
 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	1 de 25

INFORME DE: Seguimiento al <i>Sistema de Control de inventarios</i> SCI – WEB del CNMH (Activos Fijos – Licenciamiento).
FECHA: Abril de 2017
RESPONSABLE DEL INFORME: Lixi Celmira Romero Navarrete – Astrid Marcela Méndez Chaparro.
I OBJETIVO GENERAL.
Realizar el seguimiento a la información que se ha obtenido del aplicativo SCI – WEB al interior del CNMH, en su función de registro de activos fijos e inventarios; en cumplimiento del POA de Control Interno proyectado para el 2017, dado que se ha constituido en uno de los compromisos no cumplidos en el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República.
II METODOLOGÍA.
Para realizar el presente seguimiento, la metodología adoptada consistió en realizar visita de campo al área de Almacén, efectuar solicitud de la información correspondiente con las conciliaciones realizadas entre Almacén - Contabilidad, realizar entrevistas a los usuarios del aplicativo, realizar toma de evidencia objetiva y verificar los antecedentes contractuales que dieron lugar a la adquisición del Sistema de Control de inventarios SCI-WEB.
III RESULTADOS DEL INFORME:
1) RESULTADOS PLAN DE MEJORAMIENTO. (HALLAZGOS No. 10-3, 11-3, 14, 15, 16, 19-3, 22 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)
<p>En cumplimiento del seguimiento realizado al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, producto de la auditoría realizada para las vigencias 2013 – 2014 y del seguimiento que se realizó por parte de la OCI durante la vigencia 2016, en donde se obtuvieron informes parciales de avance de cumplimiento de los compromisos y dado que al término del periodo evaluado para el cierre del 2016, Control Interno observó que los hallazgos N°. 10, 11, 14, 15, 16, 19 y 22, no reportaron el cumplimiento de la meta estimada y los mismos están relacionados con el tema contable y los reportes del aplicativo de Propiedad Planta y Equipo - SCI WEB. Se programó la realización de un seguimiento para determinar las causas del incumplimiento de los compromisos adquiridos en el plan de mejoramiento, y poder determinar las acciones que sean necesarias para prevenir nuevos incumplimientos, dado que las metas establecidas en el plan de mejoramiento continúan vigentes para el 2017 y las acciones pendientes continúan sujetas a los resultados del Sistema de Control de Inventarios SCI-WEB, razón por la cual es necesario se subsane de raíz la causa de los hallazgos y se tomen las acciones a que haya lugar para el cumplimiento cabal de los compromisos adquiridos ante la Contraloría General de la República..</p> <p><u><i>En el ANEXO 1 se relacionan las acciones que aún no se han cumplido en el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República de acuerdo con reporte de las áreas a cierre de la vigencia 2016.</i></u></p>

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	2 de 25

Para lo concerniente con los hallazgos en mención al cierre de la vigencia 2016, el Área contable a través de la respuesta dada al Congreso de la República informó lo siguiente:

“Se efectuó cierre en SIIF con análisis global de las existencias al 31 de diciembre de 2016 por placa y proveedor por falta de información consolidada en la herramienta tecnológica que permitiera efectuar la conciliación. Posteriormente para dar alcance a la conciliación entre contabilidad y almacén, se adelanta conciliación global entre el listado de activos a diciembre 31 de 2016, enviado por el almacén mediante correo electrónico el día 24 de febrero de 2017, en el cual se indica que han verificado y validado contra facturas cada una de los elementos con que cuentan, quedándoles pendiente verificar OIM documentalmente, ya que contaban con un archivo de cruce contable y esta sería la información que podría generar algún tipo de diferencia”.

“Con la información reportada por Recursos Físicos se procedió a efectuar la conciliación de cifras sobre el total de la cuenta 16 la que presentó en el anexo N° 1. y se adelantó hasta el día 28 de febrero, actividades conjuntas de revisión y reconocimientos requeridos en el aplicativo, quedando aún a la fecha de este reporte pendientes por verificar, los cuales se reportan en el anexo como partidas conciliatorias”.


“Respecto a las clasificaciones para cada una de las cuentas se efectuó mediante el registro que presentó el aplicativo Sci-Web del cual se enlazó la base final de costos históricos valuada por contabilidad, la cuenta a la que correspondía el elemento, sin embargo no se alcanzó a conciliar para cada una de las cuentas contables por cuanto falta efectuar un ordenamiento a la información registrada en su estado y algunas líneas”.

“Durante la vigencia 2016 se efectuaron cruces continuos con el almacén, buscando la congruencia necesaria en la información que alimenta el aplicativo después de haber efectuado todos los ajustes a la base de datos, buscando encontrar información sostenible unificada que permitiera la adecuada valuación y control de los mismos, así como tratando de identificar si en las fallas de la depreciación se encontraban factores humanos en la carga de la información que pudieran producirlos, solicitando las reclasificaciones de líneas, para la adecuada categorización de los elementos y la revisión del estado con la cuenta contable”.

Se recomienda realizar la formulación de acciones dirigidas a tratar de manera integral las causas de los hallazgos No. 10-3, 11-3, 14, 15, 16, 19-3 y 22 producto de la auditoría realizada por la Contraloría General de la República vigencia 2013-2014, con el fin de dar culminación a los mismos en el plan de mejoramiento establecido y tener en cuenta las situaciones encontradas para que no se vuelvan a presentar.

Control Interno en este sentido reitera la necesidad de que las áreas de Almacén y Contabilidad trabajen en equipo y como se evidencia la necesidad de adquirir el software que dará mayor soporte al procedimiento de Planta y Equipos y demás Activos, se recomienda la eficaz interacción con el área de sistemas y tecnología, para que los requerimientos queden validados al momento de adquirir el mencionado aplicativo.

Teniendo en cuenta la información remitida al Congreso, el Área de Contabilidad realizó una propuesta de Plan de trabajo a desarrollar durante la presente vigencia así:

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	3 de 25

Alcance posterior al cierre - Vigencia 2017

- ✓ “Citación a Comité de Valuación de Activos Fijos para el día 16 de marzo de 2017, donde se solicita dar alcance a las bajas por obsolescencias o inservibles, los cuales tienen un impacto sobre el costo histórico total del 0.88%. Las valuaciones y reconocimientos económicos de donaciones recibidas a cero pesos, elementos estos últimos que se encuentran en perfecto estado de funcionamiento incluidos los licenciamientos de equipos según facturas de compra allegadas por OIM posterior al Cierre de la Vigencia 2016, sin tener en cuenta el avalúo de reconocimiento que de acuerdo a la obsolescencia técnica pueda ser reconocida que ascienden a \$120.316.620 correspondiendo al 3.9% de los elementos. Los pendientes de tener reconocimiento contable se incorporarán una vez se haya recibido la resolución respectiva”.
- ✓ “Se está avanzando en la adquisición de una herramienta tecnológica estable y con alcance a las normas de convergencia, y que permita controlar con menos manualidad los elementos ya que a la fecha diciembre 31, se cierra con análisis global a costo histórico, permitiendo conocer el total de los activos de la entidad, falta detallarlos por cuenta y correr procesos de depreciación actualizados”.

2) ADQUISICION DEL SISTEMA DE CONTROL DE INVENTARIOS (APLICATIVO SCI-WEB) **ANTECEDENTES:**

Con la finalidad de atender las necesidades del CNMH en relación a un sistema de control y administración de los activos, cuya información igualmente se viera reflejada en los registros contables, se realizaron los trámites contractuales respectivos, para lo cual se suscribió el Contrato No. 263 de 2013, cuyo **OBJETO** fue “*Prestar el servicio integral especializado en gestión de activos para la toma física y conciliación contable de los elementos devolutivos de propiedad del Centro de Memoria Histórica, incluyendo el proceso de implementación y configuración del software para el proceso de activos fijos e inventarios*”, con las siguientes especificaciones:

Valor: \$11,994,400.00 Peso Colombiano

Contratista: Histrion Internacional EU

Fecha de Inicio: 17 mayo de 2013

Fecha finalización: 13 septiembre de 2013

El contrato dio lugar a cuatro prórrogas, las cuales se detallan a continuación:

Con la finalidad de realizar seguimiento en el cumplimiento del objeto contractual, ésta Oficina consultó el expediente contractual 263 de 2013, con el fin de verificar aspectos relacionados con la puesta en marcha del software SCI Web, en donde se infiere lo siguiente:

En el expediente del contrato, se encuentran documentados los productos que presentó el contratista en su oferta, los cuales se constituyeron en obligaciones contractuales y están contenidos en la “PROPUESTA ECONOMICA”, que hace parte integral del contrato, (Ver ANEXO 2). El costo del software se estableció en **\$9’674.400**, según los soportes que se encuentran en el contrato.

