



CÓDIGO:	CIT-FT-002
VERSIÓN:	002
PÁGINA:	1 de 12

**EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO:** A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL y PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES CON CORTE A 31 DE MAYO DE 2016

**LUGAR:** CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA – CNMH

**FECHA:** 22 DE JUNIO DE 2016.

**AUDITOR:** MARÍA FRANCISCA GUEVARA JIMENEZ Y ASTRID MARCELA MEDEZ 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 de Departamento Nacional de Planeación SPI

**II OBJETIVOS ESPECÍFICOS.**

1. Verificar la ejecución del presupuesto de la vigencia con corte a 31 de mayo de 2016.
2. Verificar la ejecución de la Reserva Constituida a 31 de diciembre de 2015.
3. Verificar el cumplimiento al Plan Anual de Adquisiciones, según la Fecha estimada de inicio de proceso de selección.
4. Verificar la información publicada en el Sistema de Seguimiento a Proyectos de Inversión de Departamento Nacional de Planeación SPI

**III ALCANCE.**

La elaboración del informe inicia con la verificación de la ejecución presupuestal de la vigencia 2016, correspondiente al periodo del 01 de enero al 31 de mayo del 2016 según la información exportada del SIF Nación, a través del Informe de Ejecución Presupuestal Agregado, la reserva presupuestal constituida a 31 de diciembre de 2015, la evaluación del cumplimiento de la planificación registrada en el Plan Anual de Adquisiciones, comparación de la información publicada en el Sistema de Seguimiento a Proyectos de Inversión de Departamento Nacional de Planeación SPI; finaliza con la consolidación del informe de resultados y las oportunidades de mejora si la evaluación lo amerita.

**IV 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, 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 31 de mayo de 2016,

**V LIMITACIONES.**

No se presentaron

**VI NORMATIVIDAD.**

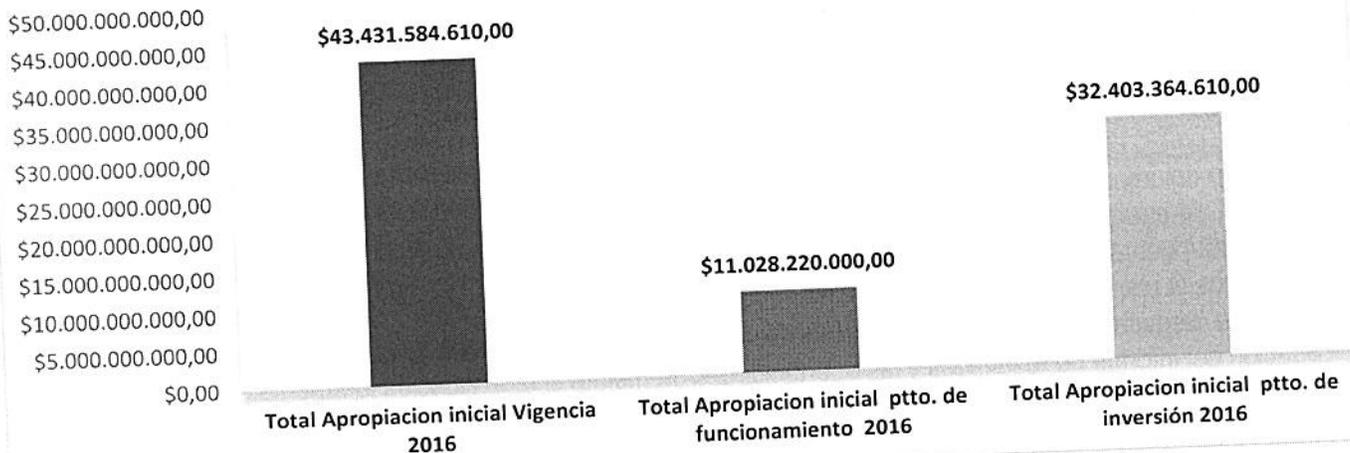


En el desarrollo del seguimiento se verificaron: la ejecución del presupuesto asignado según la Ley 1769 del 24 de Noviembre de 2015 " POR LA CUAL SE DECRETA EL PRESUPUESTO DE RENTAS Y RECURSOS DE CAPITAL Y LEY DE APROPIACIONES PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL 10. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016", en cumplimiento de la Circular 01 de 2015.

### VIIDesarrollo de la Evaluación.

De acuerdo con la Ley 1769 del 24 de Noviembre de 2015 al Centro Nacional de Memoria Histórica le fue asignado un total de presupuesto de \$43.431.584.610, distribuidos de la siguiente manera: \$11.028.220.000 por presupuesto de Funcionamiento y \$32.403.364.610 por presupuesto de Inversión; según la información anterior el 25% del presupuesto corresponde a funcionamiento y el 75% a inversión; representado en la siguiente gráfica.

