



INFORME DE SEGUIMIENTO: Austeridad y eficiencia en el gasto por el CNMH, trimestre octubre a diciembre de 2018.

FECHA: Febrero de 2019

RESPONSABLE DEL INFORME: Olga Lucia Espitia Peña

I OBJETIVO GENERAL.

Cumplir lo emanado en la normatividad respecto de la presentación de informe trimestral sobre el resultado de las medidas de austeridad en el gasto público, enmarcado en el cumplimiento del artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, modificado mediante Decreto 984 de 2012; y seguimiento a las disposiciones contenidas en la Directiva Presidencial No. 09 de 9 de noviembre de 2018.

II METODOLOGÍA.

En referencia a la normatividad aplicable para el control de austeridad en el gasto, se realizó verificación a las cifras generadas por la Entidad en los registros contables del trimestre a evaluar octubre a diciembre de las vigencias 2017 vs 2018, cuya información es consultada en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF, referente a: ejecución presupuestal agregada, afectación de pagos y/o gastos realizados en el trimestre. De acuerdo con el resultado obtenido del trimestre analizado, se requirió a los responsables de cada proceso la justificación de los rubros significativos, cuya información obtenida, es verificada y consolidada para la realización del presente informe, cuya finalidad es generar alerta sobre los impactos que sobrepasen el 10% en los rubros por concepto de gastos, para ser tenidos en cuenta al momento de planificación y toma de decisiones administrativas.

III RESULTADOS DEL INFORME:

1. ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

1.1 SERVICIOS DE NOMINA

A continuación, se muestra la variación que tuvo la planta de personal de la entidad, con relación a los cargos ocupados:

Cuadro No. 1 Cargos ocupados planta de personal

PERSONAL DE PLANTA CNMH			
Trimestre	2017	2018	Variación
Octubre	67	65	-2
Noviembre	66	62	-4
Diciembre	68	59	-9

Fuente: Reporte suministrado por Talento Humano del CNMH



Handwritten signature



Teniendo como referente que la planta de personal de la Entidad corresponde a 71 cargos, a continuación, se relaciona los cargos vacantes de cada mes reportado para el trimestre octubre a diciembre de 2018:

Octubre:

- Cargo 100-24, Dirección de Archivo de los Derechos Humanos.
- Cargo 2044-11, profesional universitario, de la Dirección General de Cooperación.
- Asesor 1020-18 Dirección General
- Asesor 1020-18 Dirección General
- Conductor Mecánico 4103 20 dirección general.
- Técnico Administrativo 3124 17 dirección general.

Durante el mes de octubre se presentaron las siguientes novedades: Vacaciones de 2 (dos) profesionales especializados de la Dirección de Acuerdos de la Verdad y de la Dirección General respectivamente y de un Técnico Administrativo, Liquidación de (un) 1 profesional especializado de la Dirección General y del Director de la Dirección de archivo de los Derechos Humanos, nombramiento de Profesional Especializado de la Dirección General.

Noviembre:

- Cargo 2028- 23 profesional especializado, Dirección de Acuerdos de la Verdad.
- Cargo 2028- 23 profesional especializado, Dirección de Museo de la Memoria Histórica.
- Cargo 3124-17 Técnico Administrativo, Dirección Administrativa y Financiera.
- Cargo 3124-17 Dirección General.
- Cargo 100-24 Dirección de Archivo de los Derechos Humanos.
- Cargo 4103-20 Dirección General.
- Asesor 1020-18 Dirección General
- Asesor 1020-18 Dirección General
- Profesional Universitario 2044 11 Dirección General Cooperación.

En el mes de noviembre las novedades fueron: Vacaciones del profesional especializado de la Oficina Asesora Jurídica, Técnica Administrativa de la Dirección de archivos de los Derechos Humanos, Profesional Universitario de la Dirección de Acuerdos de la Verdad, Profesional Especializado de la Dirección de Acuerdos de la Verdad, Auxiliar Administrativa de la Dirección Administrativa y Financiera y Profesional Especializado de la Dirección Administrativa y Financiera. Liquidación de técnico administrativo de Dirección Administrativa y Financiera quien trabajo hasta el 15 de noviembre de 2018. Profesional Especializado de la Dirección de Acuerdos de la Verdad quien trabajo hasta el 09 de noviembre de 2018 y profesional especializado de la Dirección de Museo de la memoria Histórica quien trabajo hasta el 30 de noviembre de 2018.