De acuerdo con la información registrada en la propuesta, se procedió a verificar que los documentos que



reposan en el expediente contractual respalden el cumplimiento de las actividades; para ello se verificó que existe el acta de liquidación fechada el 13 de agosto de 2013, en la cual se declara dar fin a un objeto contractual, el cual se encuentra a paz y salvo por todo concepto con el proveedor HISTRION INTERNACIONAL E.U.; si bien es cierto que fue desarrollado y entregado el software; se observa que el expediente contractual presenta ausencia de los informes mensuales por parte del supervisor, los cuales dan cuenta del estado de avance, cumplimiento y/o incumplimiento (si hay lugar a ello), sin embargo teniendo en cuenta que durante la ejecución del contrato tuvo lugar a cuatro prórrogas,

4. PLAZO Y SUSPENSIONES

ACTA DE INICIO Y MODIFICACIONES EN TIEMPO

DESCRIPCIÓN	FECHA	TIEMPO / DÍAS	OBSERVACIONES
INICIAL	17/05/2013	43	Hasta el 30 de junio de 2013
PRORROGA	28/06/2013	15	Hasta el 15 de julio de 2013
PRORROGA	15/07/2013	15	Hasta el 30 de julio de 2013
PRORROGA	20/07/2013	30	Hasta el 30 de agosto de 2013
PRORROGA	27/08/2013	13	Hasta el 13 de septiembre de 2013
PLAZO FINAL TOTAL (Inicial + Adiciones en tiempo)		116	

Fuente: Acta de liquidación

En este sentido se encontró en el expediente una "Citación a Audiencia por posible incumplimiento del Contrato No. 263 de 2013, en calidad de garante", suscrita por el jefe de la Oficina Jurídica del CNMH, de fecha 22 de agosto de 2013, de la cual surgió un "ACTA DE COMPROMISOS...", realizada el 23 de agosto de 2013, donde se reflejan nueve (9) compromisos, los cuales se entienden cumplidos con el acta de liquidación final del contrato.

Posteriormente se suscribe el Contrato No. 382 de 2015, cuyo **OBJETO** fue: "Contratar el servicio de soporte a la operación, mantenimiento, actualización y gestión del Sistema de Control de inventarios SCI WEB suministrado al CNMH por la firma Histrión Internacional", el cual tuvo las siguientes especificaciones:


Valor: \$12,000,000.00 Peso Colombiano

Contratista: : Histrión Internacional SAS

Fecha de inicio: 13 de mayo de 2015

Fecha finalización: 31 de diciembre de 2015

Es claro que el objeto del contrato 382 de 2015, tenía por objeto realizar soporte a la operación, mantenimiento, actualización y gestión del SCI Web, donde la Entidad en la celebración del contrato debió valorizar de manera independiente cada servicio (mantenimiento, actualización y gestión); consecuente con ello, haber realizado el registro contable respectivo, toda vez que la actualización de un activo es susceptible de incrementar el valor de adquisición del bien, para este efecto el Régimen de Contabilidad Pública prevé en el Capítulo III el *Procedimiento Contable para el Reconocimiento y Revelación de Hechos Relacionados con las Propiedades, Planta y Equipo*, lo siguiente: "**Si se actualiza un determinado elemento perteneciente a las propiedades, planta y equipo, también se deben actualizar todos los activos que pertenezcan a la misma clasificación**".

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	5 de 25

Sin embargo, por parte de la Contadora de la Entidad manifiesta lo siguiente: “Respecto al no reconocimiento de la actualización es necesario atender lo previsto por el RCP cuando indica que las licencias y sus actualizaciones se reconocen como activo cuando cumple ciertos criterios, entre ellos fácil reconocimiento económico que es una de las características de un activo de otra manera se debe reconocer como gasto. Al respecto para el reconocimiento como activo la CGN indica en el numeral 1° del Capítulo VI, del Título II, del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, referente al Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los activos intangibles, señala que: *“Son activos intangibles aquellos bienes inmateriales, o sin apariencia física, que puedan identificarse, controlarse, de cuya utilización o explotación pueden obtenerse beneficios económicos futuros o un potencial de servicios, y su medición monetaria sea confiable.*”

Un activo intangible produce beneficios económicos futuros para la entidad contable pública cuando está en la capacidad de generar ingresos, o cuando el potencial de servicios que posea genere una reducción de costos.


Un activo intangible es controlable siempre que la entidad contable pública tenga el poder de obtener los beneficios económicos futuros que procedan de los recursos que se derivan del mismo, y además pueda restringir el acceso de terceras personas a tales beneficios; puede identificarse cuando es susceptible de ser separado o escindido de la entidad contable pública y vendido, cedido, dado en operación, arrendado o intercambiado; o cuando surge de derechos legales, con independencia de que esos derechos sean transferibles o separables de la entidad o de otros derechos u obligaciones; y su medición monetaria es confiable cuando exista evidencia de transacciones para el mismo activo u otros similares, o la estimación del valor dependan de variables que se pueden medir.”

No obstante lo anterior, Control Interno tiene en cuenta el objeto del contrato No. 382 de 2015, el cual trata de una “**actualización**” y por tratarse de esta, se acoge lo preceptuado en el Régimen de Contabilidad Pública, respecto de que los bienes de propiedad planta y equipo cuando se les realiza una actualización, también se deben actualizar todos los activos que pertenezcan a la misma clasificación.

Se realizó un seguimiento de los informes que fueron presentados durante la ejecución del contrato, los cuales se relacionan en el **ANEXO 3** del presente informe, en estos informes se aprecian algunas situaciones, como por ejemplo:

- -Los informes de visitas semanales que presenta Histrión Internacional SAS son repetitivos, en todos se consigna la misma conclusión y además no se registra fecha en estos.
- -La participación de los integrantes del proceso contable no se encuentra suficientemente documentada en la carpeta, respecto de la realización de pruebas de la funcionalidad del software.
- -En otros informes hay omisión de compromisos concretos.
- -En algunos no hay listados de asistencia etc.

Finalmente se encuentran las actas del comité TIC, en donde se registra el recibido a satisfacción. En el acta de fecha 11 de agosto/15, se cita lo siguiente: “*La Contadora de la entidad Esperanza Beltrán, informa que el software se encuentra funcionando muy bien, las implementaciones realizadas han funcionado de acuerdo con lo solicitado.(punto aparte). Igualmente manifiesta que los requerimientos solicitados tanto por correo como de forma telefónica han sido atendidos de manera oportuna por el contratista*”. Para este aparte, se recibió correo

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	6 de 25

electrónico de la Contadora, mediante la cual manifiesta *“Efectivamente a esta fecha se consideraban cumplidos los servicios prestados por el contratista, se corrió depreciación normal al cierre de junio, prueba entregada a la CGR en informe final sobre la auditoría en curso dando respuesta cuando en la observación asumen que bajo cuales bases técnicas se corrió la depreciación de los elementos”*. Sin embargo, el expediente contractual presenta ausencia de evidencias, respecto al recibido a satisfacción de los ajustes y desarrollos realizados por el contratista.

De acuerdo con lo anterior se puede concluir que la entidad certificó el recibo a satisfacción de los productos entregados en el marco de las obligaciones contractuales y el funcionamiento óptimo del aplicativo SCI-WEB.

2.1 SITUACIÓN DEL APLICATIVO:


Es pertinente indicar que en Comité de Control Interno llevado a cabo el día 12 de octubre de 2016, una vez revisado el Plan de trabajo TIC para la vigencia 2016, se dió alerta a la Entidad para que se subsanaran los hallazgos relacionados con el aplicativo SCI- WEB, a lo cual el Ingeniero Néstor manifestó que en el Plan se había previsto contratar el soporte, mantenimiento y nuevos desarrollos del Sistema de Control de Almacén e Inventarios (SCI-Web) del CNMH, no obstante, dicha actividad ya no se podía realizar y el tema sería revisado hasta la vigencia 2017. Frente a la situación de las dificultades del sistema SCI-WEB Control Interno advirtió que este hecho podría generar la configuración de hallazgos reincidentes en una nueva evaluación a realizar por parte del ente fiscalizador.

En el desarrollo del presente seguimiento control interno adelantó visita de campo al Área de Almacén del Centro Nacional de Memoria Histórica, a fin de conocer la situación del aplicativo, la Auxiliar encargada Gloria Neira nos informa que *“el SCI-WEB está siendo utilizado solo como herramienta de control de activos, dado que no ofrece estabilidad en la información que genera y que a la fecha no corre depreciaciones para los registros de Propiedad Planta y Equipo del CNMH, motivo por el cual los reportes generados no son confiables y generan la necesidad de alimentar bases manuales de Excel, generando reprocesos y riesgo de errores humanos al momento del registro.”*

En atención a las actividades de conciliación realizadas por el área de contabilidad y almacén, en el ANEXO 4 se relacionan los saldos obtenidos a 31 de diciembre de 2016.