#### TOTAL APROPIACIÓN INICIAL VIGENCIA 2016 SEGUN LEY 1769 DE 2015

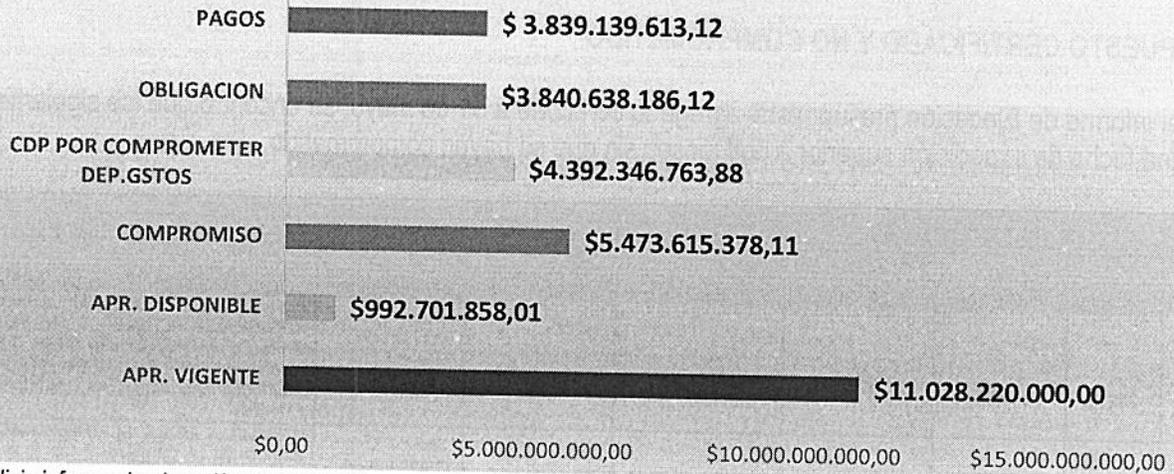


Fuente: análisis informe de ejecución presupuestal agregada SIIF del 01012016 al 31052016 CNMH.

La grafica anterior representa el total de presupuesto asignado al CNMH para la vigencia 2016.



### Comportamiento Ejecución Presupuestal Gastos de Funcionamiento Según Apropiación Vigente

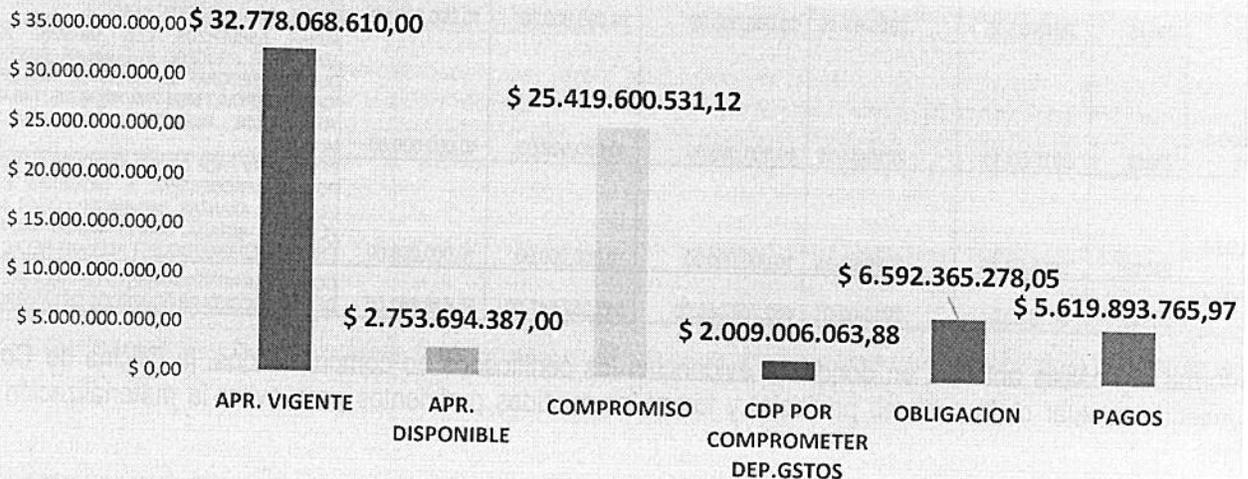


Fuente: análisis informe de ejecución presupuestal agregada SIIF del 01012016 al 31052016 CNMH.

