

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	1 de 60

Fecha emisión del informe	día	20	mes	05	año	2022
---------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

Proceso:	Direccionamiento y Gestión Estratégica: Plan de Acción, Metas de Gobierno, Proyectos de inversión- Cierre Vigencia 2021.
Procedimiento/ Operaciones.	Transversal a la Entidad.
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	Líderes de Proceso de la Entidad.
Nombre de la Auditoría:	Auditoría de seguimiento Cierre Indicadores, Plan de acción, Metas de Gobierno y proyectos de Inversión - Vigencia 2021
Objetivo:	Realizar auditoría al plan de acción, Metas de Gobierno y Proyectos de Inversión de la Entidad así como de su Ejecución presupuestal, con corte a 31 de diciembre de 2021, tomando como base las actividades, metas e indicadores formulados por cada dependencia, analizando el desempeño institucional, enunciando las causas o impedimentos en el cumplimiento puntual de indicadores con un porcentaje menor al 70%, a fin de adelantar para la vigencia en curso, acciones correctivas y preventivas que permitan alcanzar los resultados planificados para el 2022.
Alcance:	Inicia con la verificación de cumplimiento del plan de acción institucional, metas de gobierno y proyectos de inversión de la entidad, así como su ejecución presupuestal del 2021.
Normatividad:	<p>Lo anterior en el marco de la Circular No. 04 de 2005 mediante la cual el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control interno de las entidades del orden nacional y territorial establece los lineamientos para la evaluación institucional por dependencias, en cumplimiento de la Ley 909 de 2004 establece que: (El Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, para hacer la evaluación institucional a la gestión de las dependencias, deberá tener como referente: a) La planeación institucional enmarcada en la visión, misión y objetivos del organismo: b) Los objetivos institucionales por dependencia y sus compromisos relacionados: c) Los resultados de la ejecución por dependencias, de acuerdo a lo programado en la planeación institucional, contenidos en los informes de seguimiento de las Oficinas de Planeación o como resultado de las auditorías y/o visitas realizadas por las mismas Oficinas de Control Interno.</p> <p>Procedimientos asociados: Formulación y actualización del plan estratégico y plan de acción (DGE-PR-001 VER 3), Formulación, actualización y seguimiento de los proyectos de inversión (DGE-PR-008 VER 3).</p>
Limitaciones o riesgos del proceso auditor	Durante este proceso auditor la información fue proporcionada oportunamente y el proceso auditor se llevó a cabo normalmente.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	2 de 60

Reunión de Apertura			Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre		
Día: 24	Mes: 03	Año: 2022	Desde	18/03/22	Hast		Día: 13	Mes: 05	Año:2022
				D/M/A					

Asesor de Control Interno	Equipo Auditor
Doris Yolanda Ramos Vega	Lady Liliana Fernández Torres

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	3 de 60

RESUMEN EJECUTIVO (Temas evaluados – Conclusiones Generales)

El equipo auditor ha realizado una auditoría centrada en los aspectos significativos, riesgos y alcance propuesto. La metodología de auditoría empleada ha consistido en reuniones virtuales y presenciales con el equipo, observación de las actividades, revisión de documentos y registros de los temas incluidos en el plan de auditoría. La Auditoría se inició con una reunión de apertura, contando con la asistencia de la Doctora Carolina Queruz Obregón y su equipo de trabajo.

La reunión de apertura de auditoría al proceso “Direccionamiento y Gestión Estratégica”, se realizó el día jueves 24 de marzo 2022 en horario de 9:00 am a 9:30 am a través de la plataforma de Google Meet. En dicha reunión se explicó la metodología utilizada y que a través de correo electrónico será solicitada la información requerida y ésta deberá ser enviada por el mismo medio con el fin de dejar todas las evidencias y trazabilidad del informe dando cumplimiento al procedimiento de auditoría con los objetivos y generalidades de la misma.

Mediante correo electrónico del día 25 de marzo de 2022, se envió a la jefe de Planeación Doctora Carolina Queruz y a los profesionales Liz Johanna Ramírez Ruiz, Ana María Torres Preciado y Hernán Alonso Romero Salazar, la ayuda de memoria donde se anexó la carta de representación, el formato de plan de auditoría para las respectivas firmas y el informe de la vigencia anterior como guía de la información requerida.