Respecto a estos resultados citados sobre el proceso de conciliación efectuado, se tienen detectadas las diferencias por \$8.262.073,41, las cuales están siendo debidamente registradas con el fin de ajustar la información. *Es conveniente resaltar que el Área de Contabilidad manifiesta que cuenta con los documentos impresos, archivados y soportados de todos los movimientos de activos que lo conforman.*

En cuanto al primer trimestre de la presente anualidad el área de contabilidad ha continuado con la conciliación global y ha solicitado para que de manera conjunta con el almacén un día a la semana, se puedan reunir para avanzar en el proceso de ajustes en activos, así mismo nuevamente se ha realizado revisión de la información contenida en el aplicativo, igualmente contabilidad ha efectuado las reclasificaciones correspondientes.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	7 de 25

De todo lo anterior se puede concluir que la entidad recibió y certificó el funcionamiento del sistema de control de inventarios SCI-WEB, no obstante el mismo no cumplió con las necesidades y requerimientos contables. Situación que persiste a la fecha y afecta la razonabilidad de los estados contables.

*Sin embargo, es importante resaltar que referente a la cuenta de licenciamiento perpetuo de Tecnología, cuyo valor asciende a **\$743.737.019,92**, el aplicativo SCI-WEB si refleja, en este caso, información real y veraz de acuerdo con el valor reportado en el balance general a 31 de diciembre de 2016, en el **ANEXO 5** se muestra el reporte detallado.*

3. BAJA BIENES DE INVENTARIOS

Con respecto a este proceso, debido a las diferencias que arroja el aplicativo SCI-WEB, la entidad no ha podido todavía proceder a dar de baja los bienes que se relacionan a continuación:

- Activos inservibles \$4'327.117,84
- Activos muebles inservibles \$1'015.996,72
- Activos obsoletos: \$20'862.450,49

Al respecto contabilidad manifestó en el memorando 201703306002139-3 del 30 de marzo de 2017, las dificultades que se tienen: *“en el sentido de encontrarse vicios en los costos históricos de los elementos recibidos en donación de OIM que fueron donados con listados a cero y de los cuales no hay reconocimientos técnicos de su avalúo, los cuales fueron donados con la estructuración de la Entidad y otros elementos sobrantes de inventario que en su gran mayoría se encuentran dañados u obsoletos y que se encuentran registrados a nombre del CNMH, sin que a la fecha hayan tenido un reconocimiento financiero, así como descuadres en los costos que sigue presentando la plataforma tecnológica que se constituye como control de almacén y no permite consolidar la información de costos ni depreciaciones”.*


Se aclara que debido a la situación anterior, tampoco se ha podido dar aplicación a la Resolución No. 273 del 29 de diciembre de 2016, *“Por medio de la cual se ordena la baja definitiva de bienes muebles de carácter material de los inventarios del Centro Nacional de Memoria Histórica que presentan un estado inservible para la entidad y se reconocen los bienes muebles de carácter material de los inventarios del CNMH como obsoletos”*, Situación que evidencia las dificultades ya mencionadas con el aplicativo SCI-WEB.

4. PROCESO DE ADQUISICIÓN SOFTWARE GESTIÓN DE ACTIVOS VIGENCIA 2017.

Control Interno pudo evidenciar, que el CNMH se encuentra actualmente en el proceso de adquisición de un software para gestión de activos, adicionalmente por parte de la Dirección de Museo se está evaluando la necesidad de requerir que el aplicativo incluya lo concerniente para el control de los Bienes Históricos Culturales. A este respecto se llama la atención y se realizan varias recomendaciones que se incluyen en las conclusiones del presente informe.

IV MATRIZ PARA PLAN DE MEJORAMIENTO


N°	OBS	R	DESCRIPCIÓN
----	-----	---	-------------

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	8 de 25

V CONCLUSIONES RECOMENDACIONES

Teniendo en cuenta las verificaciones realizadas en el seguimiento al Sistema de Control de Inventarios – SCI Web, y que aún existen 7 hallazgos, generados por la Contraloría General con motivo de la Auditoría realizada en el 2015, cuyas acciones se encuentran aún en proceso, dependiendo de la existencia de un aplicativo que agilice las necesidades y requerimientos contables en materia de control de inventarios, ésta Oficina actuando en el rol de evaluación y seguimiento, y de manera independiente, concluye lo siguiente:

1. De la verificación del contenido documental en los expedientes contractuales números 263-2013 y 382-2015 realizados entre el CNMH y la firma HISTRION INTERNACIONAL SAS, se puede concluir, que a pesar de que la Entidad recibió y certificó el funcionamiento del sistema de control de inventarios SCI WEB, el mismo no cumplió con las necesidades y requerimientos contables, así como en algunos compromisos que estaban plasmados en el plan de mejoramiento y que dependían de la funcionalidad del SCI WEB, no pudieron concluirse. Por otra parte, en la revisión de los contratos por los cuales se adquirió y se actualizó el sistema de control de inventario SCI-WEB, se evidenciaron situaciones como: ausencia de informes de supervisión, repetición de información semanal en el contenido de los informes del proveedor, informes sin fecha de realización y vacíos en informes en los que no participaron todos los actores del proceso financiero, sin contar con las actas de recibo a satisfacción del software, sin que se encuentren evidenciados en dicho expediente las pruebas de funcionalidad de los ajustes realizados al SCI-WEB, así mismo los expedientes de los contratos referenciados no están foliados.
2. Con respecto al proceso de adquisición del nuevo software de inventarios, que se encuentra realizando actualmente el CNMH, desde Control Interno se recomienda lo siguiente:
 - 2.1 Agilizar el trámite para el proceso precontractual y contractual referente a la adquisición del nuevo software de inventarios, con el fin de evitar demora y retraso en el proceso de registro de información contable.
 - 2.2 Por parte de las áreas involucradas y responsables es indispensable la participación de todos los actores del registro de la información de activos de la Entidad, con el fin de generar las especificaciones suficientes y necesarias que se requieren para el desarrollo del nuevo software, a fin de adquirir la funcionalidad que genere información exacta y correcta para la operación, evitando así que se repita lo detectado en los contratos 263-2013 y 382-2015.
 - 2.3 Establecer en conjunto con las áreas que afectan el proceso contable, lo relacionado con el manejo de los bienes históricos culturales, si es necesaria su inclusión teniendo como referente la afectación en los estados financieros.
 - 2.4 En cuanto a la entrada de las nuevas políticas contables bajo el marco de las Normas Internacionales de Contabilidad en el Sector Público, el nuevo aplicativo deberá contar con las especificaciones enmarcadas en este sentido, con el fin de obtener la información precisa a reportar a la Contaduría General de la Nación.
3. De acuerdo con la baja de bienes inservibles y obsoletos, Control Interno recomienda realizar el proceso respectivo, atendiendo que la Resolución fue expedida en diciembre/2016 y, la fecha no se ha tomado acción al respecto; lo cual al momento de realizarse deberá quedar evidenciado a través de los comprobantes de ajustes en forma física, así como es preciso contar con el concepto de inservible u obsolescencia de cada uno

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	9 de 25

de los activos a dar de baja, dando cumplimiento con lo descrito en el manual de bienes del CNMH. Así mismo, en el momento de dar de baja en la Entidad el aplicativo SCI-WEB, es necesario contar con el concepto técnico por obsolescencia al detalle, de cada proceso que está presentando información incoherente o errada indicando que ello afecta el proceso financiero, este concepto debe quedar debidamente suscrito y firmado tanto desde la parte técnica como de la funcional en cumplimiento del manual de bienes del CNMH.

4. De acuerdo con las conciliaciones realizadas entre Almacén y Contabilidad, es necesario contar con el registro de los ajustes a que haya lugar, con el fin de contar con información financiera de activos bajo los estándares de reconocimiento, medición, presentación y revelación.

VI FIRMAS RESPONSABLES

Auditor:

Astrid Marcela Méndez Ch.

ASTRID MARCELA MÉNDEZ CHAPARRO
Profesional Universitario C.I


Lixi Celmira Romero Navarrete

LIXI CELMIRA ROMERO NAVARRETE
Profesional Contratista

Vo. Bo.

