,64	\$ 6.538.516.424,42	\$ 6.419.638.128,42	97,60%	72,48%	71,16%
Corte a Septiembre 30 de 2016		\$ 8.766.730.662,12	\$ 5.933.425.577,42	\$ 5.676.921.427,69	97,18%	65,77%	62,93%



7. DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACIÓN SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA



Responsable: MARTHA NUBIA BELLO ALBARRACIN
Horizonte: 2016 - 2019
Presupuesto 2016: \$3.078.674.399

Con corte a 30 de septiembre: este proyecto presenta el siguiente comportamiento en su ejecución con respecto a la apropiación inicial: presupuesto comprometido 74.83%, presupuesto obligado 36.71%, de lo pagado una ejecución del 31.13%. Es importante resaltar que este proyecto presenta una apropiación bloqueada por valor de \$395.238.343 correspondiente al 12.83% de la Vigente asignada.

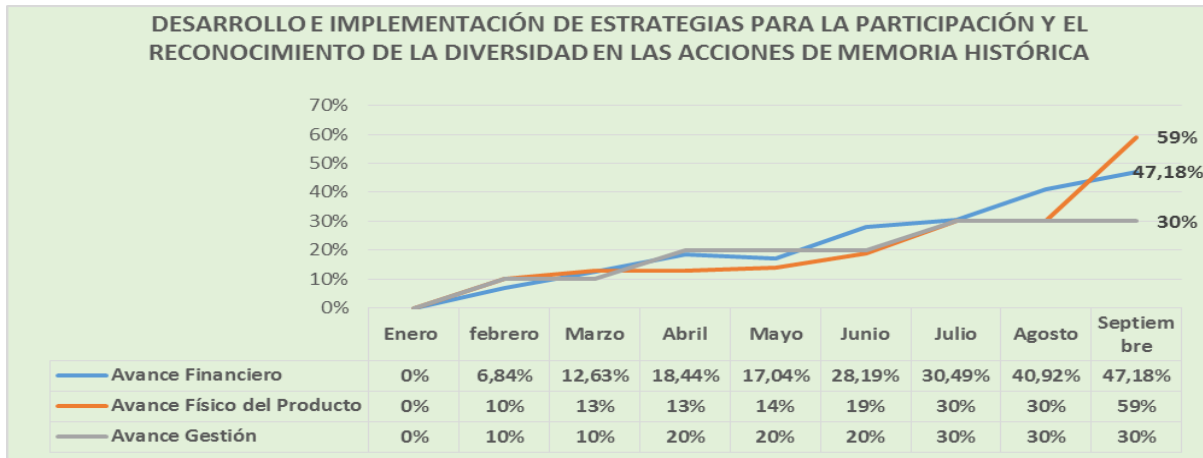
Con corte a 31 de octubre: Para realizar este cálculo se efectuó de la Apropiación asignada al proyecto la disminución de la apropiación bloqueada, y dicho resultado se tomó como la Apropiación vigente del proyecto, no obstante es de aclarar que en el SPI, no se realiza esta operación razón por la cual el porcentaje de septiembre en lo concerniente del avance financiero con respecto a lo obligado, presenta variación dado que está en ejecución el último trimestre. Frente a la apropiación Vigente: presupuesto comprometido 91,47%, presupuesto obligado 49,49%, de lo pagado una ejecución del 46,74%.

DESCRIPCION	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% Compromiso	% Obligación	% Pagos
DISEÑO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACION SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA. Corte: 31/10/2016	\$ 2.239.683.946,00	\$ 2.093.594.816,00	\$ 1.143.193.269,00	\$ 1.069.412.304,00	93,48%	51,04%	47,75%
Corte a Septiembre 30 de 2016		\$ 1.954.171.274,00	\$ 953.126.719,00	\$ 880.446.194,00	87,25%	42,56%	39,31%
DISEÑO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACION SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA. Corte: 31/10/2016	\$ 443.752.110,00	\$ 360.840.945,00	\$ 184.953.095,00	\$ 184.863.270,00	81,32%	41,68%	41,66%
Corte a Septiembre 30 de 2016		\$ 349.852.768,00	\$ 176.976.923,00	\$ 77.956.822,00	78,84%	39,88%	17,57%
Total proyecto	\$ 2.683.436.056,00	\$ 2.454.435.761,00	\$ 1.328.146.364,00	\$ 1.254.275.574,00	91,47%	49,49%	46,74%

Dado que está en ejecución el último trimestre, Control Interno genera alerta de acuerdo con la situación evidenciada, a fin que la Dirección de Museo de Memoria Histórica realice las acciones correspondientes para comprometer, obligar y pagar el presupuesto asignado al proyecto con el fin de evitar la constitución de reservas por un porcentaje superior al permitido.



8. DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS PARA LA PARTICIPACIÓN Y EL RECONOCIMIENTO DE LA DIVERSIDAD EN LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA



Responsable : Lydia Carolina García Araujo
Horizonte : 2016 - 2019
Presupuesto 2016 : \$3.074.704.000

Con corte a 30 de septiembre: este proyecto presenta el siguiente comportamiento en su ejecución con respecto a la apropiación Vigente: presupuesto comprometido 75.13%, presupuesto obligado 47.18%, de lo pagado una ejecución del 43.50%. Es importante resaltar que este proyecto presenta una apropiación bloqueada por valor de \$405.000.000 correspondiente al 13.17% de la inicial asignada,

Con corte a 31 de octubre: Para realizar este cálculo se efectuó de la Apropiación asignada al proyecto la disminución de la apropiación bloqueada, y dicho resultado se tomó como la Apropiación vigente del proyecto, no obstante es de aclarar que en el SPI, no se realiza esta operación razón por la cual el porcentaje de septiembre en lo concerniente del avance financiero con respecto a lo obligado, presenta variación. Frente a la apropiación Vigente: presupuesto comprometido 91,33%, presupuesto obligado 61,22%, de lo pagado una ejecución del 57,67%.

Dado que está en ejecución el último trimestre, Control Interno genera alerta de acuerdo con la situación evidenciada, a fin que se realicen las acciones correspondientes para comprometer, obligar y pagar el presupuesto asignado al proyecto con el fin de evitar la constitución de reservas por un porcentaje superior al permitido.

DESCRIPCION	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% Compromiso	% Obligación	% Pagos
DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS PARA LA PARTICIPACION Y EL RECONOCIMIENTO DE LA DIVERSIDAD EN LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA. Corte: 31/10/2016	\$ 2.295.000.000,00	\$ 2.253.334.328,00	\$ 1.634.424.641,00	\$ 1.539.717.862,00	98,18%	71,22%	67,09%
Corte a Septiembre 30 de 2016		\$ 2.237.408.550,00	\$ 1.450.537.929,00	\$ 1.337.672.217,00	97,49%	63,20%	58,29%
DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE ESTRATEGIAS PARA LA PARTICIPACION Y EL RECONOCIMIENTO DE LA DIVERSIDAD EN LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA. Corte: 31/10/2016	\$ 374.704.000,00	\$ 184.811.230,00	\$ 0,00	\$ 0,00	49,32%	0,00%	0,00%
Corte a Septiembre 30 de 2016		\$ 72.862.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	19,45%	0,00%	0,00%
Total proyecto	\$ 2.669.704.000,00	\$ 2.438.145.558,00	\$ 1.634.424.641,00	\$ 1.539.717.862,00	91,33%	61,22%	57,67%



ESTADO GENERAL PROYECTOS DE INVERSIÓN – 31 DE OCTUBRE DE 2016.

El CNMH cuenta con una apropiación vigente para proyectos de inversión de Treinta mil ciento ochenta y dos millones trescientos mil novecientos ochenta y dos pesos (\$30.182.300.982), de los cuales se observa un avance acumulado a Octubre del 93,66% en compromisos, de 60,34% en obligaciones y pagos por un porcentaje del 57,57% respecto de la apropiación vigente (*apropiación inicial – apropiación bloqueada*), así mismo en lo que resta del año están pendientes por comprometer Mil novecientos catorce millones doscientos sesenta y tres mil novecientos noventa y dos pesos con cuarenta y siete centavos (\$1.914.263.992.47), equivalentes al 6.34%, Control Interno genera recomendación a las áreas del CNMH, con el fin de que se realicen acciones necesarias para comprometer y ejecutar estos recursos. En el siguiente cuadro se relaciona la ejecución de Ppto de inversión por proyecto y general:

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	compromiso 31 octubre 2016	obligaciones 31 octubre 2016	Pagos a 31 octubre 2016
Desarrollo proceso de diseño y consulta participativa para la construcción del museo nacional de la memoria de Colombia. Vigencia Futura	\$2.485.077.711,00	\$ 2.430.767.247,00	\$ 674.265.441,00	\$ 674.265.441,00
Desarrollo e implementación de la estrategia tecnológica del Centro Nacional de Memoria Histórica.	\$2.132.327.340,00	\$1.123.874.222,89	\$543.262.659,88	\$490.581.749,88
Desarrollo del proceso de diseño e implementación de la estrategia tecnológica del Centro de Memoria Histórica de Colombia - Vigencia Futura	\$191.379.600,00	\$191.379.600,00	\$164.838.538,00	\$ 164.838.538,00
Implementación de acciones para la divulgación de la memoria histórica a nivel nacional y territorial.	\$2.309.550.011,00	\$2.273.100.704,00	\$1.220.989.912,00	\$1.044.146.471,00
Desarrollo e implementación de estrategias para la participación y el reconocimiento de la diversidad en	\$2.669.704.000,00	\$2.438.145.558,00	\$1.634.424.641,00	\$1.539.717.862,00
Diseño e implementación de la estrategia de participación social del museo nacional de memoria histórica	\$2.683.436.056,00	\$ 2.454.435.761,00	\$ 1.328.146.364,00	\$ 1.254.275.574,00
Implementación del programa nacional de derechos humanos y memoria histórica en Colombia.	\$8.689.461.264,00	\$ 8.551.053.156,00	\$ 6.106.256.269,00	\$ 5.789.848.837,00
Análisis de los testimonios e información relacionada con los acuerdos de contribución a la verdad histórica	\$9.021.365.000,00	\$8.805.280.740,64	\$6.538.516.424,42	\$6.419.638.128,42
Total Proyectos Inversión	\$30.182.300.982,00	\$28.268.036.989,53	\$18.210.700.249,30	\$17.377.312.601,30
Porcentaje sobre apropiación vigente por Item		93,66%	60,34%	57,57%

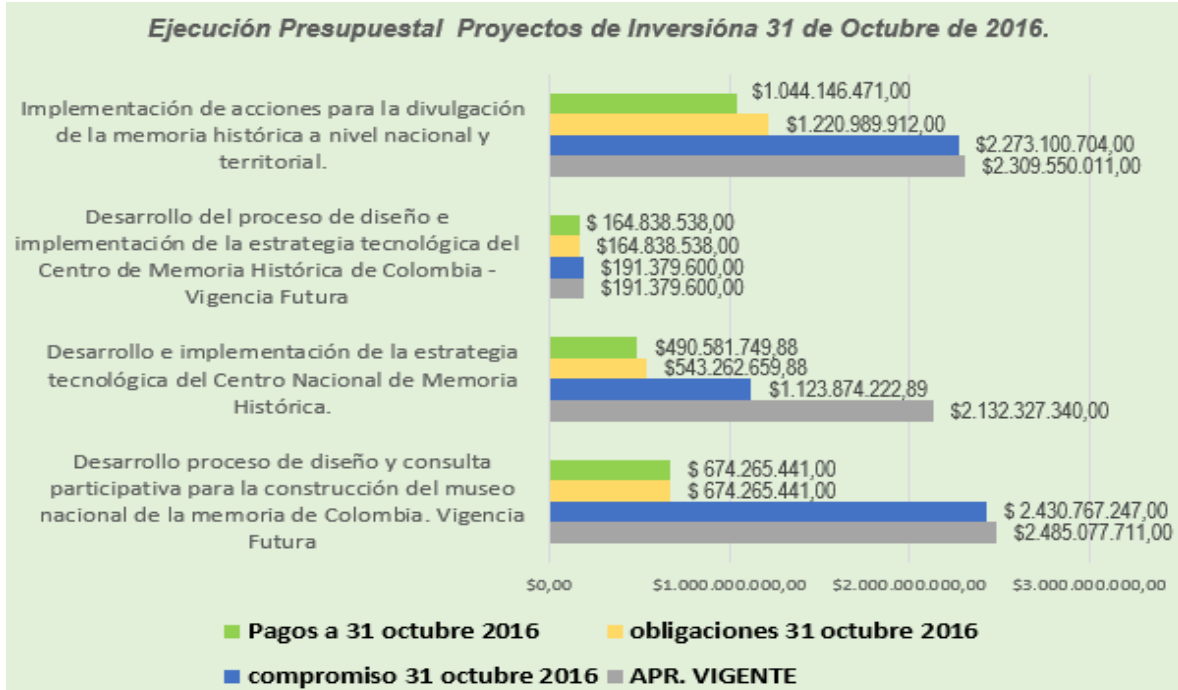
Se evidencia, que \$10.057.336.740,23 millones de pesos es la diferencia que presenta lo comprometido con lo obligado. Por otro lado, los pagos con respecto a las obligaciones, tienen un porcentaje de ejecución del 95.42%