Diciembre:

- Cargo 15-28 Director General – Dirección General





- Cargo 2028-23 Dirección de Acuerdos de la Verdad
- Cargo 2028-23 Dirección General
- Cargo 2028-23 Dirección General
- Cargo 3124-17 Dirección Administrativa y Financiera.
- Cargo 3124-17 Dirección General.
- Cargo 100 24 Dirección para la Construcción de la Memoria
- Cargo 100-24 Dirección de Archivo de los Derechos Humanos.
- Cargo 4103-20 Conductor Dirección General.
- Asesor 1020-18 Dirección General
- Asesor 1020-18 Dirección General
- Profesional Universitario 2044 11 Dirección General Cooperación.

En el mes de diciembre las variaciones se encuentran soportadas en, vacaciones del profesional especializado de la Dirección General de Control Interno. Profesional Especializado de la Dirección para la Construcción de la Memoria Histórica, Técnico Administrativo de la Dirección para la Construcción de la Memoria Histórica, Profesional Especializado de la Dirección para la Construcción de la Memoria. Liquidación de Profesional Especializado Dirección General, quien trabajo hasta el 03 de diciembre de 2018, Director Técnico de la dirección para la Construcción de la Memoria Histórica, quien trabajo hasta el 05 de diciembre de 2018 y Director General del CNMH quien trabajo hasta el 06 de diciembre de 2018.

En relación con las vacaciones acumuladas, correspondientes al cuarto trimestre de 2018, a 31 de diciembre de 2018 se presenta 3 funcionarios con 2 periodos pendientes por disfrutar.

Según lo estipulado en la Directiva Presidencial No. 09 del 2018 "Por regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas, solo por necesidades del servicio o retiro podrán ser compensadas en dinero."

Referente al comportamiento de los gastos asociados a los servicios personales por concepto de nómina de la planta de personal del CNMH, se concluyó una variación total del trimestre analizado del **0.5%**, cuyo rango presenta concordancia en relación a los parámetros de austeridad en el gasto, con las siguientes cifras:

DENOMINACIÓN	Valor pagado (Octubre – Diciembre) 2017	Valor pagado (Octubre – Diciembre) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
Servicios personales asociados a la nómina	2,386,788,676	2,399,318,540	12,529,864	0.5%
Octubre	656,978,639	649,263,227	-7,715,412	-1.1%
Noviembre	617,266,079	645,946,513	28,680,435	4.6%
Diciembre	1,112,543,958	1,104,108,800	-8,435,158	-0.8%

Fuente: Gestión Financiera CNMH y Reporte SIIF Nación.



Apud



1.2 Personal por prestación de servicios

En el rubro de personal vinculado por prestación de servicios profesionales, correspondiente al cuarto trimestre 2017-2018, se obtuvieron los siguientes valores:

Cuadro No. 3 - PERSONAL VINCULADO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS				
DENOMINACIÓN	Valor pagado (Octubre – Diciembre) 2017	Valor pagado (Octubre – Diciembre) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
Prestación Servicios Profesionales	7.654.935.309	6,365,460,925	-1.289.474.384	-17%
Octubre	1.906.386.650	1,692,552,596	-213.834.054	-11%
Noviembre	1.918.437.065	1,733,974,376	-184.462.689	-10%
Diciembre	3.830.111.594	2,938,933,953	-891.177.641	-23%

Fuente: Gestión Financiera CNMH y Reporte SIIF Nación

A continuación se muestra por dependencia, el número de contratos realizados durante el cuarto trimestre de 2018.

Cuadro No. 4- PERSONAL VINCULADO POR PRESTACIÓN SERVICIOS	
Octubre 2018	
Acuerdos de la Verdad	2
Administrativa y Financiera	2
Archivo de los DDHH	1
Planeación y Transversales	5
Museo de la Memoria	2
Noviembre 2018	
Acuerdos de la Verdad	2
Administrativa y Financiera	1
Planeación y Transversales	1
Archivo de los DDHH	2
Museo de la Memoria	2
Diciembre 2018	
Acuerdos de la Verdad	0
Administración y Financiera	0
Planeación y Transversales	0
Archivo de los DDHH	0
DIRECCIÓN CONSTRUCCIÓN DE LA MEMORIA	0
Museo de la Memoria	0
Total	20



Fuente: Área Contratación CNMH y Reporte SIIF Nación

De acuerdo a la disminución presentada durante la vigencia 2018 comparada con 2017 que corresponde a la disminución de 46 contratos celebrados por prestación de servicios profesionales de los cuales se detectó en algunos la acumulación de pagos, cuyo detalle se relaciona en el siguiente cuadro, adicionalmente la entidad realizó contratos, previo requerimiento generado desde cada dependencia del CNMH, cuyo fin es atender las actividades misionales encaminadas al cumplimiento de los objetivos de la Entidad.

