 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	1 de 23

Fecha emisión del informe	día	26	mes	04	año	2021
---------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

Proceso:	Presupuesto
Procedimiento/operaciones.	Ejecución Presupuestal
Líder de Proceso: Jefe(s) Dependencia(s):	Dirección Administrativa y Financiera
Nombre del seguimiento:	Seguimiento Ejecución Presupuestal diciembre 31 de 2020
Objetivo:	Presentar análisis de la ejecución presupuestal de los recursos de funcionamiento y de los proyectos de Inversión del CNMH (apropiación, compromisos, obligaciones, pagos y rezago presupuestal), observando el comportamiento de los rubros objeto del gasto; y dar cumplimiento a la actividad establecida en el Plan Anual de Auditoría – PAA de la Oficina de Control Interno.
Metodología	<p>Se aplicaron las Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de Auditoría, como observación, consulta de reportes, cruces, verificación, revisión, y análisis de información consultada en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación y la reportada por el área de presupuesto del CNMH.</p> <p>Normatividad</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ Decreto 111 de 1996 Estatuto Orgánico de Presupuesto ◆ Decreto 1068 de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público” ◆ Ley 2008 del 27 de diciembre de 2019 “Por la cual se decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropiaaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020” ◆ Decreto 2411 del 30 de diciembre de 2019" Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2020, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos". ◆ Decreto 1807 de 2020 “Por el cual se reducen unas apropiaciones en el Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal de 2020 y se dictan otras disposiciones” ◆ Circular Externa 010 del 23 de abril de 2021, Grupos de Apoyo Técnicos de los Comités Sectoriales para MGMP 2022-2025
Limitaciones o riesgos del proceso de seguimiento	Durante el desarrollo del presente informe, no se presentaron limitaciones

Asesor de Control Interno	Equipo Evaluador de control interno
Doris Yolanda Ramos Vega	Olga Lucia Espitia Peña



DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

1. ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL

A través de la Ley 2008 del 27 de diciembre de 2019, “Por el cual se decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropiações para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020” y el Decreto 2411 del 30 de diciembre de 2019, “Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2020”, el total de la asignación presupuestal aprobada para el CNMH, corresponde a \$45.708.991.865 de los cuales \$32.562.991.865, que equivalen al 71.24.%, pertenecen a los Proyectos de Inversión y \$13.146.000.000, que representan el 28.76%, pertenecen a funcionamiento. Al cierre de la vigencia fiscal 2020, en virtud del Decreto 1807 de diciembre 31 de 2020 se realizaron reducciones y adiciones con respecto al presupuesto inicial como se refleja en el siguiente cuadro:

Tabla No. 1 – Presupuesto Inicial y vigente 2020

	INVERSIÓN (\$)	FUNCIONAMIENTO (\$)	TOTAL PRESUPUESTO (\$)
APROPIACIÓN INICIAL	\$32.562.991.865	\$13.146.000.000	\$45.708.991.865
Reducciones	1.190.672.524	1.184.688.026	2.375.360.550
Adiciones	0	180.000.000	180.000.000
TOTAL, APROPIACIÓN VIGENTE	\$ 31.372.319.341	\$12.141.311.974	\$ 43.513.631.315
	72%	28%	100%

Fuente: Ley 2008 de 2019, Decreto 2411 de 2019 y Decreto 1807 de 2020

En el anterior cuadro se observa que al final de la vigencia y teniendo en cuenta las Reducciones y Adiciones realizadas durante el periodo, el presupuesto de inversión finalizó en \$31.372.319.341 correspondiente al 72% y para gastos de funcionamiento \$12.141.311.974 equivalente al 28% del total de la apropiación vigente.

2. DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTAL CNMH

2.1. Distribución presupuestal funcionamiento.

La distribución presupuestal para el Centro Nacional de Memoria Histórica en gastos de funcionamiento para la vigencia 2020 finalizó con el siguiente comportamiento:

Tabla No. 2 - Distribución gastos de funcionamiento CNMH





CONCEPTO	VALOR EN PESOS (\$)	%
GASTOS DE PERSONAL	9.360.000.000	77.09%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	2.568.060.105	21.15%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	88.000.000	0.72%
GASTOS POR TRIBUTOS , MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	125.251.869	1.03%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	12.141.311.974	100%

Fuente: Reporte SIF Nación

2.1.1. Comportamiento apropiación vigente de Funcionamiento frente a compromisos, obligaciones y pagos.

Del total de los gastos de funcionamiento asignados por valor de \$13.146.000.000, durante la vigencia se realizaron Reducciones por valor de \$1.184.688.026 y adiciones por valor de \$180.000.000 quedando al final de la vigencia un total de \$12.141.311.974 distribuidos de la siguiente manera: para los gastos de personal \$9.360.000.000 que equivale al 77.09%, Adquisición de Bienes y Servicios por valor de \$2.568.060.105, correspondiente al 21.15%, Transferencias Corrientes por valor de \$88.000.000 con un porcentaje de 0.72% y la Cuota de Fiscalización y Auditaje por valor de \$125.251.869 correspondiente al 1.03% del total de la apropiación final para gastos de funcionamiento. De acuerdo a lo que se observa en el siguiente cuadro se concluye que del total del presupuesto de funcionamiento al final de la vigencia 2020 se utilizó casi toda la apropiación asignada quedando solamente \$23.876.052,56 de apropiación disponible, equivalente al 0.20% y en Certificado de Disponibilidad Presupuestal se afectaron recursos por valor de s \$12.117.435.921,44 equivalente al 99.80% del total de la apropiación para gastos de funcionamiento, lo cual se puede observar en el siguiente cuadro:

Tabla No. 3 – Apropiación Funcionamiento

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP		APR. DISPONIBLE	
	(\$)	(\$)	%	(\$)	%
SALARIO	\$ 6.289.500.000	\$ 6.289.500.000	100%	\$0.00	0.00%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	\$2.239.500.000	\$2.239.500.000	100%	\$0.00	0.00%
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	\$ 831.000.000	\$ 831.000.000	100%	\$0.00	0.00%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	\$ 9.360.000.000	\$ 9.360.000.000	100%	\$0.00	\$ 0.00%
ADQUISICION DIFERENTES DE ACTIVOS	\$2.568.060.105	\$ 2.544.184.053,06	99%	\$23.876.051,94	1%
Adquisición de Bienes y Servicios	\$2.568.060.105	\$ 2.544.184.053,06	99%	\$23.876.051,94	1%
OTRAS TRANSFERENCIAS-DISTRIBUCION PREVIO CONCEPTO DGPPN	\$0.00	\$0.00		\$0.00	0.00%
INCAPACIDAD Y LICENCIAS DE	\$88.000.000	\$88.000.000	100%	\$0.00	0.00%





MATERINIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)					
Transferencias Corrientes	\$88.000.000.	\$88.000.000	100%	\$0.00	0.00%
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	\$125.251.869	\$125.251.868,38	100%	\$0,00	0.00%
Cuota de Fiscalización y Auditaje	\$125.251.869	\$125.251.868,38	100%	\$0,00	0.00%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	\$12.141.311.974	\$12.117.435.921,44	99.8%	\$23.876.052,56	0.20%

Fuente: Reportes SIIF Nación

De igual manera en el siguiente cuadro se observa que al finalizar la vigencia se realizaron compromisos por valor de \$11.704.191.550,78 equivalente al 96%; fue obligado \$11.672.389.217,12 correspondiente al 96% y se realizaron pagos por valor de \$11.672.389.217,12 equivalentes al 96% del total de la apropiación asignada por gastos de funcionamiento:

Tabla No. 4 – Compromisos Obligaciones Pagos - Funcionamiento

DESCRIPCION	COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS	
	(\$)	%	(\$)	%	(\$)	%
SALARIO	\$ 6.204.473.082	99%	\$ 6.204.473.082	99%	\$ 6.204.473.082	99%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	\$ 2.217.158.210	99%	\$ 2.217.158.210	99%	\$ 2.217.158.210	99%
REMUNERACION NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	\$ 628.559.894	76%	\$ 628.559.894	76%	\$ 628.559.894	76%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	\$ 9.050.191.186	97%	\$ 9.050.191.186	97%	\$ 9.050.191.186	97%
ADQUISICION DIFERENTES DE ACTIVOS	\$2.510.206.570,40	98%	\$ 2.478.404.236,74	97%	\$ 2.478.404.236,74	97%
Adquisición de Bienes y Servicios	\$2.510.206.570,40	98%	\$ 2.478.404.236,74	97%	\$ 2.478.404.236,74	97%
OTRAS TRANSFERENCIAS – DISTRIBUCION PREVIO CONCEPTO DGPPN	0		0		0	
INCAPACIDAD Y LICENCIAS DE MATERINIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	\$18.541.926	21%	\$18.541.926	21%	\$ 18.541.926	21%
Transferencias Corrientes	\$18.541.926	21%	\$ 18.541.926	21%	\$ 18.541.926	21%
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	\$125.251.868,38	100%	\$125.251.868,38	100%	\$125.251.868,38	100%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	\$11.704.191.550,78	96%	\$11.672.389.217,12	96%	\$11.672.389.217,12	96%

Fuente: Reportes SIIF Nación





2.2 Distribución presupuestal inversión.

En el presupuesto de inversión para la vigencia 2020, con una asignación inicial de \$32.562.991.865 se realizaron reducciones durante el transcurso del año por valor de \$1.190.672.524, quedando al final de la vigencia un valor total de \$31.372.319.341, que se encuentran distribuidos en seis proyectos con el fin de atender las actividades de misionalidad de la entidad en cumplimiento del direccionamiento estratégico, quedando de la siguiente manera:

Tabla No. 5 - Distribución gastos de Inversión CNMH

RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE En pesos (\$)
C-4101-1500-10	APLICACION DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCION A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 4.532.903.787
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	\$ 3.471.609.661
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE LA ENSTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 4.953.000.000
C-4101-1500-13	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	\$ 12.810.574.514
C-4101-1500-14	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 3.184.088.725
C-4199-1500-1	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACION PRODUCIDA PORT EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 2.420.142.654
TOTAL, PROYECTOS DE INVERSIÓN		\$ 31.372.319.341

Fuente: Reportes SIIF Nación

2.2.1 Comportamiento apropiación vigente de Inversión frente a compromisos, obligaciones y pagos.

Del total de la apropiación asignada al cierre de la vigencia para los proyectos de inversión de \$31.372.319.341, se observa que al 31 de diciembre quedó una apropiación disponible de \$2.168.657.243,24 correspondientes al 7%, de igual manera se realizaron compromisos por \$28.368.279.348,74 equivalentes al 90%, obligaciones por \$21.750.380.521.49 correspondientes al 69% y pagos por \$21.750.380.521.49 respectivos al 69%, del total de la apropiación asignada para la vigencia 2020 como se muestra en el en el siguiente cuadro:





Tabla No. 6 - Apropriación Inversión

RUBRO	APR. VIGENTE	CDP		APR. DISPONIBLE		COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS
	En pesos (\$)									
	(\$)	(\$)	%	(\$)	%	(\$)	%	(\$)	%	(\$)
C-4101-1500-10	\$ 4.532.903.787	\$ 4.526.046.854,30	99. %	\$ 6.856.932,70	1%	\$ 4.439.238.501,40	98%	\$ 4.251.011.693	94%	\$ 4.251.011.693
C-4101-1500-11	\$ 3.471.609.661	\$ 3.471.609.658	100%	\$ 3,00	0.0%	\$ 3.302.263.477	95%	\$ 2.682.412.942,46	77%	\$ 2.682.412.942,46
C-4101-1500-12	\$ 4.953.000.000	\$ 3.763.889.063	76%	\$ 1.189.110.937	24%	\$ 3.742.006.758	76%	\$ 2.650.286.290	54%	\$ 2.650.286.290
C-4101-1500-13	\$ 12.810.574.514	\$ 11.870.063.604,20	93%	\$ 940.510.909,80	7%	\$ 11.436.745.595	89%	\$ 8.172.866.658,84	64%	\$ 8.172.866.658,84
C-4101-1500-14	\$ 3.184.088.725	\$ 3.184.088.724,23	100%	\$ 0,77	0%	\$ 3.092.160.470,33	97%	\$ 2.313.551.434,29	73%	\$ 2.313.551.434,29
C-4199-1500-1	\$ 2.420.142.654	\$ 2.387.964.194,03	99%	\$ 32.178.459,97	1%	\$ 2.355.864.547,01	97%	\$ 1.680.251.502,90	69%	\$ 1.680.251.502,90
TOTALES	\$ 31.372.319.341	\$ 29.203.662.097,76	93%	\$ 2.168.657.243,24	7%	\$ 28.368.279.348,74	90%	\$21.750.380.521.49	69%	\$ 21.750.380.521,49


Fuente: Reportes SIF Nación

2.2.2. EJECUCION COMPROMISOS CUARTO TRIMESTRE DE 2020 Y PRIMER TRIMESTRE DE 2021

En el siguiente cuadro se observa la ejecución de los compromisos de presupuesto mediante contratos, órdenes de prestación de servicios y de compra y otros actos administrativos de ordenación de gastos realizados durante el cuarto trimestre del 2020, en relación con la apropiación vigente.