La anterior información representa el comportamiento de la ejecución del presupuesto vigente de gastos de funcionamiento a la fecha de esta evaluación.

### Inversión

### Comportamiento Ejecución Presupuestal Gastos de Inversión Según Apropiación Vigente



Fuente: análisis informe de ejecución presupuestal agregada SIIF del 01012016 al 31052016 CNMH.



La anterior información representa el comportamiento de la ejecución del presupuesto vigente de gastos de inversión. Es importante aclarar que la apropiación vigente a la fecha de esta evaluación tiene aplazamiento presupuestal por un valor de \$2.595.767.628.

### PRESUPUESTO CERTIFICADO Y NO COMPROMETIDO

Según el informe de Ejecución presupuestal agregado con corte a 31 de mayo, se encontró que los siguientes certificados tienen una fecha de expedición superior a dos meses sin que se hayan comprometido.

Rubro	CDP	Fecha de Registro	Fecha de Creación	Valor Inicial	Valor Actual	Saldo por Comprometer	Objeto
A-2-0-4-9-13	21216	2016-02-05	2016-02-05	89,458,320.00	89,458,320.00	16,096,727.00	CONTRATAR LOS SEGUROS QUE AMPAREN LOS INTERESES PATRIMONIALES ACTUALES Y FUTUROS, ASI COMO LOS BIENES DE PROPIEDAD DEL CNMH QUE ESTEN BAJO SU RESPONSABILIDAD Y CUSTODIA Y AQUELLOS QUE SEAN ADQUIRIDOS PARA DLLAR LAS FUNCIONES INHERENTES A SU ACTIVIDAD
A-2-0-4-10-2	24316	2016-03-31	2016-03-31	152,452,048.00	152,452,048.00	17,935,535.00	ENTREGAR A TITULO DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CARRERA 6 No. 35-29 DE LA CIUDAD DE BOGOTA DC, PARA EL FUNCIONAMIENTO DE UNA DE LAS SEDES DEL CNMH
C-310-1000-1-0-1	20816	2016-02-03	2016-02-03	43,384,081.00	43,384,081.00	43,384,081.00	CONTRATAR SERVICIOS DE UNA EMPRESA QUE REALICE MONITOREO Y SEGUIMIENTO PERMANENTE DE LA INFO PUBLICADA DEL CNMH Y SUS TEMAS DE INTERES EN MEDIOS DE COMUNICACION
C-450-1000-1-0-7	21016	2016-02-03	2016-02-03	289,104,500.00	289,104,500.00	41,554,247.00	CONTRATAR EL DESARROLLO, PREPRODUCCION, PRODUCCION Y POSPRODUCCION DE 16 PIEZAS AUDIOVISUALES COMO MEDIDA DE REPARACION SIMBOLICA EN LOS CASOS DE LUIS FERNANDO LALINDE Y JOSUE GIRALDO CARDONA
C-450-1000-1-0-8	23816	2016-03-15	2016-03-15	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	PREST SERV. PROF. PARA COORD ACCIONES DE ARTICULACION INTERINSTITUT QUE PERMITA AVANZAR EN LA IMPLEMENTACION DEL LUGAR DE MEM BOJAYA EN PERSPECTIVA DE ARTICULACION MUSEO NACIONAL MEM HIST Y LOS PROCESOS REPARACION COLECTIVA ADELANTE EN RELACION CON ESTE CASO
C-450-1000-1-0-8	23916	2016-03-15	2016-03-15	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	AUNAR ESFUERZOS CON ORGANIZACION AZICATCH PARA ADELANTE PROCESO PRELIMINAR DISEÑO ARQUITECTONICO Y GUION MUSEOGRAFICO DEL LUGAR DE MEM DE LA CHORRERA: 'CASA INTERCULTURAL MEM VIVA HIJOS DEL TABACO LA COCA Y LA YUCA DULCE', PUEBLOS BORA, OKAINA, MURUI-MUINA Y MUINANE
C-450-1000-1-0-8	24016	2016-03-15	2016-03-15	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	PREST SERV PROF COORD ACCIONES Y PROPUESTAS COMUNITARIAS A FRODESCENDENTES E INDIGENAS DE BOJAYA QUE PERMITAN AVANZAR EN LA IMPLEMENTACION DEL LUGAR DE MEM DE BOJAYA EN PERSPECTIVA DE ARTICULACION CON EL MUSEO NACIONAL MEM HIST Y LOS PROCESOS REPARACION COLECTIVA ADELANTE EN RELACION CON ESTE CASO
C-450-1507-4-0-5	20316	2016-02-01	2016-02-01	452,784,066.00	543,252,747.00	65,628,681.00	CONTRATAR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES PARA SEDES DE LA DIRECCION DE ACUERDOS DE LA VERDAD

Conforme al análisis anterior, en donde se evidencian los certificados no comprometidos, la Oficina de Control Interno recomienda evaluar cada caso en particular y tomar las medidas pertinentes para evitar la materialización de posibles riesgos.