Para evaluar la gestión se priorizaron las áreas con temas misionales de la entidad y se establecieron como criterios a visibilizar el cumplimiento de metas establecidas en el plan de acción, metas de gobierno, ejecución de proyectos de inversión y su correspondiente ejecución presupuestal, teniendo como base el cumplimiento promedio reportado para cada uno de estos ítems ante la oficina de planeación, al cierre del cuarto trimestre y, realizando un promedio general de cumplimiento a los mismos.

FUENTE DE INFORMACIÓN DE DATOS.

La información base para el análisis se obtuvo de los reportes realizados por cada una de las áreas, los cuales recopila y consolida la Oficina Asesora de Planeación. Para la vigencia 2021, el CIERRE VIGENCIA, Plan de Acción 2021 – y Seguimiento Plan Estratégico 2021 fueron presentados en Sesión Virtual ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño el día 31 de enero de 2022.

Seguimiento al Plan de Acción 2021

El seguimiento a la gestión de la entidad se realiza a través del monitoreo de metas programadas, se mide por medio de los indicadores reportados por cada proceso corte a Diciembre 31 de 2021 y se tiene en cuenta el plan de acción institucional 2021 V2, publicado en la página web en el siguiente enlace: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2021/11/Plan-de-Accion-2021-Ajustado-V2.pdf>.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	4 de 60

Dicha información fue socializada por el área de planeación, se publicó y se socializó con las áreas, lo anterior con el fin de determinar el porcentaje de cumplimiento acumulado en la vigencia, con respecto a las metas determinadas.

Así mismo, para la vigencia 2021, la entidad efectuó seguimientos trimestrales a la información reportada por las áreas y fue consolidada por el área de Planeación, la cual realizó la respectiva retroalimentación, analizó y consolidó la información con el fin de determinar la ejecución y el cumplimiento de acuerdo con las evidencias remitidas, facilitando el seguimiento por parte de la Alta Dirección, permitiendo adelantar oportunamente las acciones correctivas, preventivas y de mejora para alcanzar así los resultados planificados.

Los seguimientos trimestrales fueron publicados en la página web del CNMH en el link de transparencia como se observa en los siguientes links:

1. Seguimiento al plan de acción 2021 - Primer Trimestre <https://centrodehistoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2021/05/Seguimiento-al-Plan-de-Accion-1er-Trimestre.pdf>
2. Seguimiento al plan de acción 2021 - Segundo Trimestre <https://centrodehistoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2021/09/Informe-de-Seguimiento-al-Plan-de-Accion-2do-Trimestre.pdf>
3. Seguimiento al Plan de Acción 2021 - Tercer Trimestre <https://centrodehistoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2021/12/Informe-de-Seguimiento-al-Plan-de-Accio%CC%81n-3er-Trimestre.pdf>
4. Seguimiento al Plan de acción 2021 - Cuarto Trimestre <https://centrodehistoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2022/01/Informe-de-Seguimiento-al-Plan-de-Accio%CC%81n-4to-Trimestre.pdf>

Plan Estratégico 2021

El CNMH cuenta con un procedimiento FORMULACION Y ACTUALIZACION DEL PLAN ESTRATEGICO Y PLAN DE ACCION (DGE-PR-001-VR 3), el cual orienta las acciones de la entidad con el fin de cumplir la misionalidad y los objetivos estratégicos del cuatrienio 2018-2022.

La oficina de Planeación cuenta con un procedimiento de COORDINACION Y MONITOREO DEL PLAN ESTRATEGICO Y PLAN DE ACCION (DGE-PR-003 VR 007), con el objetivo de establecer e implementar una metodología para el monitoreo de la planeación institucional con el fin de medir los niveles de cumplimiento realizando informes semestrales los cuales son publicados en la página web del CNMH:

Primer seguimiento: <https://centrodehistoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2021/09/Seguimiento-Plan-estrategico-2021-Primer-Semestre.pdf>

Segundo seguimiento: <https://centrodehistoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2022/01/Plan-Estrategico-2021-2do-Semestre.pdf>

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	5 de 60

Proyectos de inversión

Para el cumplimiento de su misión el Centro de Memoria Histórica, para la vigencia 2021 formuló siete (7) proyectos de inversión, los cuales pueden ser consultados a través del Sistema de Información de Proyectos de Inversión-SPI https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ResumenEjecutivoEntidad.aspx?id=img_Por%20Entidad, con el seguimiento a 31 de diciembre de 2021, teniendo en cuenta el procedimiento FORMULACION, ACTUALIZACION Y SEGUIMIENTO DE LOS PROYECTOS DE INVERSION (DGE-PR-008 VR 003).