Es pertinente indicar que en el mes de diciembre/18, de acuerdo a la información obtenida por el área de contratación, no se suscribieron contratos de prestación de servicios; en igual sentido el rubro presupuestal corresponde al de inversión, sin afectación de los gastos por funcionamiento.

DENOMINACIÓN	Contratos Terminados (Octubre – Diciembre) 2017	Contratos Terminados (Octubre – Diciembre) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
Prestación Servicios Profesionales	479	433	-46	-9.6%
Octubre	14	3	-11	-78%
Noviembre	10	53	43	430%
Diciembre	455	377	-78	-17%

Fuente: Gestión Financiera CNMH y Reporte SIIF Nación

De la verificación al reporte exportado de SIIF Nación, se evidenció lo siguiente:

- a. Acumulación y/o atraso de pagos realizados en el mes de octubre de 2018, de los siguientes contratos:

Ítem	Contrato	Valor pagado en octubre de 2018	Pagos acumulados y/o atrasados	Dependencia
1.	499-2018	\$1.484.230	Agosto	Dirección Acuerdos de la Verdad
2.	243/2018	\$2.318.548	Agosto, septiembre	Dirección Archivo DDHH
3.	430/2018	\$7.117.886	Agosto y septiembre	Dirección Acuerdos de la Verdad
4.	271/2018	\$2.472.000	Agosto	Dirección Acuerdos de la Verdad
5.	201/2018	\$4.172.227	Agosto	Dirección Acuerdos de la Verdad
6.	272/2018	\$2.472.000	Agosto	Dirección Construcción de



APV



				la Memoria
7.	204/2018	\$4.809.049	Agosto y septiembre	Dirección Construcción de la Memoria
8.	270/2018	\$2.472.000	Julio	Dirección Construcción de la Memoria

En relación a los pagos acumulados se indagó sobre la causal, en donde se evidenció que algunos corresponde a que las actividades contractuales no están siendo cumplidas en los términos, otros se debe a la radicación de la cuenta fuera del plazo estipulado por la entidad, lo que hace que la cuenta quede para pagar en el siguiente mes, así las cosas, se recomienda a los supervisores de contratos de prestación de servicios para que se tomen los correctivos y medidas necesarias, con el fin de minimizar al máximo que se presenten las situaciones descritas, evitando así afectación de variación mensual de incrementos o decrementos por el rubro de contratos de prestación de servicios, así como la posible afectación en el cumplimiento de programación de PAC.

2. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

2.1 Arrendamientos bienes inmuebles funcionamiento

El rubro de arrendamientos presenta las siguientes erogaciones, con variación total trimestral del 9%, así:

DENOMINACIÓN	Valor pagado (Oct - Dic.) 2017	Valor pagado (Oct - Dic.) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES	209,453,345	189.344.996	-20.108.349	-9%
Octubre	70,736,107	63.000.000	-7.736.107	-11%
Noviembre	70,736,107	62.999.998	-7.736.109	-11%
Diciembre	67,981,131	63.344.998	-4.636.133	-7%

Fuente: Gestión Financiera CNMH y Reporte SIIF Nación

La disminución del 9%, de los arrendamientos de bienes inmuebles es generada por la gestión de la dirección administrativa y financiera en disminuir los cánones de los arrendamientos con el contratista. A continuación, se enuncian los contratos que la entidad ha suscrito por concepto de arrendamientos, así:





INMUEBLE	No. CONTRATO	FECHA DE CONTRATO	ARRENDATARIO	VALOR CANON MENSUAL
Dirección General Calle 35 No. 5-81	645/17	Noviembre 16 a Diciembre 31 de 2019.	Mukis S.A.S	\$23.690.000
Diagonal 34 No. 5-27 - Diagonal 34 No. 5-37 - Diagonal 34 No. 5-62 -	003/18	Enero 1 a Diciembre 31 de 2018	Gestora Inmobiliaria S.A.S - GESA	\$40.000.00
Edificio Fénix Carrera 7 No. 32-29 oficinas 901, 902, 903, 904 incluidos los parqueaderos 421 y 518	084-2018	Enero 1 a Diciembre 31 de 2018	José Osaman Arévalo Cuellar	\$25.723.596