Doris Yolanda Ramos Vega

DORIS YOLANDA RAMOS VEGA
Asesora Oficina de Control Interno

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	10 de 25

**ANEXO 1
LISTADO HALLAZGOS - INFORME DE AUDITORIA 2013-2014 DE LA CGR**


CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	CÓDIGO ACTIVIDAD	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	SEGUIMIENTO POR CONTROL INTERNO -CORTE A 31 DIC 2016
10	Muebles Enseres y Equipo de Maquinaria: Al confrontar el saldo de las cuentas 166501 Muebles y Enseres y 166502 Equipo y Maquinaria de Oficina se encuentran diferencias entre el Balance General y el Sistema de Control SciWeb	Debido a la ausencia de la conciliación y depuración de la información del año 2014, y que la entidad no cuenta con un inventario físico que respalde estos registros tampoco se hace seguimiento y control a los activos.	Reflejar en los estados contables la situación real de los activos de la entidad; con el fin de complementar el "fortalecimiento del proceso de conciliación y depuración de la información contable".	10,3	Ingresar al SciWeb donaciones con soportes idóneos en la que se reflejen en la conciliación contable correspondiente a los activos debidamente identificados, manteniendo las conciliaciones en archivo digital PDF y adjuntándolas a las Notas Contables	Conciliaciones realizadas. Trimestralmente	Actividad en Desarrollo, toda vez que el aplicativo Propiedad Planta y Equipo continua presentando diferencias en los valores relacionados con estas cuentas, sin embargo la entidad ha adelantado gestiones de conciliación por proveedores para generar archivo excel consolidado que contenga la relación de los bienes con sus respectivos valores y saldo total. La consolidación está pendiente
11	Muebles en Bodega - Se ha encontrado que la entidad no cuenta con un inventario detallado de los elementos que sustentan los saldos mencionados de la cuenta	Falta de gestión de la Entidad para realizar los inventarios, lo que genera incertidumbre en los saldos del balance general afectando la razonabilidad del mismo	Realizar el inventario detallado de los elementos a cargo del CNMH	11,3	Realizar la conciliación e incorporación al balance	Conciliación realizada	Actividad en Desarrollo, toda vez que el aplicativo Propiedad Planta y Equipo continua presentando diferencias en los valores relacionados con esta cuenta, sin embargo la entidad ha adelantado gestiones de conciliación por proveedores para generar archivo excel consolidado que contenga la relación de los bienes con sus respectivos valores y saldo total. La consolidación está pendiente.
14	Se encontraron diferencias en la cuenta 167001 Equipo de comunicaciones y el correspondiente registro en SciWeb para las vigencias 2013 y 2014	Deficiencias en la depuración de la información revelada en los estados financieros	Depuración de la información reflejada en los estados financieros	14	Hacer seguimiento a a la correcta clasificación en la cuenta equipo y comunicación para la conciliación de cifras después de correr el proceso de depreciación del cierre de año	Cuenta depurada	Actividad en Desarrollo, toda vez que el aplicativo Propiedad Planta y Equipo continua presentando diferencias en los valores relacionados con esta cuenta, sin embargo la entidad ha adelantado gestiones de conciliación por proveedores para generar archivo excel consolidado que contenga la relación de los bienes con sus respectivos valores y saldo total. La consolidación está pendiente.
15	Se estableció que para la vigencia 2013 la cuenta 167002 equipo de computación tiene un saldo de \$672,5 millones y no \$672 como aparece en el saldo a 31 de diciembre de 2013 en los estados financieros. Igual situación se presentó para 2014 donde se determinó el monto de \$922,6 millones	Deficiencias en la depuración de la información revelada en los estados financieros	Depurar la información reflejada en los estados financieros en relación con la cuenta 167002	15	Verificar la información que contiene el aplicativo Sicweb en relación con la cuenta 167002 y realizar el ajuste correspondiente."	comprobante de ajustes de la cuenta 167002.	Actividad en Desarrollo, toda vez que el aplicativo Propiedad Planta y Equipo continua presentando diferencias en los valores relacionados con esta cuenta, sin embargo la entidad ha adelantado gestiones de conciliación por proveedores para generar archivo excel consolidado que contenga la relación de los bienes con sus respectivos valores y saldo total. La consolidación está pendiente.



CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	CÓDIGO ACTIVIDAD	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	SEGUIMIENTO POR CONTROL INTERNO -CORTE A 31 DIC 2016
16	Se encontró que la cuenta 167090 Otros equipos de comunicación y computación presenta un saldo a 31 de diciembre de 2013 de \$10 millones y a 31 de diciembre de 2014 por \$117 millones en los estados financieros.	Falta de reclasificación contable	Correcta clasificación contable de acuerdo a las indicaciones de la CGN.	16	Realizar el ajuste de reclasificación de la cuenta 167090	ajuste de reclasificación de la cuenta 167090.	Actividad en Desarrollo, toda vez que el aplicativo Propiedad Planta y Equipo continua presentando diferencias en los valores relacionados con esta cuenta, sin embargo la entidad ha adelantado gestiones de conciliación por proveedores para generar archivo excel consolidado que contenga la relación de los bienes con sus respectivos valores y saldo total. La consolidación está pendiente.
19	CNMH no cuenta con inventario físico, de la cta. propiedad planta equi, a 31 de dic.de 2013-2014, solicitado mediante AUD-CNMH -02 sept/2015, con este hecho no solamente se incumple el proced.CMHGRF-PR-006, Ejecutar inventarios para activos fijos si no que se obstaculiza las verificaciones de activos fijos y su consistencia en inform. contable de c/u de las subcuentas que componen la cta.	El CNMH no cuenta con un inventario físico	Implementar el inventario físico del CNMH a nivel nacional	19,3	Realizar la conciliación contable en la cuenta de activos fijos del CNMH	Conciliaciones realizadas	Actividad en Desarrollo, se realizó la conciliación contable de los activos por proveedor y placa, sin embargo esta pendiente por presentar el consolidado de la Propiedad Planta y equipo del CNMH. Los soportes de las conciliaciones se encuentran en los expedientes en la oficina contable.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	CÓDIGO ACTIVIDAD	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	SEGUIMIENTO POR CONTROL INTERNO -CORTE A 31 DIC 2016
22	Al confrontar el saldo contable de la cuenta 197007 Intangibles- Licencias, que a 31 de diciembre de 2013 fue de 42,2 millones y a 31 de diciembre de 2014 de \$440,6 millones, contra el listado presentado por la administración, se encontró que el acumulado 2012 -2014 es \$873 millones, presentando una diferencia de 352,8 millones, lo que indica una subestimación por la misma cuantía	Deficiencias en la conciliación de la información entre el área del almacén y contabilidad que genera inconsistencias de la información reportada en los estados financieros lo cual afecta la razonabilidad de la cuenta intangibles y su respectiva amortización	Depuración de la información reportada en los estados financieros	22	Conciliación de la información entre el área del Almacén y Contabilidad	Información depurada y conciliada	Actividad en Desarrollo, toda vez que el aplicativo Propiedad Planta y Equipo continua presentando diferencias en los valores relacionados con esta cuenta, sin embargo la entidad ha adelantado gestiones de conciliación y cuenta con un archivo excel con los valores conciliados de la cuenta 197007.

Fuente: Estado de los hallazgos – Reportado por Área Contable para el Fenecimiento de cuenta.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	12 de 25

ANEXO 2

PROPUESTA ECONOMICA DE LA FIRMA HISTRIION INTRERNACIONAL E.U

ANEXO No. 2
PROPUESTA ECONÓMICA


ITEM	DESCRIPCIÓN	VALOR SIN IVA	VALOR CON IVA	VALOR TOTAL
LEVANTAMIENTO DE INVENTARIOS	Realizar el proceso de levantamiento de inventario físico , marcación con placas, conciliación contable y sistematización de los elementos en servicio y bodega del CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA ubicados en las diferentes sedes del mismo.	2.000.000	320.000	2.320.000
SOFTWARE DE GESTIÓN DE ACTIVOS	Se debe realizar el proceso de sistematización de un aplicativo (módulos), que permita realizar entre otros los siguientes funcionamientos: . Manejo de los datos básicos del Activo (nombre, placa de referencia, serie, etc.). . Cálculos de Depreciación. . Acumulados de ajustes y depreciaciones para cada Activo por periodo y año. El sistema de Activos Fijos maneja los siguientes tipos de documentos: . Compra . Adición .Traslado .Mejora . Revalorización . Depreciación por Unidades Producidas y Horas de trabajo . Baja . Salida de bodega . Asignación	5.000.000	800.000	5.800.000