Metas de gobierno

Para contribuir al Pacto por la Construcción de Paz: Cultura de la legalidad, convivencia, estabilización y víctimas en el Plan Nacional de Desarrollo 2018 – 2022: “Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad”, el Centro Nacional de Memoria Histórica (CNMH) se ha planteado tres (3) metas con las cuales el gobierno, como titular del Deber de Memoria del Estado definido en el artículo 143 de la Ley 1448 de 2011, propiciará las garantías y condiciones necesarias para avanzar en ejercicios de reconstrucción de memoria como aporte a la realización del derecho a la verdad, del que son titulares las víctimas y la sociedad en su conjunto.

FICHA TECNICA

Metodología utilizada:

Se realizó planeación de la auditoría consultando las fuentes documentales disponibles en la intranet, página web de la entidad y el SPI.

Se sostuvo reunión de apertura para definir el alcance de la auditoría y los conductos regulares para la solicitud de información.

Para el cumplimiento de la programación de la auditoría y para el logro del objetivo propuesto, se tuvo en cuenta toda la información relacionada con el proceso, se consultó información del Sistema Integrado de Planeación y Gestión relacionada con los procedimientos, se verificaron soportes resultantes de las actividades, cumplimiento del cierre Indicadores, metas de gobierno y proyectos de inversión CORTE DIC 31 de 2021. Una vez organizada y recopilada toda la información, se procedió al análisis y redacción del informe.

Marco estadístico: N/A

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

1. PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL - VIGENCIA 2021

El CNMH con el objetivo de definir la ruta a seguir durante la vigencia 2021, elaboró el Plan de Acción Institucional, consolidando las metas de cada una de sus dependencias e identificando para cada una de estas, los objetivos específicos en los que enmarcará su gestión, que no son otros que las funciones principales asignadas acorde con su misionalidad.



Igualmente la construcción del Plan de Acción de la entidad no sólo consolida las metas de cada dependencia sino que reúne aquellos compromisos de política pública que la entidad tiene tales como el PND, documentos CONPES, proyectos de inversión, entre otros con el fin de realizar el seguimiento a todos los procesos en una sola herramienta.

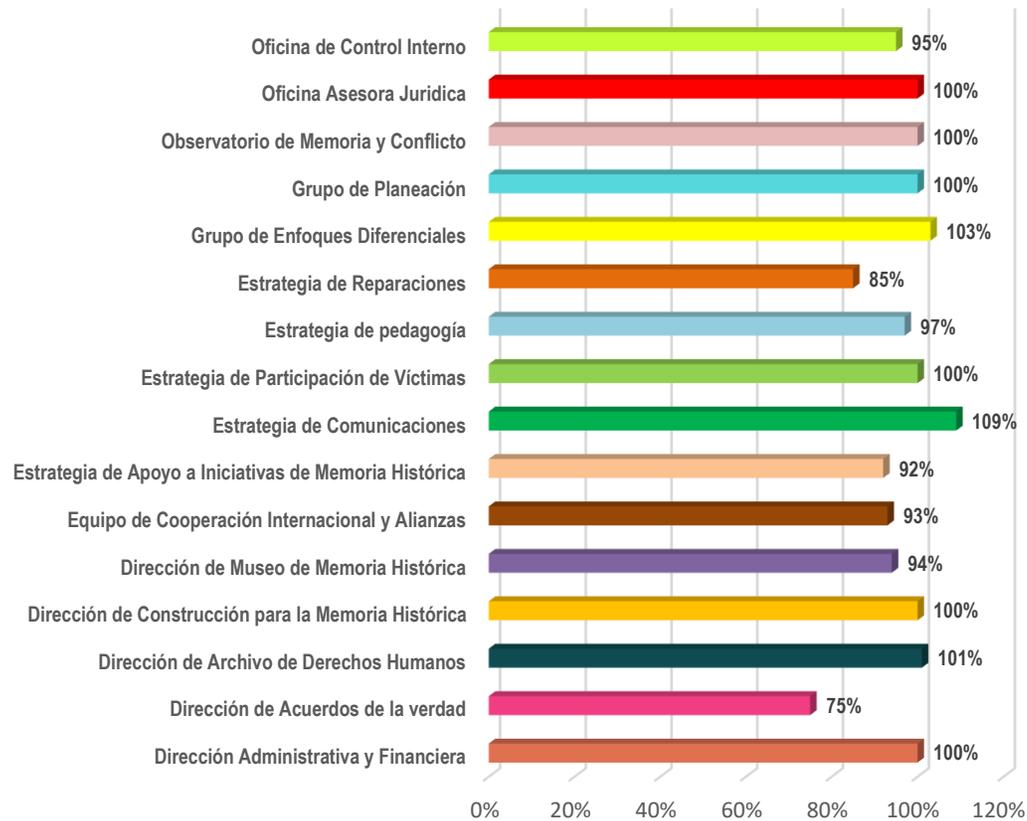
Así las cosas, el Plan de Acción es una herramienta que prioriza por ítems operativos las actividades que permitirán materializar las metas en productos, para la vigencia en estudio la Oficina Asesora de Planeación realizó un cálculo promedio del avance reportado, el cual se estableció teniendo en cuenta el promedio de cumplimiento de los indicadores asignados para cada una de ellas. Basándose en este consolidado de cumplimiento final del Plan de Acción reportado en comité para el cuarto trimestre, se presenta el siguiente cuadro de cumplimiento:

No.	Área	Cierre 4 trimestre
1	Dirección Administrativa y Financiera	100%
2	Dirección de Acuerdos de la verdad	75%
3	Dirección de Archivo de Derechos Humanos	101%
4	Dirección de Construcción para la Memoria Histórica	100%
5	Dirección de Museo de Memoria Histórica	94%
6	Equipo de Cooperación Internacional y Alianzas	93%
7	Estrategia de Apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica	92%
8	Estrategia de Comunicaciones	109%
9	Estrategia de Participación de Víctimas	100%
10	Estrategia de pedagogía	97%
11	Estrategia de Reparaciones	85%
12	Grupo de Enfoques Diferenciales	103%
13	Grupo de Planeación	100%
14	Observatorio de Memoria y Conflicto	100%
15	Oficina Asesora Jurídica	100%
16	Oficina de Control Interno	95%





Cierre 4 trimestre Plan de Acción 2021



De acuerdo con los resultados obtenidos se presentan intervalos de calificación de cumplimiento, así:

Porcentaje de cumplimiento por debajo del 70% - Deficiente.

- Porcentaje de 70% al 90%: Satisfactorio.
- Porcentaje por encima del 90%: Sobresaliente.
- Porcentaje de cumplimiento por encima del 100% - Supero la meta

A continuación, se muestra el resultado del Plan de Acción Institucional con un promedio del 97% de cumplimiento, así como las recomendaciones realizadas con miras a aportar en pro del cumplimiento misional de la entidad, lo anterior teniendo en cuenta los soportes presentados a planeación y los factores externos que dada la emergencia sanitaria impactaron la planeación institucional. Es importante resaltar que la Entidad mostró su capacidad de ajuste y respuesta ante los nuevos escenarios propuestos en la vigencia 2021.

Para efectos de este informe a continuación, se presenta el estado de los indicadores para la vigencia 2021, por cada uno de los procesos, a fin de dar a conocer su nivel de avance y cumplimiento, así como observaciones presentadas por la dependencia cuando no se cumplió con la meta proyectada, para alguno de estos.





1.1. Dirección Administrativa y Financiera

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Fortalecimiento del proceso de aseguramiento, control y manejo de los recursos físicos	Inventario actualizado, depurado y conciliado del CNMH	100%	100%	100%
Implementación de un plan estratégico de la gestión humana que permita el desarrollo, promoción y reconocimiento del servidor público	Plan Estratégico de Talento Humano PETH del CNMH implementado	100%	100%	100%
Fortalecer la estrategia tecnológica del Centro Nacional de Memoria Histórica -CNMH- acogiendo los lineamientos del gobierno nacional.	Plan de tecnologías de la información y las comunicaciones implementado	100%	100%	100%
Fortalecimiento en la gestión documental y servicio al ciudadano	Informes de atención al ciudadano elaborados	5	5	100%
Fortalecer la estrategia tecnológica del Centro Nacional de Memoria Histórica -CNMH- acogiendo los lineamientos del gobierno nacional.	Acciones del uso y el aprovechamiento de datos abiertos formuladas e implementadas	25%	25%	100%
La Dirección Administrativa y Financiera durante la vigencia 2021 cumplió al 100% los indicadores propuestos en el plan de acción de la vigencia.			Promedio de Cumplimiento	100%