El proyecto de inversión: “Aplicación de Mecanismo no judicial de Contribución a la Verdad y la Memoria Histórica a Nivel Nacional”, inicio en los primeros trimestres de la vigencia 2020 con una mayor realización de compromisos presupuestales teniendo en cuenta la apropiación asignada ya que para el cuarto trimestre hizo compromisos presupuestales de \$76.189.007 equivalente al 2% de la apropiación asignada. Es de aclarar que este proyecto de inversión realizó pagos en los primeros trimestres del 94% del total de la apropiación asignada. Así mismo se observa que se generaron compromisos por el proyecto de inversión “Desarrollo de Acciones Encaminadas a Facilitar el Acceso a la Información Producida por el Centro Nacional de Memoria Histórica a Nivel Nacional” por valor de \$1.311.750.433 equivalente al 54% en el último trimestre de 2020. Sin embargo, este proyecto no fue el que más compromisos generó para este último trimestre, el proyecto de Implementación de las Acciones de Memoria Histórica y archivo de Derechos Humanos a Nivel Nacional comprometió recursos por \$2.436.316.596 correspondiente al 19% para este periodo, todo esto teniendo en cuenta la apropiación que le fue asignada a cada proyecto.



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	7 de 23

CODIGO	DESCRIPCION	APROPIACION VIGENTE 2020	COMPROMISOS CUARTO TRIMESTRE DE 2020	%
C-4101-1500-10	APLICACION DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCION A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	4.532.903.787,00	76.189.007,00	2%
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	3.471.609.661,00	100.090.659,00	3%
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE LA ENSTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	4.953.000.000,00	826.881.682,00	17%
C-4101-1500-13	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	12.810.574.514,00	2.436.316.596,00	19%
C-4101-1500-14	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	3.184.088.725,00	45.104.304,00	1%
C-4199-1500-1	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACION PRODUCIDA PORT EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	2.420.142.654,00	1.311.750.433,43	54%
TOTAL, INVERSION CUARTO TRIMESTRE DE 2020		31.372.319.341,00	4.796.332.681,43	15%

A continuación, observamos en el siguiente cuadro, los compromisos de presupuesto comparados con la Apropriación Asignada para cada proyecto de inversión durante el primer trimestre de 2021, en donde el proyecto denominado "Incremento de la Capacidad para Realizar Acciones de Memoria Histórica en los Territorios a Nivel Nacional" que presentó una mayor ejecución por valor de \$ \$3.181.963.459 correspondiente al 84% de su apropiación. De igual manera el proyecto "Desarrollo de Acciones Encaminadas a Facilitar el Acceso a la Información Producida por el Centro Nacional de Memoria Histórica a Nivel Nacional", presentó un menor valor en cuanto a compromisos presupuestales durante este periodo con un valor de \$727.601.108,42 equivalente al 38% del total de la apropiación asignada para el mismo.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	8 de 23

CODIGO	DESCRIPCION	APROPIACION VIGENTE 2021	COMPROMISOS PRIMER TRIMESTRE DE 2021	%
C-4101-1500-10	APLICACION DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCION A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	4.300.000.000,00	2.493.120.764,00	58%
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	3.805.820.154,00	3.181.963.459,00	84%
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE LA ENSTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	6.037.088.346,00	3.983.200.228,17	66%
C-4101-1500-13	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	11.261.601.559,00	6.540.217.661,32	58%
C-4101-1500-14	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	2.854.671.307,00	2.379.264.452,40	83%
C-4199-1500-1	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACION PRODUCIDA PORT EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	1.917.176.137,00	727.601.108,42	38%
TOTAL, INVERSION PRIMER TRIMESTRE DE 2021		30.176.357.503,00	19.305.367.673,31	64%

Se observa una adecuada ejecución en el cuarto trimestre del 2020 ya que durante los primeros trimestres de la vigencia se realizó el mayor porcentaje de los compromisos presupuestales a cumplirse durante la vigencia. De igual manera sucede con el primer trimestre del 2021, en donde se comprometieron recursos en porcentajes entre el 38% y el 83%. Por lo que es importante continuar con una óptima ejecución de los recursos asignados que nos permita priorizar gastos que contribuyan en mayor medida a cumplir con las metas establecidas.

3. RESERVA PRESUPUESTAL 2019

Del total de la Reserva Presupuestal que se constituyó a diciembre 31 de 2019 de los cuales se realizaron pagos durante la vigencia 2020, quedo así:



3.1. Reserva Presupuestal de Funcionamiento


La Reserva Presupuestal de *Funcionamiento* que se constituyó por el año 2019 quedó por valor de **\$171.093.126,50** equivalente al **1.36%** del total de la apropiación de la vigencia 2019.

En el siguiente cuadro se observa que del total de la Reserva Presupuestal constituida para gastos de Funcionamiento para la vigencia 2019 los contratos que representan mayor valor son el contrato 392/2019 por valor de \$54.960.000 equivalente al 32% y el contrato 318/2019 por valor de \$24.000.000 correspondiente al 14% del total de la Reserva constituida para gastos de funcionamiento. A continuación, se relacionan los contratos que constituyeron la Reserva de Funcionamiento por el año 2019 y de los cuales se realizaron pagos durante el año 2020:

Tabla No. 7 Pagos Reserva Presupuestal funcionamiento Pagada a 31 de diciembre de 2020

Contrato	Beneficiario	Valor Reserva Funcionamiento Constituida 2019			
		Valor Constituido 2019	Valor Pagado 2020	Valor Reducido	Saldo sin ejecutar
Prestación de Servicios profesionales 318/2019	ABOGADOS ASOCIADOS DAFET S.A.S.	24.266.667,00	24.000.000,00	266.767,00	0,00
Prestación de Servicios 329/2019	HURTADO RUIZ JUDITH	8.400.000,00	8.400.000,00	0,00	0,00
Orden de Compra OC 35242 CN 125	GRUPO EDS AUTOGAS S.A.S	4.121.680,00	1.321.807,00	2.799.873,00	0,00
Prestación de Servicios 565/2019	MANRIQUE LOPEZ VICTOR HUGO	8.354.308,00	8.354.308,00	0,00	0,00
Prestación de Servicios 329/2019	ESCOBAR RINCON JUAN ANDRES	8.354.308,00	8.354.308,00	0,00	0,00
Orden de Compra 381 – OC 43115	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR	8.732.500,00	8.732.498,00	2,00	0,00
Orden de Compra 388 – OC 43579	INSTITUCIONAL STAR SERVICE LTDA	14.997.867,50	14.997.867,50	0,00	0,00
Contrato 392/2019	4 PODER O.R. COMUNICACIONES SAS	54.960.000,00	54.960.000,00	0,00	0,00
Contrato Arrendamiento 397/2019	FAMOC DE PANEL S.A.	21.477.217,00	21.477.216,00	1,00	0,00
Aceptación de Ofertas 398	TRANSPORTE Y LOGISTICA MUDNZAS EL NOGAL SAS	8.770.000,00	8.770.000,00	0,00	0,00
Contrato 254/2019. Adición	PROTEVIS LTDA PROTECCION VIGILANCIA SEGURIDAD	8.658.579,00	8.658.579,00	0,00	0,00
TOTAL, RESERVA PRESUPUESTAL FUNCIONAMIENTO		\$ 171.093.126,50	\$ 168.026.583,50	3.066.643,00	0,00



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	10 de 23

Fuente: Reportes SIIF Nación

En el cuadro anterior se observa con respecto al total de la Reserva Constituida que se realizaron pagos por valor de \$168.026.583,50 correspondiente al 98% y se hicieron operaciones de reducción de saldos por valor de \$3.066.543, correspondientes al 2% para un total de \$171.093.126,50, sin presentarse diferencias pendientes por ejecutar.