<p>Reportes con los que debe contar el sistema:</p> <p>NOTA: Todos los reportes deben considerar la clasificación por unidad y debe estar valorizado.</p> <p>DESCRIPCIÓN DE REPORTES:</p> <ol style="list-style-type: none">1. LISTADO ACTIVOS FIJOS – GENERAL2. LISTADO ACITIVOS FIJOS – AUXILIAR3. LISTADO ACTIVOS FIJOS – ADICIONES4. LISTADO ACITIVOS FIJOS – MEJORAS5. LISTADO ACTIVOS FIJOS – REVALORIZACIÓN6. LISTADO ACTIVOS FIJOS - BAJAS7. LISTADO ACTIVOS FIJOS POR PROVEEDOR8. LISTADO DE TIPOS DE DOCUMENTOS9. LISTADO DE TIPOS DE ACTIVOS10. LISTADO DE TIPOS DE ACTIVOS CON CUENTAS11. LISTADO DE DISTRIBUCIÓN CENTRO DE COSTOS12. LISTADO DE CONSECUTIVOS13. LISTADO DE CENTRO DE COSTOS14. LISTADO DE ESTADOS15. LISTADO DE SUCURSALES16. LISTADO DE EMPLEADOS17. LISTADO DE PROVEEDORES18. LISTDO DE DEPARTAMENTOS				
--	--	--	--	--



	<p>19. LISTADO DE GRUPOS 20. LISTADO DE SUBGRUPOS 21. LISTADO DE SECCIONES 22. DEPRECIACIÓN MENSUAL 23. ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS POR TIPO 24. ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS POR TIPO POR SUCURSAL LISTADO DE DESCUADRES</p>			
SOFTWARE DE INVENTARIOS	<p>Se debe realizar el proceso de sistematización de un aplicativo (modulo), que permita realizar entre otros los siguientes funcionamientos:</p> <ul style="list-style-type: none"> . Manejo de los datos básicos del Item (nombre, ubicación, unidad de medida, costo). . Acumulados de entrada y salida en unidades y pesos por ITEM SUCURSAL – BODEGA . Acumulados para los costos históricos y ajustes de los ítems en forma independiente. <p>El Sistema de Inventarios debe manejar los siguientes tipos de documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> . Saldo inicial . Traslados . Entrada y salida de mercancía . Inventario Físico . Ajustes por sobrantes y faltantes en unidades . Ajustes por sobrantes o faltantes en pesos 	3.500.000	534.400	3.874.400

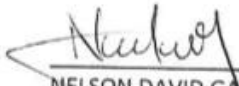
 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	15 de 25

4

	TOTAL	11.994.400
--	--------------	-------------------


Nota: Por virtud del presente formato el proponente se compromete a cumplir las especificaciones técnicas.

Atentamente,



 NELSON DAVID GARZÓN MOSQUERA
 C.C 1.018.452.255 de Bogotá
 Representante Legal


Fuente: Expediente contractual y SECOP

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	16 de 25

ANEXO 3 RELACIÓN DE INFORMES ENCONTRADOS EN EL CONTRATO 263 DE 2013.

De acuerdo con la verificación documental contentiva en el expediente, atinente al seguimiento y cumplimiento de las actividades contractuales, se observaron los siguientes soportes:

1. Plan de trabajo y cronograma de actividades por parte de la firma Histrión Internacional SAS
2. Acta de reunión de comité TIC del 15 de mayo/15.
3. Acta de reunión de comité TIC del 26 de mayo/15.
4. Informe de visitas semanales, correspondiente al mes de **mayo**/15, por parte de Histrión Internacional SAS, el cual da cuenta de las actividades realizadas del 14 al 15, del 18 al 22 y del 25 al 29 de mayo, se evidencia que en cada semana se describen las mismas actividades; presentando como CONCLUSIONES, lo siguiente: “Se realiza el mantenimiento preventivo para este mes al Sistema de Control de Inventario SCI Web, realizando las operaciones necesarias para garantizar la perfecta funcionalidad del sistema. Se da cumplimiento al numeral 2 de las obligaciones específicas del contrato, llevando a cabo las actividades de mantenimiento preventivo aludidas en este informe.”; el documento presenta ausencia de fecha.
5. Informe de visitas semanales, correspondiente al mes de **junio**/15, por parte de Histrión Internacional SAS, el cual da cuenta de las actividades realizadas del 1 al 5, del 8 al 12, del 15 al 19, del 22 al 26, se evidencia que en cada semana se describen las mismas actividades; presentando como CONCLUSIONES, lo siguiente: “Se realiza el mantenimiento preventivo para este mes al Sistema de Control de Inventario SCI Web, realizando las operaciones necesarias para garantizar la perfecta funcionalidad del sistema. Se da cumplimiento al numeral 2 de las obligaciones específicas del contrato, llevando a cabo las actividades de mantenimiento preventivo aludidas en este informe.”; el documento presenta ausencia de fecha.
6. Acta de reunión de comité TIC del 30 de junio de 2015, mediante la cual por parte de Histrión Internacional SAS, realiza presentación de los requerimientos y optimizaciones implementados en el software SCI-WEB de acuerdo con los requerimientos y ajustes solicitados por el CNMH, se citan siete ítems; respecto a esta, acta llama la atención que los participantes son únicamente la Supervisora del contrato y el contratista, en donde fue omitido el personal que maneja el proceso tanto de activos como financiero; así mismo el acta refleja como único compromiso “Entregar la factura correspondiente al primer pago del 40% del valor del contrato.”, el cual, no tiene relación con el orden del día presentado en la misma acta, el cual es “Presentar actualización y optimización del software”.
7. Informe 01, suscrito por Histrión Internacional SAS, firmado por subgerencia técnica, bajo el título: Mantenimiento y soporte SCI Web, mediante el cual cita que se ha trabajado en diferentes actividades solicitadas, relaciona cuatro ítems, pero no contiene fecha, ni concluye los aspectos realizados, finalizados y entregados; el documento presenta ausencia de fecha.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	17 de 25

8. Informe de visitas semanales, correspondiente al mes de **julio/15**, por parte de Histrión Internacional SAS, el cual da cuenta de las actividades realizadas del 29 de junio al 3 de julio, del 6 al 10, del 13 al 17, del 20 al 24 y del 27 al 31, se evidencia que en cada semana se describen las mismas actividades; presentando como CONCLUSIONES, lo siguiente: *“Se realiza el mantenimiento preventivo para este mes al Sistema de Control de Inventario SCI Web, realizando las operaciones necesarias para garantizar la perfecta funcionalidad del sistema. Se da cumplimiento al numeral 2 de las obligaciones específicas del contrato, llevando a cabo las actividades de mantenimiento preventivo aludidas en este informe.”*; el documento presenta ausencia de fecha.


9. Acta de reunión de comité TIC del 21 de julio de 2015, mediante la cual Histrión Internacional SAS informa sobre la instalación, configuración y parametrización de la versión final y optimizada del software; respecto a esta acta llama la atención, que los participantes son únicamente la Supervisora del contrato y el contratista, en donde fue omitido el personal que maneja el proceso tanto de activos como financiero; así mismo el acta refleja como único compromiso *“Entregar la factura correspondiente al segundo pago del 20% del valor del contrato.”*, el cual no tiene relación con el orden del día presentado en la misma acta, el cual es *“Revisar la instalación y configuración de la versión final y optimizada del software”*.

10. Informe 02, suscrito por Histrión Internacional SAS, sin fecha, firmado por subgerencia técnica, el cual contiene una descripción de cinco requerimientos y explica de forma general el desarrollo de las soluciones dadas; en el listado de asistencia aparece registrada la supervisora del contrato y el contratista; nuevamente **se** acota que no existe evidencia que los funcionarios que maneja el proceso de activos y contable hayan sido partícipes de la entrega de la funcionalidad; el documento presenta ausencia de fecha.

11. Informe de visitas semanales, correspondiente al mes de **agosto/15**, por parte de Histrión Internacional SAS, el cual da cuenta de las actividades realizadas del 03 al 07 de agosto, del 10 al 14, del 17 al 21 y del 24 al 28, se evidencia que en cada semana se describen las mismas actividades; presentando como CONCLUSIONES, lo siguiente: *“Se realiza el mantenimiento preventivo para este mes al Sistema de Control de Inventario SCI Web, realizando las operaciones necesarias para garantizar la perfecta funcionalidad del sistema. Se da cumplimiento al numeral 2 de las obligaciones específicas del contrato, llevando a cabo las actividades de mantenimiento preventivo aludidas en este informe.”*; el documento presenta ausencia de fecha.

12. Acta de reunión de comité TIC del 11 de agosto de 2015, mediante la cual se evidencia seguimiento al contrato 382 de 2015, fue incluido el personal de contabilidad, la contadora manifiesta que el software se encuentra funcionando muy bien; el acta refleja como único compromiso *“Entregar las facturas correspondientes al primer y segundo pago.”*

13. Informe de visitas semanales, correspondiente al mes de **septiembre/15**, por parte de Histrión Internacional SAS, el cual da cuenta de las actividades realizadas del 31 de agosto al 04 de septiembre, del 07 al 11, del 14 al 18, del 21 al 25 y del 28 de septiembre al 02 de octubre, se evidencia que en cada semana se describen las mismas actividades; presentando como CONCLUSIONES, lo siguiente: *“Se realiza el mantenimiento preventivo para este mes al Sistema de Control de Inventario SCI Web, realizando las operaciones necesarias para garantizar la perfecta funcionalidad del sistema. Se da cumplimiento al numeral 2 de las obligaciones específicas*

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	18 de 25

del contrato, llevando a cabo las actividades de mantenimiento preventivo aludidas en este informe.”; el documento presenta ausencia de fecha.