En lo que respecta al avance financiero, según lo registrado en el SPI (Seguimiento a Proyectos de Inversión) del Departamento Nacional de Planeación, de los ocho (8) proyectos de inversión, se estableció que lo registrado en el aplicativo corresponde con la información suministrada por la Dirección Administrativa y Financiera correspondiente a la ejecución presupuestal con corte a 30 de septiembre de 2016, en lo referente con la obligación.

Se recomienda a los responsables de la ejecución de los proyectos revisen y analicen los resultados obtenidos al finalizar el periodo de octubre 31 de 2016, esto con el fin de lograr la ejecución total del presupuesto de inversión.



En los gráficos que se muestran a continuación, se puede observar por proyecto la apropiación vigente, compromiso, obligaciones y pagos correspondientes.





EJECUCIÓN RESERVA PRESUPUESTAL – VIGENCIA 2015

DESCRIPCION	COMPROMISO	OBLIGACION	ORDEN PAGO	PAGOS
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 7.007.527,00	\$ 7.007.527,00	\$ 7.007.527,00	\$ 7.007.527,00
DESARROLLO PROCESO DE DISEÑO Y CONSULTA PARTICIPATIVA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA DE COLOMBIA	\$ 220.000.000,00	\$ 220.000.000,00	\$ 220.000.000,00	\$ 220.000.000,00
DESARROLLO DEL PROCESO DE DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA DE COLOMBIA	\$ 107.539.902,12	\$ 107.539.902,12	\$ 107.539.902,12	\$ 107.539.902,12
DESARROLLO PROCESO DE DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA NACIONAL DE DERECHOS HUMANOS Y MEMORIA HISTÓRICA EN COLOMBIA	\$ 9.941.460,00	\$ 9.941.458,00	\$ 9.941.458,00	\$ 9.941.458,00
ANÁLISIS DE LOS TESTIMONIOS E INFORMACIÓN RELACIONADA CON LOS ACUERDOS DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD HISTÓRICA EN LOS 32 DEPARTAMENTOS DEL PAÍS	\$ 17.045.833,00	\$ 17.045.833,00	\$ 17.045.833,00	\$ 17.045.833,00
TOTAL	\$ 361.534.722,12	\$ 361.534.720,12	\$ 361.534.720,12	\$ 361.534.720,12

La reserva presupuestal constituida a 31 de diciembre de 2015, se encuentra ejecutada en un 100%.

PLAN ANUAL DE ADQUISICIÓN- VIGENCIA 2016.

De acuerdo a la verificación realizada se pudo establecer que este instrumento se está ejecutando de acuerdo con lo planificado.


IV MATRIZ PARA PLAN DE MEJORAMIENTO

Nº	OBS	R	DESCRIPCIÓN
			No aplica

V RECOMENDACIONES

Control Interno recomienda:

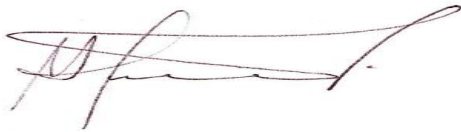
1. Fortalecer los controles necesarios para ejecutar el presupuesto que se encuentra pendiente por comprometer, con el fin de evitar la no ejecución y devolución de recursos.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	16 de 16

2. Con respecto al presupuesto comprometido realizar las gestiones referentes a presentación de facturas y cuentas de cobro con el fin de agilizar e incrementar el porcentaje de presupuesto pagado y evitar la constitución de reservas por un porcentaje superior al permitido.

VI FIRMAS RESPONSABLES

Auditor:



María Francisca Guevara Jiménez– Profesional
Contratista Especializada.



ASTRID MARCELA MENDEZ CHAPARRO
Profesional Control Interno

Vo. Bo.



DORIS YOLANDA RAMOS VEGA
Asesora Control Interno