1.2 Dirección de Acuerdos de la verdad

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Producción y difusión del nuevo conocimiento sobre el esclarecimiento histórico del fenómeno paramilitar en Colombia	Informes entregados al Comité	6	6	100%



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	9 de 60

Producción y difusión del nuevo conocimiento sobre el esclarecimiento histórico del fenómeno paramilitar en Colombia	Informes sobre el fenómeno paramilitar aprobados por el comité de investigación debidamente socializados	7	4	57%
Producción y difusión del nuevo conocimiento sobre el esclarecimiento histórico del fenómeno paramilitar en Colombia	Construcción de informes analíticos	100%	100%	100%
Implementación de mecanismo no judicial con exparamilitares firmantes de acuerdos de la verdad	Testimonios de desmovilizados acopiados, sistematizados y analizados que contribuyen a la verdad histórica	524	102	19%
Implementación de mecanismo no judicial con exparamilitares firmantes de acuerdos de la verdad	Personas desmovilizadas certificadas en el marco del mecanismo no judicial de contribución a la verdad.	1154	919	80%
Implementar una metodología de medición de la satisfacción de la población objetivo del Centro Nacional de Memoria Histórica - CNMH.	Satisfacción de la población beneficiaria	90%	86%	96%
<p>Observaciones: El indicador correspondiente a "Informes sobre el fenómeno paramilitar aprobados por el comité de investigación debidamente socializados" alcanzó un cumplimiento de 57%, no obstante, no logro la meta propuesta, coherente con la gestión realizada y reportada con evidencias al cumplimiento teniendo en cuenta que se generaron algunas dificultades en la contratación y en las fases que componen el proceso editorial.</p> <p>El indicador correspondiente a Testimonios de desmovilizados acopiados, sistematizados y analizados que contribuyen a la verdad histórica, alcanzó un cumplimiento de 19%, entendiéndose que no logro la meta propuesta, <i>"Dado que la toma de testimonios se da en gran medida por la participación voluntaria de los desmovilizados firmantes de los acuerdos de la verdad, en la etapa actual de la aplicación del mecanismo no judicial de contribución a la verdad, muchas de estas personas no se encuentran interesadas en participar, por lo que se declaran renuentes, otros han fallecido y un tanto más ya pagaron sus condenas, en este sentido se hace difícil acopiar lo relatos necesarios para cumplir la meta"</i>.</p> <p><i>"En cuanto a las personas certificadas, el CNMH continuó realizando las actividades de recolección y toma de relatos de personas firmantes de los Acuerdos de Contribución a la Verdad remitidas por la Agencia para la Reincorporación y la Normalización (ARN); estos relatos fueron transcritos e incorporados al sistema de información y documentación SAIA facilitando la sistematización y custodia de la información. Con esto se logró un avance del 80% de la meta de personas certificadas con 919 certificaciones expedidas"</i>.</p>			Promedio de Cumplimiento	75%



De los testimonios acopiados se destacan las acciones de verificación de los datos, la convocatoria de los firmantes de los acuerdos de contribución a la verdad remitidos por la ARN, de los cuales 102 testimonios fueron acopiados y sistematizados, cifra que corresponde al 19% de la meta programada para el indicador. Lo anterior, se debe a la dificultad en ubicar a los firmantes de los acuerdos luego de más de una década de su suscripción, al desinterés de los desmovilizados dado que ya cumplieron sus asuntos legales y por la culminación de la ruta de reintegración.

1.3 Dirección de Archivo de Derechos Humanos

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Memoria documental recuperada a través de la implementación de los componentes de protección, conformación, apropiación y uso social de archivos de derechos humanos con un enfoque territorial.	Espacios de difusión para la implementación de la política pública de Derechos Humanos -DDHH- y protocolo de gestión documental de archivos de DDHH y memoria histórica	11	11	100%
Memoria documental recuperada a través de la implementación de los componentes de protección, conformación, apropiación y uso social de archivos de derechos humanos con un enfoque territorial.	Procesos colectivos de memoria histórica y archivos de Derechos Humanos - DDHH- apoyados	15	15	100%
Memoria documental recuperada a través de la implementación de los componentes de protección, conformación, apropiación y uso social de archivos de derechos humanos con un enfoque territorial.	Documentos de archivos y colecciones documentales de Derechos Humanos -DDHH- y conflicto armado puestos al servicio de la sociedad en general.	402,972	402,972	100%
Implementar una metodología de medición de la satisfacción de la población objetivo del Centro Nacional de Memoria Histórica - CNMH-.	Satisfacción de la población beneficiaria	95%	98%	103%