**PRESUPUESTO DISPONIBLE:**

A continuación se relaciona el presupuesto que a la fecha de esta evaluación se encuentra disponible y sobre el cual es necesario agilizar los procesos de contratación, así:

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	CDP	APR. DISPONIBLE	% de ppto. disponible
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	3.391.120.000,00	\$ 169.556.000,00	\$ 2.485.171.854,00	\$ 736.392.146,00	21,72
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	\$ 2.428.687.049,00	\$ 56.390.662,00	2,27
DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA	\$ 2.508.620.400,00	\$ 376.293.060,00	\$ 560.308.052,00	\$ 1.572.019.288,00	62,66
IMPLEMENTACION DE ACCIONES PARA LA DIVULGACION DE LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL Y TERRITORIAL	\$ 2.717.117.660,00	\$ 407.567.649,00	\$ 2.241.287.825,00	\$ 68.262.186,00	2,51
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	\$ 2.282.773.597,00	\$ 12.226.403,00	0,45
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	\$ 0,00	\$ 374.704.000,00	100,00
DISEÑO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACION SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA	\$ 2.634.922.289,00	\$ 395.238.343,00	\$ 1.862.787.580,00	\$ 376.896.366,00	14,30
DISEÑO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACION SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA	\$ 443.752.110,00	\$ 0,00	\$ 380.252.110,00	\$ 63.500.000,00	14,31
IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA NACIONAL DE DERECHOS HUMANOS Y MEMORIA HISTÓRICA EN COLOMBIA	\$ 9.567.371.727,00	\$ 877.910.463,00	\$ 8.459.765.782,00	\$ 229.695.482,00	2,40

De acuerdo con la información anterior, es necesario poner especial atención al presupuesto cuya ejecución no alcanza el 50% a la fecha de esta evaluación, lo anterior con el fin de evitar materialización de riesgos, asociados a la administración y ejecución del presupuesto asignado; especialmente en los siguientes casos:



DESCRIPCION	APR. VIGENTE	APR BLOQUEADA	CDP	APR. DISPONIBLE	% de ppto. disponible
DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA	2.508.620.400,00	\$ 376.293.060,00	\$ 560.308.052,00	\$ 1.572.019.288,00	62,66
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	\$ 0,00	\$ 374.704.000,00	100,00

Por todo lo anterior, en cumplimiento del Rol de Control Interno, y atendiendo lo establecido en la Circular 01 de 2015, la OCI, se permite presentar *una advertencia* en relación a la necesidad de comprometer a la mayor brevedad posible y de acuerdo a la necesidad planificada los certificados expedidos y el presupuesto disponible.

### VIII EVALUACIÓN PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES:

Con el fin de verificar la calidad de la *Planeación* para la gestión de los recursos apropiados a la Entidad, y en aras de garantizar que la Entidad *“aumente la probabilidad de lograr mejores condiciones de competencia a través de la participación de un mayor número de operadores económicos interesados en los procesos de selección que se van a adelantar durante el año fiscal, y que el estado cuente con información suficiente para realizar compras coordinadas.”* Como lo establece la Guía para elaborar el Plan Anual de Adquisiciones de Colombia Compra Eficiente, la Oficina de Control Interno realizó seguimiento al Plan de Adquisiciones formulado por el CNMH

Así mismo este mismo documento indica que “El Plan Anual de Adquisiciones (PAA) es un documento de naturaleza informativa y las adquisiciones incluidas en el mismo pueden ser canceladas, revisadas o modificadas. Esta información no representa compromiso u obligación alguna por parte de la entidad estatal ni la compromete a adquirir los bienes, obras y servicios en él señalados.”, no obstante lo anterior esta Oficina considera muy importante su EVALUACIÓN

Como resultado de esta primera verificación, se pueden observar los siguientes aspectos:

- ✓ En relación al presupuesto por gasto de funcionamiento, se encuentra pendiente por certificar y /o comprometer los siguientes recursos:

Descripción del objeto contractual	Fecha estimada de inicio de proceso de selección	Duración estimada del contrato	Modalidad de selección	Valor estimado en la vigencia actual
ADICIONAR AL CONTRATO CUYO OBJETO ES PRESTAR EL SERVICIO INTEGRAL DE ASEO Y CAFETERIA PARA LAS SEDES DEL CNMH EN LA CIUDADES DE BARRANQUILLA, MONTERIA Y SINCELEJO	ENERO	9	ACUERDO MARCO DE PRECIOS	\$2.264.683
ADICIONAR AL CONTRATO CUYO OBJETO ES PRESTAR EL SERVICIO INTEGRAL DE ASEO Y CAFETERIA PARA LAS SEDES DEL CNMH EN LA CIUDAD DE BOGOTA	FEBRERO	9	ACUERDO MARCO DE PRECIOS	\$2.643.122



ADICIONAR AL CONTRATO CUYO OBJETO ES PRESTAR EL SERVICIO INTEGRAL DE ASEO Y CAFETERIA PARA LAS SEDES DEL CNMH EN LA CIUDAD DE BOGOTA	MARZO	7	ACUERDO MARCO DE PRECIOS	\$16.896.753,00
ADICIONAR AL CONTRATO CUYO OBJETO ES PRESTAR EL SERVICIO INTEGRAL DE ASEO Y CAFETERIA PARA LAS SEDES DEL CNMH EN LA CIUDAD DE BOGOTA	FEBRERO	9	ACUERDO MARCO DE PRECIOS	\$ 5.114.059

Fuente Plan Anual de Adquisiciones

✓ Con respecto a los gastos por recursos de inversión se observó que las actividades relacionadas a continuación tienen presupuesto sin comprometer así:

	Descripción del objeto contractual	Fecha estimada de inicio de proceso de selección	Duración estimada del contrato	Modalidad de selección	Valor estimado en la vigencia actual	Valor Solicitud CDP	Fecha Firma Planeación - Entrega a la Dirección del Proyecto	Número CDP	Valor Final Registro del CDP	Número RP	Valor RP
ACUERDOS	Adición al CDP 516 cuyo objeto es: Contratar el servicio integral de aseo y cafetería para las sedes Medellín 1, Medellín 2, Puerto Boyacá y Apartadó.	1-feb.-16	9	Acuerdo marco de precios	\$ 3.033.366	\$ 3.033.366	11-ene.-16				
	Adición al CDP 616 cuyo objeto es: Contratar el servicio integral de aseo y cafetería para la sede Barrancabermeja.	1-feb.-16	9	Acuerdo marco de precios	\$ 740.057	\$ 740.057	11-ene.-16				
	Adición al CDP 416 cuyo objeto es: Contratar el servicio integral de aseo y cafetería para la sede Cali	1-feb.-16	9	Acuerdo marco de precios	\$ 734.905	\$ 734.905	11-feb.-16				
	Descripción del objeto contractual	Fecha estimada de inicio de proceso de	Duración estimada del contrato	Modalidad de selección	Valor estimado en la vigencia actual	Valor Solicitud CDP	Fecha Firma Planeación - Entrega a la Dirección del	Número CDP	Valor Final Registro del CDP	Número RP	Valor RP
MUSEO	Contratar servicios profesionales para apoyar la formulación, gestión, desarrollo y evaluación de una estrategia artística y cultural con énfasis en corporalidad y teatro que contribuya al posicionamiento público del Museo Nacional de la Memoria y que aporte a la creación, producción y	Enero	11	Prestación de Servicios	\$ 5.940.000	\$ 5.940.000	16-feb				
	Contratar servicios profesionales para realizar acciones de enlace entre el grupo de trabajo de Respuesta Judicial y Reparación Colectiva y la Dirección del Museo Nacional de la Memoria (Recurso	Enero	11	Prestación de Servicios	\$ 13.860.000	\$ 13.860.000	16-feb				