3.2. Reserva presupuestal de inversión

En relación con la Reserva Presupuestal de *Inversión* que se constituyó por valor de **\$34.322.501.424.72** equivalente al **55.1%**, del total de la apropiación asignada para el año 2019, se encuentra el convenio interadministrativo acuerdo específico 048 con la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas relacionado con la construcción del Museo de Memoria Histórica por valor de \$27.005.693.286 que equivale al 79% del total de la Reserva Presupuestal de Inversión constituida.

En el siguiente cuadro se relaciona los pagos realizados por este concepto durante el año 2020:

Tabla No. 8 Pagos Reserva Presupuestal Inversión Pagadas a 31 de diciembre de 2020

Contrato	Beneficiario	Valor Reserva Inversión Constituida 2019			
		Valor Constituido	Valor pagado	Valor Reducido	Saldo sin ejecutar
Convenio Esp. de Coop. 952	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	5.600.000.000,00	5.600.000.000,00	0,00	0,00
Prestación Servicios 191/2019	ANTOLINEZ AMADOR ANGIE ESTEFANIA	4.944.000,00	4.944.000,00	0,00	0,00
Prestación Servicios 015/2019	RAMIREZ BERMEO ANGELA PATRICIA	25.670.000,00	11.730.000,00	13.940.000,00	0,00
Prestación Servicios 011/2019	FRANCO HINCAPIE CAMILO	6.959.504,00	4.987.644,00	0,00	1.971.860,00
Prestación Servicios 020/2019	BARON QUIROGA NATALIA	24.348.511,00	24.348.509,00	2,00	0,00
Prestación Servicios 029/2019	VELEZ RINCON NATALIA	28.466.667,00	28.000.000,00	466.667,00	0,00
Prestación Servicios 037/2019	GARZON QUIMBAY MARIA YINETH	7.569.572,00	7.569.572,00	0,00	0,00
Prestación Servicios 046/2019	BERNAL GIL JAIME ANDRES	12.368.081,00	6.628.645,00	0,00	5.739.436,00
Prestación Servicios 160/2019	BRAVO GUTIERREZ CARLOS ARTURO	3.708.000,00	3.708.000,00	0,00	0,00
Prestación Servicios 129/2019	HERNANDEZ CASTAÑO MARIA JOSE	24.136.605,00	24.136.603,00	2,00	0,00
Prestación Servicios	BUENAHORA MOLINA GIOBANNA	9.833.333,00	0,00	0,00	9.833.333,00




194/2019	PATRICIA				
Prestación Servicios 201/2019	OROZCO MONTOYA DANIEL RICARDO	2.472.000.00	2.4.72.000.00	0,00	0,00
Orden de Compra 227 – OC 37370	VIAJA POR EL MUNDO WEB	2.372.565.00	2.372.565.00	0,00	0,00
Orden de Compra 227 – OC 37370	VIAJA POR EL MUNDO WEB	2.372.565.00	2.372.565.00	0,00	0,00
Orden de Compra 229 – OC 37611	URBANO EXPRESS LOGISTICA Y MERCADEO	18.726.019.00	423.205,00	18.302.814,00	0,00
Prestación Servicios 236/2019	MONTERO DE LA ROSA OSCAR DAVID	6.028.224.00	6.028.224.00	0,00	0,00
Convenio, interad acuerdo especific 048	AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA VIRGILIO BARCO VARGAS	27.005.693.286.00	27.005.693.286.00	0,00	0,00
Prestación Servicios 237/2019	BOLAÑOS DIAZ YAID FERLEY	4.172.227.00	4.172.227.00	0,00	0,00
Prestación Servicios 247/2019	FORERO POLO MARCO MANUEL	4.500.000.00	4.500.000.00	0,00	0,00
Prestación Servicios 248/2019	BEDOYA SANDOVAL JHON BAYRON	3.593.750.00	3.593.750.00	0,00	0,00
Orden de Compra CN 567 – OC 13362 MODIF.	MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S	3.490.040.00	3.490.040.00	0,00	0,00
Prestación de Servicios 300/2019	CARDONA JUAN DAVID	2.514.932.00	2.514.466.00	466,00	0,00
Orden de Compra 218 – OC 35584	IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S	1.452.415.75	1.452.415.75	0,00	0,00
Prestación Servicios 034/2019	RIVERA LISSETH	206.666.00	0,00	206.666,00	0,00
Contrato 328-2019	CERO K S.A.S.	62.793.126.00	62.793.126.00	0,00	0,00
Orden de Compra 230 – OC 37612	PORTES DE COLOMBIA S.A.S.	2.489.363.13	2.489.363,00	0,13	0,00
Orden de Compra 344 – OC 41358	ESRI COLOMBIA SAS	52.620.013.02	52.620.013.00	0,02	0,00
Orden de Compra 346 – OC 41359	ESRI COLOMBIA SAS	22.090.592.00	22.090.592.00	0,00	0,00
Orden de Compra CN 363 42396	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SAS ESP	3.941.875.00	3.941.875.00	0,00	0,00
Orden de Compra 368	PANAMERICANA FORMAS E	54.223.980.00	54.223.980.00	0,00	0,00