Memoria documental recuperada a través de la implementación de los componentes de protección, conformación, apropiación y uso social de archivos de derechos humanos con un enfoque territorial.	Archivos de Derechos Humanos -DDHH- y Memoria Histórica -MH- incorporados al Registro Especial de Archivos de Derechos Humanos -READH-	1,141	1,141	100%
Memoria documental recuperada a través de la implementación de los componentes de protección, conformación, apropiación y uso social de archivos de derechos humanos con un enfoque territorial.	Municipios en los que se implementaran los PDET con memoria documental preservada (PND 2018 - 2022)	12	12	100%
Observaciones: La Dirección de Archivo de Derechos Humanos durante la vigencia 2021 cumplió al 101% los indicadores propuestos en el plan de acción			Promedio de Cumplimiento	101%

1.4 Dirección de Construcción para la Memoria Histórica

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Escenarios públicos de la memoria para propiciar el debate y reconocimiento de la pluralidad	Escenarios públicos de la memoria realizados	4	4	100%
Observaciones: La Dirección de Construcción para la Memoria Histórica durante la vigencia 2021 cumplió al 100% los indicadores propuestos en el plan de acción.			Promedio de Cumplimiento	100%

1.5 Dirección de Museo de Memoria Histórica

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Definición conceptual, administrativa y programática del Museo	Avance en el plan museológico	25%	16%	64%



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	12 de 60

Definición conceptual, administrativa y programática del Museo	Avance en el diseño del guion museográfico	15%	8%	53%
Definición conceptual, administrativa y programática del Museo	Avance en el museo virtual	10%	10%	100%
Agenda cultural, académica y pedagógica del Museo Nacional de la Memoria -MNM-	Eventos de posicionamiento del Museo Nacional de la Memoria -MNM- realizados.	50	68	136%
Definición conceptual, administrativa y programática del Museo	Publicaciones virtuales del Museo Nacional de la Memoria realizadas	120	123	103%
Definición conceptual, administrativa y programática del Museo	Museo de Memoria histórica de Colombia y Archivo de Derechos Humanos construido, dotado y puesto al servicio.	23%	23%	100%
Definición conceptual, administrativa y programática del Museo	Guion museológico	2%	2%	100%
Definición conceptual, administrativa y programática del Museo	Curadurías Realizadas	2	2	100%
Implementar una metodología de medición de la satisfacción de la población objetivo del Centro Nacional de Memoria Histórica -CNMH-	Satisfacción de la población beneficiaria	80%	80%	100%
Definición conceptual, administrativa y programática del Museo	Ajuste e implementación de la estrategia social de Museo	22%	18%	82%
Observaciones: El indicador correspondiente a "Avance en el plan museológico" alcanzó un cumplimiento de 64% y el indicador "Avance en el diseño del guion museográfico" alcanzó un cumplimiento de 53%, teniendo en cuenta que durante la vigencia 2021, se consolidó y entregó una versión del Plan Museológico que incorpora cambios y sugerencias a versiones anteriores, adiciona los productos entregados por la Universidad Nacional de Colombia en el marco del Contrato Interadministrativo No. 392 de 2020 e incluye comentarios y aportes de retroalimentación a dichos productos. Para llegar al 100% de la meta, es necesario armonizar los documentos Guion y Plan Museológico y seguir adelantando acciones en torno al desarrollo de los proyectos del Museo. Por su			Promedio de Cumplimiento	94%



parte, el documento del Guion Museológico contó con el fortalecimiento conceptual desde la museología contemporánea; en la consolidación del enfoque transversal de DDHH, DIH la diversidad de las víctimas, los enfoques transversales, la tipología de los hechos victimizantes y su narración, el compromiso con la acción sin daño en la contextualización de las memorias, presente en todo el documento, y en el fortalecimiento de la descripción y objetivos de cada una de las tres dimensiones del Museo de Memoria (física, virtual y territorial). Asimismo, se redactó un documento que compila la trazabilidad del proceso de actualización del Guion Museológico. Antes del cierre de la vigencia, se hizo entrega de la última versión del documento que aún necesita ajustes y correcciones y unificación de estilo. En el marco de la formulación del guion museográfico, se adelantaron procesos de conceptualización de elementos museográficos para las exposiciones de larga duración. Asimismo, se avanzó en la propuesta de definición de las áreas y actividades para la inauguración del edificio del Museo en el 2022. Este documento consigna los procesos de investigación y conceptualización de diseño para el desarrollo de la Sala Multipropósito, conceptos generales de museografía para las salas y los espacios para la apertura en 2022.