	Descripción del objeto contractual	Fecha estimada de inicio de proceso de selección	Duración estimada del contrato	Modalidad de selección	Valor estimado en la vigencia actual	Valor Solicitud CDP	Fecha Firma Planeación - Entrega a la Dirección del Proyecto	Número CDP	Valor Final Registro del CDP	Número RP	Valor RP
TECNOLOGIA DE LA INFORMACIÓN	Contratar la Evaluación del actual Plan Estratégico de Tecnología (PETI) del CNMH, definición de necesidades y su respectiva re-formulación, cubre el	Febrero	3	Concurso de méritos	\$ 22.442.480						
	Contratar el soporte, mantenimiento y nuevos desarrollos del Sistema de Control de Almacén e Inventarios (SCIWeb) del CNMH.	Febrero	9	CONTRATACIÓN DIRECTA	\$ 15.000.000						
	Contratar la adquisición, instalación y puesta en funcionamiento de la solución de Almacenamiento Externo, para garantizar las Copias de Seguridad de la información misional y de apoyo del CNMH.	Marzo	3	CONTRATACIÓN MENOR CUANTÍA SUBASTA	\$ 67.327.440						
	Contratar la adquisición, instalación y puesta en funcionamiento de equipos de cómputo y licenciamiento comercial identificados como necesidad en las Áreas misionales y de apoyo del CNMH.	Marzo	3	CONTRATACIÓN MENOR CUANTÍA SUBASTA INVERSA	\$ 80.792.927						
	Contratar el Centro de Servicios, que incluye los servicios de Mesa de Ayuda, Horas Ingeniero especializadas y Repuestos; con cobertura para las Sedes de Nivel Central y Regionales del CNMH, basada en buenas prácticas ITIL.	Febrero	10	CONCURSO DE MÉRITOS	\$ 262.212.399						
	Contratar el servicio de Soporte, Mantenimiento y nuevos desarrollos de la Página Web e Intranet del CNMH	Febrero	9	CONTRATACIÓN DIRECTA	\$ 46.654.879						
	Contratar la planificación y arquitectura Big Data para los procesos de Análisis de información misional de la DAV y articulación con las otras Direcciones Técnicas del CNMH.	Marzo	3	CONTRATACIÓN PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 50.000.000						
	Contratar la ampliación de la solución de copias de seguridad automáticas para los clientes de red ubicados en las Regionales DAV. (Solución CTERA).	Marzo	3	CONTRATACIÓN MENOR CUANTÍA SUBASTA	\$ 150.000.000						
	Contratar las adecuaciones de cableado lógico (tomas lógicas, switches, gabinetes) y eléctrico regulado (tomas, UPS) para atender las necesidades de las sedes actuales y por adecuar por parte de la DAV, en el marco de la Ley 1424 de 2010.	Marzo	2	CONTRATACIÓN SUBASTA INVERSA	\$ 213.348.572						

De acuerdo con la información anterior, se observa que existe presupuesto sin comprometer, a pesar de que la fecha estimada para iniciar los procesos de contratación definida en el Plan Anual de Adquisiciones oscilaba entre enero y marzo de la vigencia en curso.

Frente a este aspecto es importante resaltar las actividades desarrolladas por la Dirección Administrativa y Financiera en cabeza del líder de Contratos y el área de planeación, con el fin de evitar riesgos de incumplimiento en la ejecución del presupuesto, para lo cual se sugiere continuar con ellas, hasta lograr comprometer el presupuesto.



## VIII RESERVA PRESUPUESTAL

Según la información exportada del SIIF Nación, mediante el Informe de ejecución Agregada Reserva Presupuestal con corte a 31 de mayo de 2016, se observa el siguiente comportamiento:

DESCRIPCION	COMPROMISO	OBLIGACION	ORDEN PAGO	PAGOS	SALDO
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 7.007.527,00	\$ 7.007.527,00	\$ 7.007.527,00	\$ 7.007.527,00	\$0,00
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	\$0,00
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	\$ 64.581.569,12	\$ 64.581.569,12	\$42.958.333,00
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	\$ 8.771.875,00	\$ 8.771.875,00	\$1.169.585,00
ANÁLISIS DE LOS TESTIMONIOS E INFORMACIÓN RELACIONADA CON LOS ACUERDOS DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD HISTÓRICA EN LOS 32 DEPARTAMENTOS DEL PAÍS	\$ 18.070.834,00	\$ 17.045.833,00	\$ 16.789.583,00	\$ 16.789.583,00	\$1.281.251,00
<b>Total</b>	<b>\$ 362.559.723,12</b>	<b>\$361.534.720,12</b>	<b>\$317.150.554,12</b>	<b>\$317.150.554,12</b>	<b>\$45.409.169,00</b>

La OCI, recomienda continuar ejecutando los saldos pendientes.