- OC 42748	IMPRESIONES S.A.				
Convenio – Asociación 369	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE OCCIDENTE	50.000.000.00	50.000.000.00	0,00	0,00
Convenio – Asociación 371	FUNDACION UNIVERSITARIA CATOLICA LUMEN GENTIUN	32.000.000.00	32.000.000,00	0,00	0,00
Contrato 370/2019	ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION S.A.S	552.908.960.00	552.908.960.00	0,00	0,00
Orden de Compra 382 – OC 43116	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA S.A.S	4.374.083.00	4.374.083.00	0,00	0,00
Orden de Compra 218 – OC 35584	IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S	5.559.134.93	5.559.134,93	0,00	0,00
Orden de Compra 385 – OC 43204	PORTES DE COLOMBIA S.A.S	20.725.489.10	4.953.863,00	15.771.626,10	0,00
Contrato 274/2019	UNION TEMPORAL CNMH LOGISTICA 2019	171.655.818.00	171.655.818.00	0,00	0,00
Orden de Compra 387 – OC 43577	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPELERIA S.A.S.	14.372.820.00	14.372.820.00	0,00	0,00
Aceptación de Ofertas 389	MEDICA Y COMPUTADORES LTDA	17.077.000.00	17.077.000.00	0,00	0,00
Contrato 390/2019	COLOMBIANA DE SERVICIOS TECNOLOGICOS S.A.S	140.959.470.00	140.959.470.00	0,00	0,00
Contrato 391/2019	GLOBALTEK SECURITY S.A.S.	70.694.325.00	70.694.325.00	0,00	0,00
Orden de Compra 396 – OC 44079	IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S.	18.117.765,00	18.117.765,00	0,00	0,00
Contrato 395/2019	STEFANINI SYSMAN S.A.S	14.190.000.00	14.190.000.00	0,00	0,00
Orden de Compra 218 – OC 35584	IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S.	215.317,12	205.306,32	10,80	0,00
Contrato 394/2019	ELECTRICOS Y COMUNICACIONES ELECTROCOM S.A.S.	88.815.531.00	88.815.531.00	0,00	0,00
Contrato 393/2019	REDCOMPUTO LIMITADA	99.674.000.00	99.674.00.00	0,00	0,00
Contrato de Arrendamiento 123/2019	GRUPO EMPRESARIAL OIKOS S.A.S.	4.173.639.00	556.488,00	3.617.151,00	0,00
Orden de Compra 368 – OC 42748	PANAMERICANA FORMAS E IMPRESOS S.A.	6.621.980.00	6.621.980.00	0,00	0,00



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	13 de 23

Orden de Compra 363 - OC 42396	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA	6.608.180.67	6.608.180.67	0,00	0,00
TOTAL, RESERVA PRESUPUESTAL INVERSIÓN		34.322.501.424,72	34.252.651.390,62	52.305.405,10	17.544.629,00

Fuente: Reporte SIIF Nación

De acuerdo al cuadro anterior la Reserva Presupuestal por el rubro de inversión, finalizo con pagos por valor de \$7.246.958.104,67, descontando los recursos relacionados con el proyecto de construcción del Museo de la Memoria de Colombia (\$27.005.693.286. Así mismo se realizaron operaciones de reducción por valor de \$52.305.405,10 y quedaron recursos pendientes por ejecutar de \$17.544.629. Es de aclarar que el valor correspondiente a los \$27.005.693.286 de la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas, correspondiente al 79% del total de la reserva constituida, se encuentra constituida como valor líquido cero de acuerdo con lo establecido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para los recursos que se pretenden entregar a fiducias.

En el siguiente cuadro se relaciona como se encuentra el presupuesto destinado a la construcción del Museo de Memoria Histórica:


FECHA	VALOR	ESTADO	DETALLE
2017	\$ 10.000.000.000,00	Un primer desembolso fueron girados en el año diciembre 2017 - desde enero de 2018 se encuentran en el Patrimonio Autónomo.	El Ministerio de Hacienda manifestó que una vez la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco certificara que se ejecutó un 80% de los recursos transferidos en la vigencia 2017, no se autorizaría la programación de PAC para dicho proyecto, esto por cuanto por políticas fiscales relacionados al cupo PAC adoptados por el Ministerio De Hacienda, no es posible realizar transferencia de recursos adicionales a Patrimonios Autónomos, cuando se tiene una gran cantidad de recursos por ejecutar.
2018	\$ 34.289.886.714,00	Se encuentra en valor líquido cero.(Tesoro Nacional).	
2019	\$ 27.005.693.286,00	Se encuentra en valor líquido cero.(Tesoro Nacional).	
TOTAL	\$ 71.295.580.000,00		

Fuente – Dirección de Museo de la Memoria Histórica

3.3 RESERVA PRESUPUESTAL 2020 POR PROVEDOR

Para el cierre de la vigencia 2020 se constituyó la siguiente Reserva Presupuestal que será ejecutada durante la vigencia 2021:

CONSTITUCION RESERVA FUNCIONAMIENTO 2020		
CONTRATO	BENEFICIARIO	VALOR
O.C. 44272	GRUPO EDS AUTOGAS S.A.S.	16.434.027,00
CTO ARREND 220	RENTAMOS PROPIEDAD RAÍZ MEDELLÍN S.A.S	

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	14 de 23

		9.894.205,00
ACEPTACION DE OFERTAS 390	IPS SALUD OCUPACIONAL INTEGRAL COLOMBIANA SAS	2.970.000,00
CONTRATO 351/2020	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	2.504.101,66
TOTAL, FUNCIONAMIENTO		31.802.333,66

CONSTITUCION RESERVA INVERSION 2020		
CONTRATO	BENEFICIARIO	VALOR
CTO ARREND 220	RENTAMOS PROPIEDAD RAÍZ MEDELLÍN S.A.S	375.899,40
OC 42396 - CN 363 2019	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP PUDIENDO IDENTIFICARSE PARA TODOS LOS EFECTOS CON LA SIGLA ETB S.A. E.S.P.	19.749.895,24
OC 44079 - CN 396 2019	IFX NETWORKS COLOMBIA S A S	18.957.371,83
SERVICIOS INMATER 095	SOPORTE LOGICO LTDA.	4.426.032,00
CN 107 - OC 44473	UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 05 - 2018	802.112.246,00
PRESTA SERVIC 113/2020	ESTERILLA PUENTES JUAN PABLO	3.756.075,00
PRESTA SERVIC 110/2020	CASTELLANOS MORALES JULIO ALEXANDER	3.756.075,00
PRESTA SERVIC 115/2020	GRISALES RENDON LUIS HERNANDO	4.636.133,00
PRESTA SERVIC 122/2020	LOPEZ VALENCIA NATALIE	4.245.998,00
PRESTA SERVIC 209/2020	MEDINA ZARRAZOLA DIANA JACQUELINE	838.155,00
PRESTA SERVIC 256/2020	YEPES TORO MARIA ISABEL	7.786.458,00
PRESTA SERVIC 274/2020	VARGAS AGUIRRE SEBASTIAN DAVID	1.604.610,00
CN 288 - OC 46048	ELITE LOGISTICA Y RENDIMIENTO S A S	4.842.976,81
CN 287 - OC 46047, CN 286-OC 46046	SERVIENTREGA S.A.	6.389.355,00
PRESTA SERVIC 298/2020	CERO K S.A.S.	16.384.086,00
CONTRATO 322/2020	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	314.045.710,20
CONTRATO 339/2020	SOCIEDAD TELEVISION DEL PACIFICO LIMITADA	