1.6 Equipo de Cooperación Internacional y Alianzas

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Diversificación de las fuentes de cooperación del CNMH	Proyectos de cooperación establecidos	15	12	80%
Diversificación de las fuentes de cooperación del CNMH	Comités de seguimiento a proyectos y alianzas vigentes	12	12	100%
Generación de espacios de intercambio y visibilización de la experiencia colombiana en materia de memoria histórica a nivel internacional y en el marco de la cooperación Col – Col	Espacios de intercambio y visibilización de la experiencia colombiana en materia de memoria histórica propiciados	20	20	100%
Observaciones: el Equipo de Cooperación Internacional y Alianzas, desarrolló su labor misional, el CNMH propicia alianzas con instituciones públicas, organizaciones de la sociedad civil, universidades y agentes de la cooperación internacional, y en este sentido, el Equipo de Cooperación Internacional y Alianzas (ECIA) desarrolló en el año 2021, trece (13) acciones conjuntas y/o procesos de la memoria histórica que complementaron esfuerzos para el cumplimiento del mandato de la entidad.			Promedio de Cumplimiento	93%





Los cooperantes que aportaron a la realización de estas acciones fueron la Agencia de los Estados Unidos para el Desarrollo Internacional (USAID), el Banco de Desarrollo del Estado de la República Federal de Alemania KfW y la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID).

1.7 Estrategia de Apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica.

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Acompañamiento y apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica -IMH-	Iniciativas de Memoria Histórica -IMH- sobre el conflicto armado acompañadas	68	44	65%
Implementar una metodología de medición de la satisfacción de la población objetivo de IMH.	Satisfacción de la población beneficiaria	90%	99%	110%
Implementar la metodología de asistencia técnica a autoridades territoriales	Autoridades locales con asistencia técnica apoyadas	25	25	100%
Implementar metodología de asistencia técnica a organizaciones de víctimas, defensores de víctimas y víctimas a través de la Estrategia Nación Territorio y Participación.	Víctimas u organizaciones de víctimas con asistencia técnica apoyadas	25	25	100%
Implementar metodología de Agenda Conmemorativa	Eventos de participación realizados (Acciones de memoria)	10	10	100%





Observaciones: el equipo de Estrategia de Apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica., ha tenido un rezago que ha venido afectando la meta de los últimos años. En la vigencia 2020, la meta inicial proyectada en el Sistema Unificado de Inversiones y Finanzas Públicas (SUIFP) fue de 25 IMH, sin embargo, por la redistribución de los recursos dentro de la Dirección de Construcción de la Memoria Histórica y por solicitud del Departamento Nacional de Planeación (DNP), se adicionaron 10 IMH más, para un total de 35 IMH. En esta misma vigencia se intentó cubrir el rezago de la vigencia 2019, correspondiente a 8 IMH, con lo cual las IMH acompañadas en 2020 fueron 43. Es importante precisar, que en esa vigencia no se logró el cierre de ninguna de las 43 IMH acompañadas. En consecuencia, en la vigencia 2021 el CNMH planteó como meta el acompañamiento de 68 IMH (43 del rezago de la vigencia 2020 y 25 de la vigencia 2021). Estas IMH se desarrollaron en los departamentos de Tolima, Cauca, Putumayo, Boyacá, Valle del Cauca, Chocó, Nariño, Santander, Magdalena, Antioquia, Cesar, Bolívar, Sucre, Córdoba, Vichada, Huila, Arauca, Cundinamarca, una en la ciudad de New York y una en el Distrito de Pinogana de Panamá. Este acompañamiento contempla la ejecución de una ruta que va desde el encuadre y planeación de las acciones a desarrollar, hasta la validación de las actividades y/o productos de la IMH.

La oficina de control interno recomienda al equipo de estrategia de apoyo a iniciativas de memoria histórica que para la vigencia 2022 continuar con las estrategias con el fin de cumplir con la meta.