## IX SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSIÓN APLICATIVO "SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSIÓN" - SPI

Con el fin de establecer el cumplimiento al Decreto número 2844 de 2010 "POR EL CUAL SE REGLAMENTAN NORMAS ORGÁNICAS DE PRESUPUESTO Y DEL PLAN NACIONAL DE DESARROLLO" en su artículo 28 "Reportes de seguimiento a los proyectos de inversión. Las entidades ejecutoras deberán reportar mensualmente al sistema que administra el Departamento Nacional de Planeación el avance logrado por el proyecto durante ese período. Las Oficinas de Planeación de las entidades ejecutoras, o quien haga sus veces, serán las responsables de verificar la oportunidad y calidad de la información registrada en el Sistema"; La Oficina de Control Interno verificó la información reportada en el SPI, con respecto a los proyectos de inversión que se encuentran en ejecución en el CNMH, encontrando que en cada una de las actividades que constituyen los proyectos, se han reportado los recursos relacionados con el presupuesto obligado, de acuerdo al registrado en el SIIF Nación, y con la periodicidad establecida en la ley, sin embargo en el proyecto "DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA" se observaron las siguientes diferencias, con respecto al valor obligado reflejado en el informe de ejecución agregado con corte a 31 de mayo, así:

### INFORMACIÓN REGISTRADA SPI:



**PROYECTO: DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA**

**OBJETIVO: Fortalecer y modernizar la plataforma tecnológica del CNMH**

Indicador	Meta Total 2016 - 2018	Acumulado 2015	Meta 2016	Avance 2016	Cumplimiento 2016
Requerimientos tecnológicos Atendidos Unidad de medida: Porcentaje	100,00	0,00	96,00	0,12	0,13%

Observaciones: Se abrieron Sondeos de Mercado para Equipos de Cómputo y Soluciones de Almacenamiento Corporativo. Se elaboraron EP de switches, UPS y cableados lógicos y eléctricos para abrir respectivos Procesos de contratación por Subasta Inversa.

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación
Brindar sostenibilidad y mantenimiento de las soluciones y servicios tecnológicos implementados en el CNMH	PGN Otras Fuentes	\$134.654.879 \$0	\$100.178.825 \$0	\$5.710.993 \$0	Pago por Servicio de Sistema de Gestión de Talento Humano -HUMANO-, en la modalidad SaaS, correspondiente al mes de febrero de 2016.
Ampliar y renovar en forma periódica la plataforma computacional y de comunicaciones del CNMH	PGN Otras Fuentes	\$67.327.440 \$0	\$67.327.440 \$0	\$0 \$0	
Atender los requerimientos de tecnología de áreas misionales y de apoyo del CNMH	PGN Otras Fuentes	\$80.792.927 \$0	\$80.792.927 \$0	\$0 \$0	
Garantizar continuidad del servicio de mesa de ayuda para el CNMH	PGN Otras Fuentes	\$262.212.399 \$0	\$262.212.399 \$0	\$0 \$0	
Fortalecer el área de tecnología del CNMH	PGN Otras Fuentes	\$138.694.526 \$0	\$138.694.526 \$0	\$42.533.245 \$0	Pago de Honorarios de los Profesionales que apoyan Soporte Técnico Nivel 1 y gestión contractual de TIC, mensualidad de abril de 2016.
<b>TOTAL</b>		<b>\$683.682.171</b>	<b>\$649.206.117</b>	<b>\$48.244.238</b>	

Convención: Esta encerrado en círculo rojo los valores registrados en el SPI que presentan diferencias.

**Reporte Ejecución Presupuestal SIIF Nación – Corte a 31 de Mayo 2016.**

DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. VIGENTE	OBLIGACIÓN SPI	OBLIGACION SIIF	DIFERENCIA SIIF- SPI
BRINDAR SOSTENIBILIDAD Y MANTENIMIENTO DE LAS SOLUCIONES Y SERVICIOS TECNOLÓGICOS IMPLEMENTADOS EN EL CNMH.	\$ 134.654.879,00	\$ 134.654.879,00	\$ 5.710.993,00	\$ 11.421.986,00	(\$ 5.710.993,00)
FORTALECER EL ÁREA DE TECNOLOGÍA DEL CNMH.	\$ 138.694.526,00	\$ 138.694.526,00	\$ 42.533.245,00	\$ 48.368.245,00	(\$ 5.835.000,00)

Fuente: análisis informe de ejecución presupuestal agregada SIIF del 01012016 al 31052016 CNMH.

**PROYECTO: DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA**

**OBJETIVO: Integrar el sistema tecnológico misional del CNMH**



PRODUCTO: Módulos del sistema tecnológico misional

Indicador	Meta Total 2016 - 2018	Acumulado 2015	Meta 2016	Avance 2016	Cumplimiento 2016
Módulos del sistema tecnológico misional implementados Unidad de medida: Unidad	2,00	0,00	2,00	1,00	50%

Observaciones: Se garantizó la continuidad en la operación del Módulo de DAV, que atiende 14 Regionales a nivel nacional. Considera servicios de Conectividad, Datacenter, Profesionales de apoyo, Sistema de Información con módulo DAV operando, durante el mes de mayo-2016