		212.713.820,03
COBNTTRATO 355/2020	LIVINGSTON STEELE LODESCA INDIANA	2.956.149,00
CN 396-2019 OC 44079 MODIF	IFX NETWORKS COLOMBIA S A S	47.460.000,00
CONTRATO 392/2020	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	359.680.012,00
CONVENIO 391/2020	INSTITUTO PARA LA INVESTIGACION EDUCATIVA Y EL DESARROLLO	36.000.000,00
CONTRATO 394/2020	FENIX MEDIA GROUP SAS	50.721.959,00
CN 399- OC 58089	EFORCERS S.A.	17.659.336,32
ACEPTACION DE OFERTAS 405	INVICTOS S.A.S	11.424.000,00
CONTRATO 409/2020	CLUSTER DE SERVICIOS SAS	35.565.853,00
CN 409 - OC 59683	UNION TEMPORAL SOFT IG.3	29.923.006,18
CONTRATO 410,412,413/2020	OPEN GROUP SAS	1.227.145.665,54
CN 411- OC 60096	ESRI COLOMBIA SAS	154.767.358,00
ACEPTACION DE OFERTAS 414	PORTES DE COLOMBIA SAS	2.500.000,00
CONTRATO 416/2020	SOFTWARE SHOP DE COLOMBIA SAS	21.904.925,00
CN 418- OC 62088	GRUPO EMPRESARIAL CREAR DE COLOMBIA S A S	25.984.093,00
CONVENIO ESP COOP 952 2019	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	1.255.111.164,00
CONTRATO 419/2020	CLARYICON S.A.S	94.080.000,00
PRESTAC SERV 128/2020	FONSECA RAMIREZ NICOLAS	2.564.314,00
CN 323 - OC 49717	COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERCONAL	5.244.758,00
ACEPTACION DE OFERTA CN 324	COLOMBIANA DE VIGILANCIA TECNICA COVITEC LIMITADA	5.169.286,00
CONTRATO 159/2020	SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS RISARALDA Y QUINDIO LTDA.	1.805.416.051,70
TOTAL, INVERSION		6.617.898.827,25





TOTAL, CONSTITUCION RESERVA 2020

6.649.701.160,91

Del total de la Reserva constituida para la vigencia 2020 por valor de \$6.649.701.160,91, la Reserva de Funcionamiento se hizo por valor de \$31.802.333,66 equivalente al 0.48% y la Reserva de Inversión se realizó por valor de \$6.617.898.827,25 correspondiente al 99,52%.


En el cuadro anterior se observa que los contratos que representan mayor valor son el Contrato 159-2020 Sociedad de Televisión de Caldas Risaralda y Quindío correspondiente al Operador Logístico por valor de \$1.805.416.051,70 equivalente al 27% del total de la Reserva Constituida, Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación por valor de \$1.255.111.164,00 equivalente al 18.9%, Open Group SAS por valor de \$1.227.145.655.54 que está representado en tres contratos y corresponde al 18,5% y la orden de compra celebrada con Unión Temporal Novatours-Vision Tours 05-2018 por valor de \$802.112.246,00 equivalente al 12%.

3.4 RESERVA PRESUPUESTAL CONSTITUIDA DE LA VIGENCIA 2020 POR FUNCIONAMIENTO Y POR PROYECTO DE INVERSION

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
A-02-02-01-003-003	PRODUCTOS DE HORNOS DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	16.434.027,00
A-02-02-02-007-002	SERVICIOS INMOBILIARIOS	9.894.205,00
A-02-02-02-009-003	SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES	2.970.000,00
A-02-02-02-007-001	SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	2.504.101,66
TOTAL, RESERVA FUNCIONAMIENTO 2020		31.802.333,66

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
C-4101-1500-10	APLICACION DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCION A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	188.226.808,40
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	619.850.534,54



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	17 de 23

C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE LA ENSTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	1.091.720.468,00
C-4101-1500-13	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	3.263.878.936,16
C-4101-1500-14	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	778.609.036,04
C-4199-1500-1	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACION PRODUCIDA PORT EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	675.613.044,11
TOTAL, RESERVA POR PROYECTO DE INVERSION 2020		6.617.898.827,25

TOTAL, RESERVA CONSTITUIDA 2020	6.649.701.160,91
--	-------------------------

En el cuadro anterior se observa que el proyecto de inversión “Implementación de las Acciones de Memoria Histórica y Archivo de Derechos Humanos a Nivel Nacional.” constituye el mayor valor de la Reserva de Inversión por valor de \$3.263.878.936,16 correspondiente al 49%, seguido de Desarrollo e Implementación de la Estrategia Social del Museo de Memoria Histórica y Archivos de Derechos Humanos por valor de \$1.091.720.468,00 equivalente al 16.4%

4. CUENTAS POR PAGAR

Para el cierre de la vigencia 2020 el Centro Nacional de Memoria Histórica no registro Cuentas por Pagar para ser cancelada en la siguiente vigencia.

5. SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSION – SPI

Se realizó verificación de los proyectos de inversión registrado en el SPI del CNMH, de lo cual se hizo cruce de información presupuestal de siete proyectos de inversión a diciembre de 2020 que se relacionan así:

Tabla No. 9 Proyectos de Inversión - CNMH

CODIGO	NOMBRE DEL PROYECTO	AVANCE FINANCIERO DICIEMBRE 2020
--------	---------------------	--

2018011000657	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACION PRODUCIDA POR EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	69,43%
2017011000295	IMPLEMENTACION DE UNA SOLUCION INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCION DEL MUSEO DE LA MEMORIA HISTORICA	0,00 %
2018011000486	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	77,27 %
2018011000487	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	63,80%
2018011000488	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCION A LA VERDAD Y A AL MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	93,78%
2018011000490	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	72,66%
2018011000555	DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	53,51%

Fuente: SPI – DNP

En el anterior cuadro se muestra el avance financiero por el año 2020 según lo registrado en el SPI (Seguimiento a Proyectos de Inversión) del Departamento Nacional de Planeación, de los siete (7) proyectos de inversión, de igual manera se estableció que lo registrado en el aplicativo corresponde con la información suministrada por la Dirección Administrativa y Financiera equivalente a la ejecución presupuestal de la correspondiente fecha y con los reportes de ejecución presentados en el SIF Nación.