Fuente: Área contratación CNMH y SECOP

2.2 Arrendamientos bienes inmueble Presupuesto de Inversión.

El comportamiento de arrendamiento con recursos de presupuesto de inversión durante el cuarto trimestre del 2018 comparado con el 2017, presenta un 32% de variación, a continuación, se muestra el detalle en cifras por mes:

DENOMINACIÓN	Valor pagado (Oct - Dic.) 2017	Valor pagado (Oct - Dic.) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES	225,104,634	169.438.245	-55.666.389	-32%
Octubre	70,013,414	64.867.228	-5.146.186	-8%
Noviembre	80,056,342	50.516.432	-29.539.910	-36%
Diciembre	75,034,878	54.054.585	-20.980.293	-28%

Fuente: Gestión Financiera CNMH y Reporte SIIF Nación

Al 31 de diciembre de 2018 las sedes de la Dirección de Acuerdos de la Verdad que se encuentran por concepto de Arrendamientos son:

- Carrera 7 # 32 -29, piso 9, Bogotá D.C.
- Calle 6C No 13a – 32, Valledupar, Cesar
- Calle 52 # 49 – 27 oficina 701, Medellín, Antioquia



APRV



- Avenida Calle 99 No 105 – 38, Apartadó, Antioquia
- Calle 34 No 29 – 27, Edificio Torre Aurum, Propiedad Horizontal apartamento 1201 Bucaramanga.

La Variación del 32% de los arrendamientos de bienes inmuebles por concepto de Inversión a la Dirección de Acuerdos de la Verdad, está relacionada directamente a la disminución del número de sedes operando en la vigencia 2018 con respecto al vigencia 2017.

2.3. Servicios Públicos

La siguiente tabla, muestra los valores pagados durante el cuarto trimestre 2017 vs 2018, referente a los servicios públicos que se genera en las sedes Nacionales del CNMH en Bogotá, así como de las sedes transitorias de la Dirección de Acuerdos de la Verdad:

Cuadro No. 9 - SERVICIOS PÚBLICOS				
DENOMINACIÓN	Valor pagado (Oct – Dic.) 2017	Valor pagado (Oct – Dic.) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
Acueducto, Alcantarillado y Aseo	7,864,832	5.177.739	-2.687.093	-34%
Energía	37,897,754	27.949.784	-9.947.970	-26%
Gas Natural	9,010	61.370	52.360	580%
Telefonía Móvil Celular	13,522,869	6.375.181	-7.147.688	-52%
Telefonía Fija	4,463,525	3.700.591	-762.934	-17%
Otros Servicios Públicos	0	451.800	451.800	100%

Fuente: Gestión Financiera, Reporte SIF Nación y consolidado Control Interno

Durante el cuarto trimestre de 2018 comparado con el 2017 se presentó una significativa disminución por concepto de gastos de servicios públicos debido a la disminución de sedes operando en la vigencia 2018, con respecto a la vigencia 2017

Con base en lo anterior es de aclarar que el Centro Nacional de Memoria Histórica para la vigencia 2017 contaba con las siguientes sedes:

- Carrera 6 # 35 -29, Bogotá D.C.
- Calle 35 # 6 – 41, Bogotá D.C.
- Calle 35 # 5 – 81, Bogotá D.C.
- Carrera 7 # 32 -29, piso 9, Bogotá D.C.
- Carrera 7 # 32 -29, piso 14, Bogotá D.C.
- Calle 6C No 13a – 32, Valledupar, Cesar
- Calle 26 No 2-09, Santa Marta, Magdalena





- Carrera 5 No 25-21, Montería, Córdoba
- Carrera 17 # 22-50 oficina 402 Edificio Perna, Sincelejo, Sucre
- Calle 52 # 49 – 27 oficina 701, Medellín, Antioquia
- Calle 7 A avenida Kenedy N 2-52, Puerto Boyacá, Boyacá
- Avenida Calle 99 No 105 – 38, Apartadó, Antioquia
- Calle 3 No 10 – 30, Aguachica, Cesar
- Calle 14 # 3 – 73 oficina 204, Cúcuta, Norte de Santander

Y para la vigencia 2018 el Centro cuenta con las siguientes sedes:

- Calle 35 # 5 – 81, Bogotá D.C.
- Carrera 6 # 35 -29, Bogotá D.C. (Inmueble entregado el 30 de abril de 2018 al arrendador)
- Carrera 7 # 32 -29, piso 9, Bogotá D.C.
- Calle 6C No 13a – 32, Valledupar, Cesar
- Calle 52 # 49 – 27 oficina 701, Medellín, Antioquia
- Avenida Calle 99 No 105 – 38, Apartadó, Antioquia
- Calle 34 No 29 – 27, Edificio Torre Aurum, Propiedad Horizontal apartamento 1201
- Calle 34 # 5 – 27, Bogotá D.C.
- Calle 34 # 5 – 37, Bogotá D.C.
- Calle 34 # 5 – 62, Bogotá D.C.

En lo que respecta al servicio de Gas natural, se evidencia un incremento del mismo debido a la entrada en funcionamiento los inmuebles de las siguientes direcciones:

- Calle 34 # 5 – 27, Bogotá D.C.
- Calle 34 # 5 – 37, Bogotá D.C.
- Calle 34 # 5 – 62, Bogotá D.C.

Aunado a lo anterior se evidencia el incremento de funcionarios, contratistas y colaboradores en cuanto al uso de estufas para calentar los alimentos a la hora del almuerzo.

Con relación al consumo de telefonía móvil celular, el CNMH contaba con 22 líneas móviles (7 Directivas y 15 misionales asignadas a la DAV) en 2017, para la vigencia 2018 el Centro cuenta con 15 líneas móviles (7 Directivas y 8 misionales asignadas a la DAV), las 7 líneas canceladas obedecen al cierre de sedes regionales de la Dirección de Acuerdos de la Verdad.

Las siete líneas asignadas a las sedes directivas de las sedes de Bogotá, que se encuentran activas al 31 de diciembre de 2018 se relacionan en el siguiente cuadro:



APRV



LINEAS TELEFONICAS

NUMERO	PLACA	IMEI	SEDE	RESPONSABLE
3156124817	4119	6 16 GB GRIS ESPACIAL IMEI352065060801385	SEDE TELESENTINEL	VILLARRAGA SARMIENTO ALVARO
3168327804	4120	6 16 GB GRIS ESPACIAL - IMEI356988066504404	BODEGA DE ALMACEN	ORTÍZ MOYA SONIA ROCIO
3156124818	4121	6 16 GB GRIS ESPACIAL - IMEI356991065884645	BODEGA DE ALMACEN	ORTÍZ MOYA SONIA ROCIO
3156124819	4122	6 16 GB GRIS ESPACIAL - IMEI356991066290396	BODEGA DE ALMACEN	ORTÍZ MOYA SONIA ROCIO
3156124815	4123	6 16 GB GRIS ESPACIAL- IMEI356991066375379	BODEGA DE ALMACEN	ORTÍZ MOYA SONIA ROCIO
3164474277	4152	6 -16GB GRIS ESPACIAL IMEI 356991066484536	SEDE No. 2	SANCHEZ DIAZ LUIS CARLOS
3153967941	4115	5S NEGRO - IMEI 358813058027966 INCLUYE AUDIFONOS Y CARGADOR	CASA PRINCIPAL	CORREA MAZUERA ADRIANA

De acuerdo al cuadro anterior se observan cuatro (4) teléfonos que se encuentran en custodia en la bodega de almacén bajo la responsabilidad de la Jefe de Recursos Físicos y que no están asignados a ningún servidor público, debido al retiro de funcionarios a los que se les tenía asignados.

2.4 Otros Servicios Públicos

A continuación, se presenta el acumulado a diciembre 31 de 2018 por concepto de Otros Servicios Públicos:

Numero Documento	Fecha de pago	Estado	Valor Neto	Tipo Beneficiario	Tipo Identificacion	Identificacion	Nombre Razon Social	Descripcion	Objeto del Compromiso
275095018	2018-09-07 05:07:36	Pagada	139,600.00	Beneficiario final	NIT	805006014	COLOMBIA LTDA	SERVICIOS PÚBLICOS	PARA LAS SEDES DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA
309825718	2018-10-05 05:25:13	Pagada	144,600.00	Beneficiario final	NIT	805006014	DIRECTV COLOMBIA	OTROS SERVICIOS	PAGO DE SERVICIOS PUBLICOS PARA LAS SEDES DEL CENTRO
350379518	2018-11-14 08:35:52	Pagada	153,600.00	Beneficiario final	NIT	805006014	COLOMBIA LTDA	SERVICIOS PÚBLICOS	PARA LAS SEDES DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA
378307518	2018-12-05 05:28:55	Pagada	153,600.00	Beneficiario final	NIT	805006014	DIRECTV COLOMBIA	OTROS SERVICIOS	PAGO DE SERVICIOS PUBLICOS PARA LAS SEDES DEL CENTRO
TOTAL			\$591,400						