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación
Garantizar la continuidad a la transformación de la sede electrónica del CNMH	PGN Otras Fuentes	\$134.654.879 \$0	\$134.654.879 \$0	\$0 \$0	
Garantizar la continuidad en la prestación del servicio de la solución tecnológica en el marco del levantamiento de testimonios que estipula la ley 1424 de 2010.	PGN Otras Fuentes	\$1.121.548.792 \$0	\$930.171.854 \$0	\$51.901.212 \$0	Pago de Honorarios de Profesionales que apoyan Gestión contractual de procesos TIC y apoyo administrativo desde la Dir AyF a la DAV, mensualidad de abril de 2016.
Garantizar la sostenibilidad y ampliación de la solución tecnológica para el manejo de archivos de derechos humanos	PGN Otras Fuentes	\$299.424.799 \$0	\$217.704.171 \$0	\$18.787.200 \$0	No se presentó novedad en pagos para el mes de abril de 2016.
<b>TOTAL</b>		<b>\$1.555.628.470</b>	<b>\$1.282.530.904</b>	<b>\$70.688.412</b>	

Convención: Esta encerrado en círculo rojo los valores registrados en el SPI que presentan diferencias.

### Reporte Ejecución Presupuestal SIIF Nación – Corte a 31 de Mayo 2016.

DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. VIGENTE	OBLIGACIÓN SPI	OBLIGACION SIIF	DIFERENCIA SIIF- SPI
GARANTIZAR LA CONTINUIDAD EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE LA SOLUCIÓN TECNOLÓGICA EN EL MARCO DEL LEVANTAMIENTO DE TESTIMONIOS QUE ESTIPULA LA LEY 1424 DE 2010.	\$ 1.121.548.792,00	\$ 745.255.732,00	\$51.901.212	\$ 68.549.966,00	(\$ 16.648.754,00)
GARANTIZAR LA SOSTENIBILIDAD Y AMPLIACIÓN DE LA SOLUCIÓN TECNOLÓGICA PARA EL MANEJO DE ARCHIVOS DE DERECHOS HUMANOS.	\$ 299.424.799,00	\$ 299.424.799,00	\$18.787.200	\$ 26.203.200,00	(\$ 7.416.000,00)

Fuente: análisis informe de ejecución presupuestal agregada SIIF del 01012016 al 31052016 CNMH.

De acuerdo al análisis anterior se recomienda actualizar la información registrada en el SPI para el PROYECTO DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA TECNOLÓGICA DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA para los objetivos descritos, respecto de lo obligado.

## IX CONCLUSIONES

- Una vez finalizada la evaluación de la ejecución presupuestal con corte a 31 de mayo de la vigencia en curso y el cumplimiento del plan de adquisiciones del Centro Nacional de Memoria Histórica, la OCI, en observancia de su Rol y de la Circular 01 del 09 de Julio de 2015, se permite advertir sobre los riesgos del proceso evaluado asociados a la administración del presupuesto vigente para 2016:
  - ✓ Existencia de Certificados de Disponibilidad expedidos con fechas superiores a dos meses
  - ✓ Presupuesto sin certificar por un porcentaje superior al 50%.
- Como resultado de la verificación de la ejecución de la reserva presupuestal constituida a 31 de diciembre de 2015 se observó que a la fecha de esta evaluación, *se está ejecutando adecuadamente según el periodo evaluado.*



3. Se evidenció que la Dirección Administrativa y Financiera – Contratos y el Área de Planeación han venido generando las alertas para garantizar la oportuna y adecuada ejecución del presupuesto, la OCI recomienda continuar con estas actividades en todos los niveles de la Entidad comprometidos con la administración de los recursos.
4. Aunque la entidad ha venido cargando la información, en el sistema de seguimientos a proyectos de inversión del Departamento Nacional de Planeación - SPI, se observan diferencias en algunas de las actividades de un proyecto de inversión.

### IX OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO.

Aunque como resultado de esta evaluación no se relacionan aspectos que deban dar origen a la formulación de acciones en el plan de mejoramiento, la Oficina de Control interno enfatiza en la necesidad de fortalecer los controles para evitar la materialización de los riesgos identificados.

N	O/H	DESCRIPCIÓN	RECOMENDACIÓN

### IX FIRMAS RESPONSABLES

Auditor:

MARÍA FRANCISCA GUEVARA JIMENEZ  
Contratista OCI

ASTRID MARCELA MENDEZ CHAPARRO  
Profesional Universitaria.

Vo. Bo.

DORIS YOLANDA RAMOS VEGA  
Asesora de Control Interno