6. VIGENCIAS FUTURAS TRAMITADAS EN EL 2020

Durante la vigencia 2020 se tramitaron las siguientes vigencias futuras, para ser ejecutadas durante la vigencia 2021:

Tabla No. 10 Vigencias futuras tramitadas en el 2020

NUMERO DE LA VIGENCIA FUTURA	RUBRO	NOMBRE DEL RUBRO	AUTORIZADO EN EL 2020	COMPROMETIDO VIGENCIA 2021	DETALLE
62120	A-02-02	Adquisiciones diferentes de Activos	\$ 39.041.674	\$ 39.041.674	APROBACION CUPO DE VIGENCIAS FUTURAS EN GASTOS DE FUNCIONAMIENTO PARA EL SERVICIO INTEGRAL DE ASEO Y CAFETERIAS EN LA SEDE DEL CNMH. SOLICITUD 1-2020-086403 DEL 22 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Fuente: Reportes SIF Nación

En el siguiente cuadro se observa las vigencias futuras que fueron tramitadas en el 2019 y serán ejecutadas durante la vigencia 2021:





NUMERO DE LA VIGENCIA FUTURA	RUBRO	NOMBRE DEL RUBRO	AUTORIZADO EN EL 2019	COMPROMETIDO VIGENCIA 2021	DETALLE
74019	C-4199-1500-1	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACIÓN PRODUCIDA POR EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 198.357.204	\$ 68.923.547	AUTORIZACION CUPO VIGENCIAS FUTURA PARA CONEECTIVIDAD Y NUBE PRIVADA
136419	A-02-02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 1.161.380.528	\$ 1.161.380.528	AUTORIZACION CUPO VIGENCIA FUTURA ARRENDAMIENTO SEDE

7. INDICADOR INPANUT

El indicador INPANUT (indicador de medición de ejecución del PAC) que “*da a conocer de manera mensual el porcentaje de PAC asignado, que no fue girado por una unidad ejecutora al cierre de cada mes para recursos nación con situación de fondos*”. Se calcula así; PAC no utilizado del mes / PAC total asignado en el mes. Para la medición de este indicador el Ministerio de Hacienda ha establecido un porcentaje admisible de no ejecución, el cual sirve como referencia para comparar con los indicadores señalados a la entidad. Este porcentaje se ha calculado y definido para cada objeto de Gasto así:

Gastos de Personal	5%
Gastos Generales	10%
Trasferencias	5%
Inversión	10%

Teniendo en cuenta los lineamientos dados para la medición de este indicador a continuación se puede observar la ejecución por parte del Centro Nacional de Memoria Histórica al finalizar la vigencia 2020:





GASTOS DE PERSONAL 5%

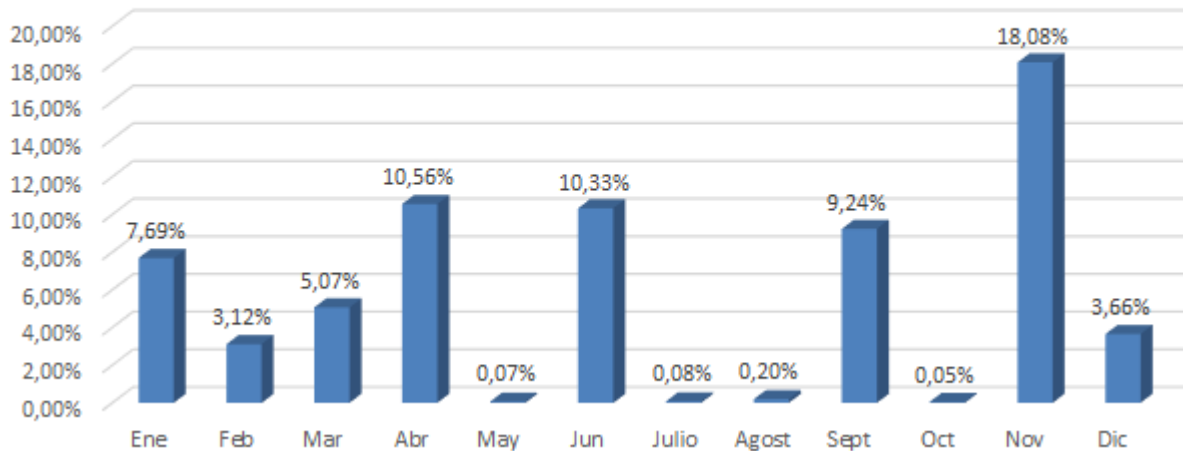


Grafico No. 4

En el anterior cuadro se observa que durante los meses de enero, marzo, abril, junio, septiembre y noviembre se presentó un incremento con los porcentajes admisibles por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en cuanto a la ejecución del PAC por concepto de gastos de personal.