14. Acta de reunión de comité TIC del 18 de septiembre de 2015, mediante la cual se evidencia seguimiento al contrato 382 de 2015, en donde el contratista presenta el informe 03, sobre el soporte y optimización del software, según los requerimientos presentados por la entidad, el cual es adjuntado. En igual sentido no se aprecia el recibido a satisfacción, así como que el personal que maneja el proceso financiero, haya sido involucrado. No presenta listado de asistencia.

15. Informe de visitas semanales, correspondiente al mes de **octubre/15**, por parte de Histrión Internacional SAS, el cual da cuenta de las actividades realizadas del 05 al 09, del 12 al 16, del 19 al 23 y del 26 al 30, se evidencia que en cada semana se describen las mismas actividades; presentando como CONCLUSIONES, lo siguiente: “*Se realiza el mantenimiento preventivo para este mes al Sistema de Control de Inventario SCI Web, realizando las operaciones necesarias para garantizar la perfecta funcionalidad del sistema. Se da cumplimiento al numeral 2 de las obligaciones específicas del contrato, llevando a cabo las actividades de mantenimiento preventivo aludidas en este informe.*”; el documento presenta ausencia de fecha.


16. Listado de asistencia cuyo tema es realizar la capacitación soporte de inventarios, de fecha 5 de noviembre de 2015, el cual contó con cinco participantes, incluida el área contable.

17. Informe de visitas semanales, correspondiente al mes de **noviembre/15**, por parte de Histrión Internacional SAS, el cual da cuenta de las actividades realizadas del 02 al 06, del 09 al 13, del 16 al 20 y del 23 al 27, se evidencia que en cada semana se describen las mismas actividades; presentando como CONCLUSIONES, lo siguiente: “*Se realiza el mantenimiento preventivo para este mes al Sistema de Control de Inventario SCI Web, realizando las operaciones necesarias para garantizar la perfecta funcionalidad del sistema. Se da cumplimiento al numeral 2 de las obligaciones específicas del contrato, llevando a cabo las actividades de mantenimiento preventivo aludidas en este informe.*”; el documento presenta ausencia de fecha.

18. Listado de asistencia cuyo tema es realizar la capacitación, de fecha 19 de noviembre de 2015, el cual contó con cinco participantes, incluida el área contable.

19. Acta de reunión de comité TIC del 30 de noviembre de 2015, mediante la cual se realiza seguimiento al cumplimiento de las obligaciones por parte del contratista Histrión Internacional SAS, se encuentran descritas ocho actividades realizadas como cumplimiento, aparece adjunto listado de asistencia cuyos participantes son la supervisora del contrato y el contratista.

20. Informe de visitas semanales, correspondiente al mes de **diciembre/15**, por parte de Histrión Internacional SAS, el cual da cuenta de las actividades realizadas del 30 de noviembre al 04 de diciembre, del 07 al 11, del 14 al 18 y del 21 al 25 y del 28 al 31; se evidencia que en cada semana se describen las mismas actividades; presentando como CONCLUSIONES, lo siguiente: “*Se realiza el mantenimiento preventivo para este mes al Sistema de Control de Inventario SCI Web, realizando las operaciones necesarias para garantizar la perfecta funcionalidad del sistema. Se da cumplimiento al numeral 2 de las obligaciones específicas del contrato,*

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	19 de 25

llevando a cabo las actividades de mantenimiento preventivo aludidas en este informe.”; el documento presenta ausencia de fecha.

21. Listado de asistencia cuyo tema es realizar la capacitación – entrenamiento especializado, de fecha 11 de diciembre de 2015, el cual contó con tres participantes, incluida el área contable.

22. Listado de asistencia cuyo tema es realizar la capacitación SCI-WEB especializado, de fecha 15 de diciembre de 2015, el cual contó con doce participantes, incluida el área contable.

23. Manual del Sistema de Control de Inventarios, mediante el cual se visualiza la explicación de los módulos que conforma el software sci Web, tales como: ingreso, información básica, compras, salidas, personal, consultas y listados, activos fijos, licencias y administración.

24. Listado de asistencia cuyo tema es realizar la capacitación – entrenamiento especializado, de fecha 16 de diciembre de 2015, el cual contó con tres participantes, incluida el área de almacenes.


25. Listado de asistencia cuyo tema es realizar la capacitación – entrenamiento especializado, de fecha 18 de diciembre de 2015, el cual contó con tres participantes, incluida el área de almacenes.

26. Acta de reunión de comité TIC del 30 de diciembre de 2015, mediante la cual se revisa el cumplimiento de contratista Histrión Internacional SAS, la cual señala resúmenes de las principales actividades realizadas durante el periodo de ejecución, se citan trece ítems, adjunta listado de asistencia con dos participantes que son la supervisora del contrato y el contratista.

27. Informe 04, emitido por el contratista Histrión Internacional SAS, el cual relata lista puntual en la que se trabajó en función del cumplimiento cabal del objeto y las obligaciones contractuales adquiridas con el CNMH; el documento presenta ausencia de fecha.

28. Certificación de cumplimiento y recibido a satisfacción, suscrita por la supervisora del contrato, expedida el 31 de diciembre de 2015.

29. Aparecen adjuntos dos informes finales de supervisión uno con fecha 21 de enero de 2016 y el otro del 27 de octubre de 2016.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	20 de 25

**ANEXO 4:
SALDOS OBTENIDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2016.**

Saldos para realizar conciliación:

Total Activos - Costo Historico Aplicativo SCIWEB - Saldo a 31 Dic 2016	\$ 3.198.653.260,72
Saldo base de datos realizada Feb 2017 de acuerdo con facturación y costos historicos	\$ 3.148.254.846,56
Hurtos	\$ 35.227.060,04
Sobrantes	\$ 6.909.280,71
Total base de datos	\$ 3.190.391.187,31
Diferencia por ajustar	-\$ 8.262.073,41

De acuerdo con la tabla anterior, a continuación se detallan los valores reflejados por cada concepto, así:

- Costo histórico de los activos por proveedor y por cuenta** cuya base fue generada del aplicativo SCI-WEB, generando un total de **\$3.198.653.260,72**, así:


- Saldo por proveedor:

INFORME POR PROVEEDOR PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
sábado, 31 de diciembre de 2016	
Etiquetas de fila	Suma de VALOR
ASOCIACION SEMBRANDO SEMILLAS DE PAZ	\$ 507.000,00
QUESADA ALGARRA JULIAN ALFONSO	\$ 4.992.522,00
NEX COMPUTER S.A.	\$ 100.380.620,00
ABIL COMERCIALIZADORA S.A.S	\$ 4.518.852,56
ALBORAUTOS S.A.S.	\$ 180.000.000,00
ANDIVISION SAS	\$ 206.364.000,46
AQSERV SAS	\$ 58.817.787,02
ARCHIVOS Y SUMINISTROS C.C LTDA	\$ 2.262.000,00
AUDIO Y VIDEO JOBAR	\$ 22.284.071,32
CJL INGENIERIA DE SERVICIOS	\$ 5.980.000,00
CNMH	\$ 13.888.023,51
COLOMBIANA DE COMERCIO S.A	\$ 16.862.496,00
COLSISTEC	\$ 120.225.552,88
COMERCIALIZADORA TECNISUMER S.A.	\$ 183.209.221,80
CONNECTICS S.A	\$ 24.360.000,00
CONSEMAD	\$ 60.494.000,00
CONSULTING DATA SYSTEMS CDS SAS	\$ 103.531.209,00
COOVIAM CTA	\$ 1.508.000,00
CORPORACION OPCION LEGAL	\$ 16.234.070,00



INFORME POR PROVEEDOR PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
sábado, 31 de diciembre de 2016	
Etiquetas de fila	Suma de VALOR
DEUTSCHE GESELLSCHAFT FUR INTERNATIONALE ZUSAMMENARBEIT GIZ	\$ 65.435.500,00
DIMUPAR LTDA	\$ 2.888.400,00
DPS	\$ 48.165.388,55
ELENCO INGENIEROS	\$ 11.887.680,00
FOTO LOURDES LTDA	\$ 2.384.100,00
FUNDACIÓN FORD	\$ 600.000,00
FUNDACION PROLONGAR	\$ 632.600,00
GLOBALTEK SECURITY S.A.	\$ 13.276.496,96
GRUPO TECNOTRONIX SAS	\$ 323.931.420,00
I3NET INFRAESTRUCTURAS	\$ 30.773.242,00
IMPORT SYSTEM	\$ 145.287.264,42
INNTECH COLOMBIA SA	\$ 33.060.000,00
INTELLIGENT BUSINESSES SAS	\$ 16.200.000,08
INTERNACIONAL DE CAMARAS Y LENTES S.A.S	\$ 69.990.001,00
INVERCON	\$ 62.192.550,00
ITELCO IT S.A.S	\$ 20.757.942,00
JOSE OSAMAN AREVALO CUELLAR	\$ 79,00
K10 - Desing S.A.S	\$ 126.013.205,78
KELTCO LTDA	\$ 157.934.000,00