Fuente: Gestión Financiera CNMH y Reporte SIIF Nación, Consolidado Control Interno

De acuerdo al cuadro anterior el valor por concepto de otros servicios públicos corresponde a la afiliación a DIRECT TV Colombia, de alquiler de 4 decodificadores y servicio de HD. Al 31 de diciembre de 2018 el CNMH ha cancelado por este concepto la suma de \$591.400.

Por este concepto no se pudo evidenciar un contrato que nos dé a conocer la afiliación a este servicio, ni





tampoco una justificación en la que la entidad requiera de este servicio. Según información suministrada por el área Administrativa y Financiera este servicio tiene una vigencia de un (1) año.

3. GASTOS GENERALES

1. Combustibles y lubricantes

La Disminución por concepto de combustible y lubricantes de 51% en el trimestre reportado, se presentó por la disminución del uso y movimiento de las camionetas debido a que se presentó disminución de eventos y reuniones por el retiro de los Asesores y el Director General a los cuales se le tenía asignados los vehículos. La entidad cuenta con tres vehículos para uso de las diferentes actividades misionales, los cuales son: 1. placa OCK094 asignado a la Dirección General, 2. placa OCK095 de la Dirección de Acuerdos de la Verdad y 3. placa OBF587 asignado demás direcciones o dependencias; a continuación, se muestra la información de valores afectados:

Cuadro No. 10 - COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES				
DENOMINACIÓN	Valor pagado (Oct - Dic.) 2017	Valor pagado (Oct - Dic.) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	3,567,157	1.725.987	-1.841.170	-51%
Octubre	1,231,049	864.124	-456.925	-37%
Noviembre	964,450	679.356	-285.094	-29%
Diciembre	1,371,658	182.507	-1.189.151	-86%

Fuente: Gestión Financiera CNMH y Reporte SIIF Nación

3. Mantenimiento de bienes inmuebles

En el trimestre reportado octubre a diciembre, por concepto de mantenimiento de bienes inmuebles, se presentaron gastos por mantenimiento durante el mes de noviembre por el valor relacionado ya que se efectuaron arreglos a las diferentes sedes.

Cuadro No. 11 – MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES				
DENOMINACIÓN	Valor pagado (Oct - Dic.) 2017	Valor pagado (Oct - Dic.) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
Mantenimiento de bienes inmuebles	0	380.000	380.000	100%
Octubre	0	0	0	0



JRP



Noviembre	0	380.000	380.000	100%
Diciembre	0	0	0	0

Fuente: Gestión Financiera CNMH y Reporte SIIF Nación

3. Mantenimiento de bienes muebles, equipos y enseres

DENOMINACIÓN	Valor pagado (Oct - Dic.) 2017	Valor pagado (Oct - Dic.) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
Mantenimiento De Bienes Muebles, Equipos y Enseres	0	744.720	744.720	100%
Octubre	0	0	0	0
Noviembre	0	744.720	744.720	100%
Diciembre	0	0	0	0

Fuente: Gestión Financiera CNMH y Reporte SIIF Nación

En cuanto a mantenimiento de bienes muebles, equipos y enseres se sufragaron gastos por este durante el mes de noviembre ya que se adelantaron mejoras a los muebles y enseres de la sede de la dirección general.

4. Mantenimiento equipo de navegación y transporte

Por concepto de mantenimiento equipo de navegación y transporte, no se presentó afectación significativa, cuyo incremento corresponde al 5%, y corresponde al mantenimiento efectuado a los vehículos de la entidad.