GASTOS GENERALES 10%

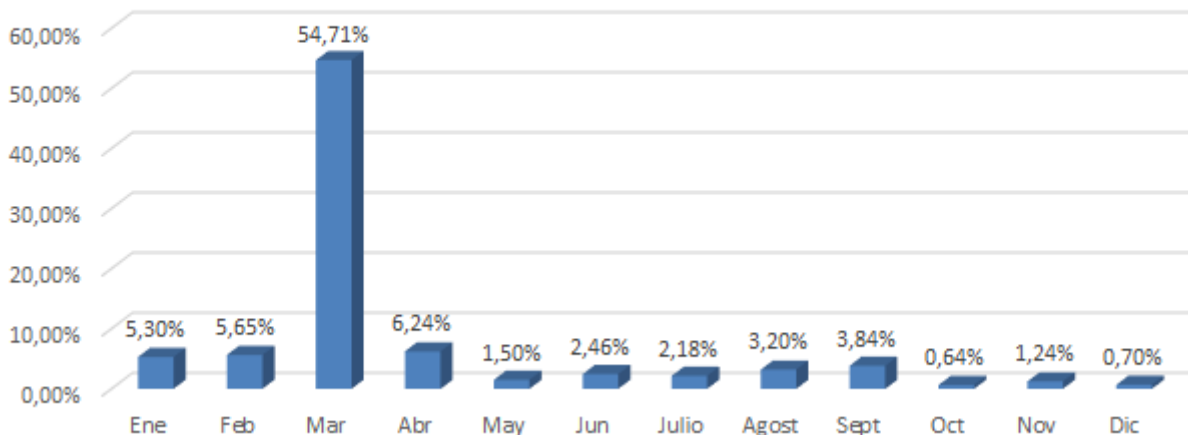


Grafico No. 5

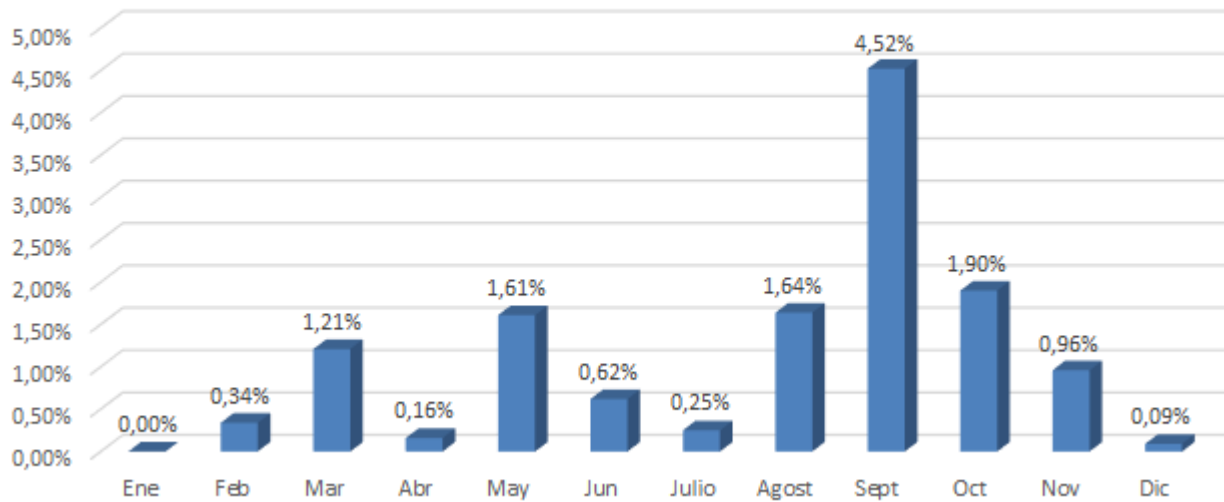
En cuanto al Indicador INPANUT correspondiente a Gastos Generales se observa en el mes de marzo que hubo un incremento del 54,71% excediéndose en los porcentajes establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito





Público, esto ocasionado por la no entrega de facturas de servicios públicos para pago al inicio de la cuarentena ocasionada por el virus covid-19

INVERSION ORDINARIA 10%



Observamos que, por **Inversión Ordinaria**, durante la vigencia 2020, el comportamiento del indicador INPANUT registró una adecuada ejecución de PAC, cumpliendo con los porcentajes establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público que para este concepto es inferior al 10%.


Igualmente se observa que en los conceptos de gastos de personal y gastos generales se sobrepasa los límites establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en cuanto al indicador INPANUT

Por lo mencionado anteriormente se debe evaluar las causas y efectuar los ajustes pertinentes para que no se presente excesos en los porcentajes de PAC solicitados, ya que el grupo PAC del Ministerio de Hacienda y Crédito Público lo considerará al momento de evaluar las solicitudes de modificación al PAC, dando mayor participación a los meses inmediatamente anteriores y como consecuencia no atendería en un 100% dichas solicitudes para suplir los pagos de la entidad, por presentarse en los meses anteriores, sobrantes de PAC.

8. DEPOSITOS EN CUENTAS BANCARIAS

En revisión efectuada a los extractos bancarios de las cuentas bancarias de la entidad se observa que el CNMH cumple con lo establecido en el decreto 1068 de 2015 del Ministerio de Hacienda y Crédito Publico artículo 2.3.2.8 relacionado con depósitos bancarios, el cual dice: *“Plazo máximo que pueden permanecer los recursos girados en las cuentas autorizadas: Los Recursos que formen parte del Presupuesto Nacional, girados por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, no podrán mantenerse en*



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	22 de 23


cuentas corrientes autorizadas por más de 5 (cinco) días promedio mensual, contados a partir de la fecha de los giros respectivos, sin perjuicio de aquellos recursos correspondientes a cheques entregados al beneficiario y no cobrados”. Los saldos de meses anteriores que se mantengan sin utilizar harán parte del cálculo anterior en el mes respectivo, mientras persista esta situación. Una vez finalizado el mes, si la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional detecta que se mantuvieron recursos en cuentas autorizadas por más de cinco (5) días promedio al mes, lo reportará a la Procuraduría General de la Nación - Procuraduría delegada y a la Contraloría General de la República para que hagan las investigaciones sumarias y apliquen las sanciones del caso”.

MATRIZ PARA PLAN DE MEJORAMIENTO

No	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	RECOMENDACION

OPORTUNIDADES DE MEJORA

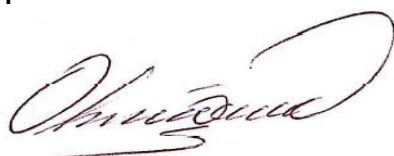
- Al realizarse verificación de los proyectos de inversión registrados en el SPI – DNP, se pudo evidenciar que el proyecto con BPIN 2017011000295 con nombre “*implementación de una solución inmobiliaria para la construcción del museo nacional de la memoria en Bogotá*” posee un avance financiero de 0.00%, durante la vigencia 2020. Es importante realizar un adecuado seguimiento al proyecto por parte de la Dirección de Museo durante las siguientes vigencias y cumplir con las metas establecidas de Construcción de un Museo Nacional de Memoria en Bogotá y así evitar demoras y sobrecostos en las metas establecidas
- Durante la vigencia 2020, se observa que en algunos meses se presenta porcentajes altos comparando con los establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en cuanto al indicador INPANUT, ya que, por concepto de gastos de personal, gastos generales en varios meses sobrepasa estos límites. En este sentido se debe evaluar las causas y efectuar los ajustes pertinentes para corregirlo, ya que el grupo PAC del Ministerio de Hacienda y Crédito Público lo tendrá en cuenta al momento de evaluar las Solicitudes de modificación al PAC dando mayor participación a los meses inmediatamente anteriores y como consecuencia no atendería en un 100% las solicitudes de PAC, para suplir los pagos de la entidad por presentarse en los meses anteriores, sobrantes de PAC.
- Continuar con una óptima ejecución de los recursos asignados que nos permita favorecer gastos que contribuyan en mayor medida a cumplir con las metas establecidas, así como minimizar gastos, sin dejar de presentar un proyecto de inversión eficiente para las próximas vigencias.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	23 de 23

- Para lograr un proceso eficiente en el Marco de Gasto de Mediano plazo, seguir con el uso adecuado del presupuesto entregado para construir un escenario más predecible para la asignación de los recursos públicos incentivando los ejercicios de priorización del gasto y en reducir o eliminar el gasto no prioritario o no justificado, en consonancia con las restricciones fiscales que afronta el país y la política de austeridad del gasto que impulsa el gobierno nacional.

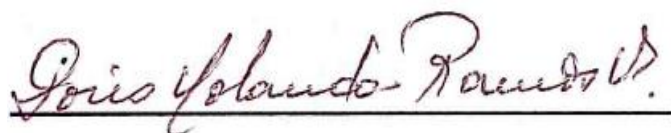
FIRMAS RESPONSABLES

Evaluador:



Olga Lucia Espitia Peña
Contratista – Oficina de Control Interno

Vo. Bo.



Doris Yolanda Ramos Vega
Asesor de Control Interno