INFORME POR PROVEEDOR PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
sábado, 31 de diciembre de 2016	
Etiquetas de fila	Suma de VALOR
MAICROTEL LTDA	\$ 44.348.044,68
MAKRO SUPERMAYORISTAS SAS	\$ 12.348.720,00
MARIA LUISA RAMÍREZ	\$ 45.519.966,00
MICROHARD S.A.S.	\$ 193.940.638,00
MOVISTAR	\$ 16.002.389,00
MP	\$ 1.937.676,00
OIM	\$ 82.249.836,00
P.C MICROS LTDA	\$ 23.975.881,06
PAPELES INTELIGENTES SAS	\$ 16.430.728,00
PROCOLDEXT SEGURIDAD INDUSTRIAL	\$ 7.795.200,00
QBE SEGUROS S.A	\$ 6.867.134,00
RED COMPUTO	\$ 185.158.100,32
SIEMENS ENTERPRISE COMMUNICATIONS LTDA	\$ 34.442.160,00
SISTEMAS Y SOLUCIONES INTEGRADAS LTDA	\$ 10.500.000,00
SMM SUMINISTROS	\$ 13.323.490,88
SUDECOMP	\$ -
SUPER MUEBLES ORIENTE	\$ 51.660.000,44
TAPIMUEBLES	\$ 88.044.000,00
TECNOPROCESOS SAS	\$ 53.900.000,00
TI TECNOLOGIA INFORMATICA S.A.S	\$ 52.380.000,00
(en blanco)	\$3.198.653.260,72

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	22 de 25

- Saldo por cuenta contable:

INFORME POR CUENTA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
30/12/2016		
Etiquetas de fila ▼	Suma de VALOR	
163503	\$	148.043.157,98
163504	\$	125.036.072,01
165590	\$	44.055.582,00
166501	\$	403.697.355,03
166502	\$	222.141.142,53
166590	\$	6.923.712,00
167001	\$	482.173.467,05
167002	\$	1.550.287.582,88
167003	\$	-
167090	\$	9.226.419,00
167502	\$	180.000.000,00
168002	\$	3.053.228,00
Retirado	\$	24.015.542,24
(en blanco)	\$	3.198.653.260,72

2. **Hurtos:** de acuerdo con la matriz reportada por Contabilidad, el valor total de \$35.227.060,04, corresponde a la siguiente sumatoria:


Activos hurtados CNMH y repuestos por QBE seguros	\$ 16.799.895,40
Activos hurtados CNMH y pendientes de reposición	16.919.164,64
Activos hurtados CNMH y repuestos por Cooviam	<u>1.508.000,00</u>
TOTAL HURTOS	\$ 35.227.060,04



ACTIVOS HURTADOS CNMH Y REPUESTOS POR QBE SEGUROS									
DESCRIPCION	PLACA	OBSERVACIONES	PROVEEDOR	COSTO	PERSONA	INGRESO		VALOR	FECHA
PORTATIL LENOVO	814	YA QUEDO DADA DE BAJA	I3NET INFRAESTRUCTUR	2.851.424,40	ADRIANA CORREA	REEMPLAZO PLACA 2445 - 2013	QBE SEGUROS	2.158.250,00	05/02/2014
CAMARA VIDEO CANON	830	YA QUEDO DADA DE BAJA	AUDIO Y VIDEO JOBAR	1.271.323,00	ADRIANA CORREA	REEMPLAZO PLACA 2444 - 2013	QBE SEGUROS	1.297.676,00	03/12/2013
CARGADOR CAMARA DE VIDEO CANON VIXIA HF	831	YA QUEDO DADA DE BAJA	AUDIO Y VIDEO JOBAR	-	ADRIANA CORREA	REEMPLAZO PLACA 2444 - 2013	QBE SEGUROS	-	03/12/2013
HURTO DE COMPUTADOR PORTATIL LENOVO E341 PLACA I528 Y ASIGNADO AL FUNCIONARIO HERMAN	1528	YA QUEDO DADA DE BAJA	I3NET INFRAESTRUCTUR AS	2.851.425,00	CESAR RINCON	REEMPLAZO 3826 QBE SEGUROS	QBE SEGUROS	2.609.000,00	20/09/2016
MOUSE 1788 (viene incluido con el portatil)	1788	YA QUEDO DADA DE BAJA	I3NET INFRAESTRUCTUR	-	CESAR RINCON	REEMPLAZO 3826 QBE SEGUROS	QBE SEGUROS	-	20/09/2016
CARGADOR 1530 (viene incluido con el portatil)	1530	YA QUEDO DADA DE BAJA	I3NET INFRAESTRUCTUR	-	CESAR RINCON	REEMPLAZO 3826 QBE SEGUROS	QBE SEGUROS	-	20/09/2016
HURTO DE UN DATALOGGER S/N: 9952739	2070	PLACA INCORRECTA LA PLACA CORRECTA ES 2070 DADA DE BAJA	MARIA LUISA RAMIREZ	810.144,00	ANA MARGOTH GUERRERO	REEMPLAZO 3824 QBE SEGUROS	QBE SEGUROS	1.044.000,00	20/09/2016
HURTO DE UNA CAMARA FOTOGRAFICA CANON TSI CON NUMERO DE SERIE No. 092031007829, LENTE CANON 18*55 SERIE 070204203625 Y 1 TARJETA SD MARCA LEXAR	2403	YA QUEDO DADA DE BAJA	INTERNACIONAL DE CAMARAS Y LENTES	3.323.168,00	NESTOR NIAMPIRA	REEMPLAZO 3825 QBE SEGUROS	QBE SEGUROS	3.214.134,00	20/09/2016
IMEI013170006839480	IPHONE 4S	FUE DADO DE BAJA	MOVISTAR	840.002,00	JUAN CARLOS - MUSEO	JUAN CARLOS - MU	IMEI 0131930060	840.002,00	31/07/2013
CAMARA NIKON	CD710 0L1810 5BR	ESTA PLACA FUE HURTADA ANTES DE SER PLAQUETEADA YA ESTA DADA DE BAJA	AUDIO Y VIDEO JOBAR	4.852.409,00	ADRIANA CORREA	REEMPLAZO 2442 QBE SEGUROS	QBE SEGUROS	3.621.413.474,00	03/12/2013
TOTAL REPOSICIONES QBE SEGUROS				\$ 16.799.895,40					

ACTIVOS HURTADOS CNMH Y PENDIENTES DE REPOSICION									
DESCRIPCION	PLACA	OBSERVACIONES	PROVEEDOR	COSTO	PERSONA	INGRESO		VALOR	FECHA
CAMARA NIKON D700 CON LENTE 18-105VR	1612		AUDIO Y VIDEO JOBAR	4.852.409,00	ADRIANA CORREA	REEMPLAZO 1612 QBE SEGUROS	3895	12.649.700,00	02/02/2017
CAMARA CANON T5I CON LENTE GPS Y MEMORI	2405		INTERNACIONAL DE CAMARAS Y LENTES S.A.S	3.323.168,00	MARTHA NUBIA BELLO ALBARRACIN	REEMPLAZO 2405 QBE SEGUROS	3896	3677885,4	02/02/2017
DIADEMA PLANTRONICS SUPRAPLUS HW251 & CO	1625		IMPORT SYSTEM	253.911,24	MARTHA NUBIA BELLO	REEMPLAZO 1625 QBE SEGUROS	3899	385.560,00	02/02/2017
PORTATIL LENOVO - ThinkPad Edge E 430	1622		I3NET INFRAESTRUCTUR	2.851.425,40	MARTHA NUBIA BELLO	REEMPLAZO 1622 QBE SEGUROS	3897	2.963.100,00	02/02/2017
CARGADOR LENOVO	1623		I3NET INFRAESTRUCTUR	-	MARTHA NUBIA BELLO	REEMPLAZO 1623 QBE SEGUROS	3897	-	02/02/2017
LENOVO OPTICAL MOUSE	1624		I3NET INFRAESTRUCTUR	-	MARTHA NUBIA BELLO	REEMPLAZO 1624 QBE SEGUROS	3897	-	02/02/2017
COMPUTADOR PORTATIL LENOVO REF E431	2445		QBE SEGUROS S.A	2.158.250,00	GONZALO SANCHEZ GOMEZ	REEMPLAZO 2445 QBE SEGUROS	3898	2.963.100,00	02/02/2017
COMPUTADOR PORTATIL HP 8470P	2320		ANDIVISION SAS	3.132.000,00	PAULA ANDREA ILA	REEMPLAZO 2320 QBE SEGUROS	3900	4.379.200,00	02/02/2017
IPHONE 4S	IMEI 01306400 7615892		MOVISTAR	348.001,00	ADRIANA CORREA MAZUERA	PENDIENTE POR REPOSICION			
TOTAL PENDIENTE DE REPOSICION				\$ 16.919.164,64					
TOTAL HURTOS				\$35.227.060,04					