DENOMINACIÓN	Valor pagado (Oct - Dic.) 2017	Valor pagado (Oct - Dic.) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
Mantenimiento Equipo De Navegación y Transporte	1,046,881	995.933	-50.948	-5%
Octubre	600,000	0	-600.000	-100%
Noviembre	0	995.933	995.933	100%
Diciembre	446,881	0	-446.881	-100%

Fuente: Gestión Financiera y Reporte SIIF Nación





4. Otros gastos por impresos y publicaciones

Cuadro No. 14 - OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES

DENOMINACIÓN	Valor pagado (Oct - Dic.) 2017	Valor pagado (Oct - Dic.) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	336,200	142.445	-193.755	-57%
Octubre	196,200	0	-196,200	-100%
Noviembre	0	142.445	142.445	100%
Diciembre	140,000		-140,000	-100%

Fuente: Gestión Financiera y Reporte SIIF Nación

En cuanto a la disminución presentada en el rubro otros gastos por impresos y publicaciones, corresponde a las necesidades generadas por caja menor, lo cual cuenta con los soportes de justificación.

5. Papelería, Útiles de Escritorio y Oficina

Cuadro No. 14 – PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIA Y OFICINA

DENOMINACIÓN	Valor pagado (Oct - Dic.) 2017	Valor pagado (Oct - Dic.) 2018	Variación absoluta (del periodo entre años)	Variación porcentual (del periodo entre años)
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	92.400	11.476.653	11.383.600	12.340%
Octubre	71.400	10.920.201	10.848.801	15.194%
Noviembre	0	20.000	20.000	100%
Diciembre	21.000	536.452	515.452	2.454%

Fuente: Gestión Financiera y Reporte SIIF Nación

En relación con el rubro de papelería, útiles y escritorio, la variación esta dada por la ejecución de la Orden de Compra 30165 por Colombia Compra Eficiente para la adquisición de papelería y útiles de escritorio y oficina para las diferentes sedes del CNMH de Bogotá.



Handwritten signature



IV MATRIZ PARA PLAN DE MEJORAMIENTO

N°	OBS	R	DESCRIPCIÓN
1	X		En el rubro de servicios públicos, se encontró el concepto "otros servicios" el cual obedece a la afiliación a DIRECT TV Colombia, por alquiler de 4 decodificadores y servicio de HD por el cual, a diciembre 31 de 2018 ya se ha cancelado la suma de \$591.400. Pesos. En la verificación realizada no se encontró el contrato que dio origen a la adquisición de este servicio, no se pudo determinar el lapso de tiempo de este contrato, ni la justificación del mismo para el CNMH, contrariando de esta manera las normas relativas a la austeridad del gasto. De acuerdo con lo anterior se recomienda tomar las medidas pertinentes para la cancelación del servicio prestado por DIRECT TV.

V RECOMENDACIONES

Teniendo en cuenta el contenido del seguimiento, se recomienda:

1. A Talento Humano: Cumplir con lo estipulado por la Directiva presidencias No. 09 de 2018 en cuanto a tener un control adecuado cada año en el disfrute de las vacaciones de los servidores públicos y evitar que se acumulen periodos sin tener una justificación adecuada.
2. A la Dirección Administrativa y Financiera: Si bien es cierto los servicios públicos presentaron disminución por el cierre de sedes durante este periodo, control interno recomienda la generación de estrategias para la disminución de gastos por este concepto y la formulación escrita de políticas de austeridad, las cuales sean socializadas y se realice seguimiento periódico para su cumplimiento.

Tomar las medidas correctivas en cuanto el servicio de telefonía celular, ya que se encuentran líneas telefónicas sin utilizar y se están pagando mensualidades por valor de \$ 1.353.065 que fue el último valor cancelado por este concepto el 26 de diciembre de 2018 a Colombia Telecomunicaciones S.A.

3. A los Supervisores de contratos de prestación de servicios: para que se tomen los correctivos y medidas necesarias, con el fin de minimizar al máximo que se presenten las situaciones descritas en el presente informe, evitando así la afectación de variación mensual de incrementos o decrementos en el rubro de contratos de prestación de servicios, así como la posible afectación en el cumplimiento de programación de PAC e información financiera generada.





Centro Nacional
de Memoria Histórica

SEGUIMIENTO Y
PRESENTACIÓN DE INFORMES
INTERNOS Y EXTERNOS.

CÓDIGO:	CIT-FT-006
VERSIÓN:	001
PÁGINA:	15 de 15

VI FIRMAS RESPONSABLES

Auditor:

Olga Lucía Espitia Peña
Contratista – Oficina de Control Interno

Vo. Bo.

Doris Yolanda Ramos Vega
Asesora de Control Interno



GOBIERNO
DE COLOMBIA



PROSPERIDAD SOCIAL

APPV