ACTIVOS HURTADOS CNMH Y REPUESTOS POR COOVIAM									
DESCRIPCION	PLACA	OBSERVACIONES	PROVEEDOR	COSTO	PERSONA	INGRESO		VALOR	FECHA
IPHONE 6 16 GB GRIS ESPACIAL	IMEI3569	FUE DADO DE BAJA	MOVISTAR	1.508.072,00	ALVARO VILLARAGA -	REEMPLAZO COOVIAM	IMEI3520650608	1.508.000,00	08/04/2015
TOTAL REPOSICIONES QBE SEGUROS								\$ 1.508.000,00	

 Centro Nacional de Memoria Histórica	SEGUIMIENTO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS.	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	001
		PÁGINA:	24 de 25

3. Valor reportado de elementos **sobrantes**: de acuerdo con la información recibida de Contabilidad, el valor detallado por sobrantes, corresponde a **\$6.909.280,71**, así:

DETALLE SOBRANTES	
ELEMENTO	VALOR
ARCHIVADOR	\$ 800.400,00
BIBLIOTECA	\$ 1,00
CAMARA	\$ 500.000,00
CARGADOR	\$ 1,00
COMPUTADOR PORTATIL	\$ 3,00
COSEDORA	\$ 100.000,00
ESTANTE	\$ 2,00
EXTINTOR	\$ 12,00
MESA	\$ 200.000,00
MONITOR	\$ 288.010,59
MOUSE	\$ 449.748,12
PANEL	\$2.957.920,00
PERFORADORA	\$ 100.000,00
PUESTO	\$ 7,00
SILLA	\$ 353.171,00
TECLADO	\$ 5,00
TELEFONO	\$ 240.000,00
UPS	\$ 920.000,00
TOTAL	\$6.909.280,71



ANEXO 5
LICENCIAMIENTO PERPETUO DE TECNOLOGÍA

CENTRO DE MEMORIA HISTORICA CONCILIACION CONTABLE LICENCIAMIENTO PERPETUO TECNOLOGIA AL 31 de diciembre de 2016	
Saldo en Libros a diciembre 31 de 2016	743.737.033,49
Diferencia Redondeo de cifras	\$ 13,57
Reporte de Tecnología	
PROVEEDOR	VALOR
COLSISTEC	13.779.576,20
LICENCIA A PERPETUIDAD DE ARCSERVER	-
COLSOFT	42.730.289,00
LICENCIA HERRAMIENTA HEAT	-
COMERCIAL GOBE LTDA	138.417.000,00
LICENCIA CITRIX XENAPP	-
LICENCIA NVIVO SERVER	-
CONSULTING DATA SYSTEMS CDS SAS	41.268.790,59
LICENCIA MICROSOFT ACCESS LICENSE CAL	-
LICENCIA MICROSOFT OFICCE 2010	-
CONTROLES EMPRESARIALES	45.605.895,32
LICENCIA SQLCAL LicSAPk OLP NL Gov UsrCA	-
LICENCIA SQLvtrEntCore LicSAPk OLP 2lic N	-
LICENCIA VSProwMSDN LicSAPk OLP NL Gov Q	-
CONTROLES EMPRESARIALES LTDA	44.806.421,00
LICENCIA MICROSOFT OFFICE	-
LICENCIA WINDOWS SERVER CAL	-
LICENCIA SCAL ESCRITORIO REMOTO MICROSOFT	-
DPS RESOLUCION 1334	1.393.744,00
LICENCIA LICENCIA OEM OFFICE SB 2007 WIN	-
GIZ	7.735.024,00
OFICCE HOME AND BUSINESS 2013	-
OFICCE MAC STANDARD 2016 SNGL	-
SOFTWARE SCANNER GROUP A	-
GOLD SYSTEM LTDA	59.797.486,12
LICENCIA ADOBE CREATIVE SUITE 6 (CS6)	-
LICENCIA ADOBE GOBIERNO ACR0BAT PROFESSI	-
LICENCIA AUTODESK AUTOCAD 2016 COMMERCIA	-
LICENCIA AUTODESK AUTOCAD COMMERCIAL MAJ	-
LICENCIA FILEMAKER PRO 14 VLA +1YR MNT T	-
LICENCIA FILEMAKER SERVER 14+1 CONNECT+1	-
LICENCIA SKETCHUP PRO 2016	-
LICENCIA TPL GOBIERNO ACR0BAT PRO DC SPA	-
HISTRION INTERNACIONAL E.U	9.674.400,00

3

SOFTWARE DE GESTION DE ACTIVOS	
SOFTWARE DE INVENTARIOS	
I3 NET	11.392.710,00
LICENCIA KASPERSKYBUSINESS SPACE SECURIT	-
LICENCIA MS OFFICE 2010 GOVT OLP N SINGL	-
LICENCIA MS WINSVRCL 2012 OLP NL GOV US	-
IMPORT SYSTEM	16.440.960,72
LICENCIA CONSOLA OPERADORA	-
LICENCIA DE TARIFICACION PLANTA TELEF.	-
LICENCIA SOFTPHONE	-
INTECH COLOMBIA	2.307.240,00
LICENCIA PARA PC APPLIANCE C400	-
ITS SOLUCIONES	71.920.000,00
LICENCIA INTEGRAL CALIDAD Y SQL SERVER	-
JDS COMERCIALIZADORA	3.226.316,12
LICENCIA SQLCAL 2014 OLP NL Gov UsrCAL	-
LICENCIA SQLSvrStd 2014 OLP NL Gov	-
MACROTEL LTDA	28.259.395,68
LICENCIA AVAYA RADVISION SMB	-
LICENCIA WINDOWS SERVER 2008 R2	-
MICROHARD	20.292.484,00
LICENCIA DATACENTER 2012 OLP NL GOV	-
LICENCIA WINSVRSTD.2012 OLP NL GOV 2PRO	-
NEX COMPUTER SA	25.203.319,58
LICENCIA ADOBE CS6 MASTER COLLECTION TLP	-
LICENCIA MICROSOFT VISIO	-
LICENCIA OFFICESTD 2013 OLP NL GOV	-
LICENCIA SOFTWARE ANTIVIRUS F-SECURE	-
LICENCIA WINSVRCL 2012 OLP NL GOV DVCCA	-
OFFICEMACSTD 2011 OLP NL Gov	-
OIM	4.334.725,00
LICENCIA ARCVIEW SINGLE-USER	-
PROCALCULO PROSIS	33.747.648,00
LICENCIA ARCGIS	-
RED COMPUTO	22.040.000,00
LICENCIA S.O WINDOWS SERVER DATACENTER 2	-
SIEMENS	14.518.560,00
LICENCIA BASICA OPENScape OFFICE V3	-
LICENCIA SOFTCLIENT OPENScape V7	-
SIEMENS ENTERPRISE COMMUNICATIONS LTDA UNIFY	5.684.000,00
LICENCIA VMWARE VSPHER STANDAR LICENCE	-

TECNISUMER	19.095.738,42
LICENCIA OFFICE PRO PLUS 2013 OLP NL GOV	-
LICENCIA WINSVRCL 2012 OLP NL GOV	-
UT INTELLECTO	60.065.296,17
LICENCIA PROJECT PROFESIONAL	-
LICENCIA PROJECT SERVER 2013	-
LICENCIA SHAREPOINT ENTERPRISE CAL 2013	-
LICENCIA SHAREPOINT SERVER 2013	-
LICENCIA SHAREPOINT STANDAR CAL 2013	-
LICENCIA SQL SERVER STANDAR 2012	-
LICENCIA SQLCAL 2012	-
Total general	\$ 743.737.019,92
Saldo Tecnología	

743.737.019,92

Esperanza Beltrán Blanco
ESPERANZA BELTRÁN BLANCO
Profesional Especializada
Con funciones de Contadora

Nestor Corredor Niampira
NESTOR CORREDOR NIAMPIRA
Profesional Especializado
Con funciones de TIC'S

Fuente: Contabilidad - CNMH