Promedio de Cumplimiento

95%

1.8 Estrategia de Comunicaciones

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Implementación de Estrategias de Comunicación interna en la entidad	Acciones de Comunicación Interna implementadas	50	50	100%
Divulgar las acciones de memoria que se han desarrollado desde los territorios y por el CNMH	Campañas de Comunicación Externas realizadas	5	5	100%
Divulgar las acciones de memoria que se han desarrollado desde los territorios y por el CNMH	Piezas comunicativas externas elaboradas y difundidas	32	32	100%
Divulgar las acciones de memoria que se han desarrollado desde los territorios y por el CNMH	Eventos de divulgación acompañados por la estrategia de Comunicaciones	27	27	100%



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	16 de 60

Implementar una metodología de medición de la satisfacción de la población objetivo del Centro Nacional de Memoria Histórica - CNMH-	Satisfacción de la población beneficiaria	90%	89%	99%
Implementar una metodología de medición de la satisfacción de la población objetivo del Centro Nacional de Memoria Histórica - CNMH-	Encuestas de reconocimiento de los productos y servicios, aplicadas al público objetivo del CNMH	250	383	153%
Observaciones: el equipo de Estrategia de Comunicaciones., supero la meta del plan de acción de la vigencia 2021			Promedio de Cumplimiento	109%

1.9 Estrategia de pedagogía

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Consolidar redes con diferentes públicos multiplicadores de memoria histórica	Conocimiento sobre apropiación social de la memoria histórica consolidado	5	5	100%
Fortalecer el proceso de apropiación social de los productos y publicaciones de memoria histórica	Contenidos para la apropiación social y pedagogía de la memoria histórica diseñados	2	2	100%
Fortalecer el proceso de apropiación social de los productos y publicaciones de memoria histórica	Instituciones y organizaciones asistidas técnicamente para el desarrollo de acciones pedagógicas	50	50	100%
Fortalecer el proceso de apropiación social de los productos y publicaciones de memoria histórica	Estrategias de promoción y circulación de productos de memoria diseñadas e implementadas con bibliotecas de las redes aliadas	3	3	100%
Fortalecer el proceso de apropiación social de los productos y publicaciones de memoria histórica	Productos de memoria susceptibles de publicación evaluados	100%	83%	83%



<p>Observaciones: el indicador de Estrategia de pedagogía, alcanzo cumplimiento del 83%, “Se recibieron como radicados dentro de este cuarto trimestre 19 productos de las diferentes direcciones técnicas (DT) del CNMH hasta el 10 de diciembre, teniendo en cuenta el oficio 8542 del 27/09/2021, donde se establecía esta como fecha final de radicación para el 2021. De estos productos se adjuntan las comunicaciones de radicado en SAIA, la ficha técnica, la evaluación interna, la respuesta de la ST en SAIA con la aprobación del CIPE”</p> <p>En los temas de promoción y circulación de productos de memoria histórica, se implementaron agendas académicas y de promoción con un total de 3 redes de bibliotecas. Como resultado de este último proceso formativo se diseñaron e implementaron 35 agendas culturales en 19 bibliotecas en las que participaron 608 personas.</p>	<p>Promedio de Cumplimiento</p>	<p>97%</p>
--	--	-------------------

1.10 Estrategia de Reparaciones

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Contribuir a la reparación simbólica de las víctimas del conflicto armado en atención a requerimientos judiciales y administrativos dirigidos a la entidad.	Satisfacción de la población beneficiaria	92%	97%	105%
Contribuir a la reparación simbólica de las víctimas del conflicto armado en atención a requerimientos judiciales y administrativos dirigidos a la entidad.	Medidas de reparación simbólica de competencia del CNMH (ordenadas o exhortadas en sentencias de restitución de tierras durante la vigencia) cumplidas	100%	91%	91%
Contribuir a la reparación simbólica de las víctimas del conflicto armado en atención a requerimientos judiciales y administrativos dirigidos a la entidad.	Procesos de reparación colectiva acompañados en cumplimiento de las medidas de reparación simbólica asignadas y de competencia del CNMH	36	16	44%



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	18 de 60

Contribuir a la reparación simbólica de las víctimas del conflicto armado en atención a requerimientos judiciales y administrativos dirigidos a la entidad.	Planes de trabajo e informes de avance presentados ante los Jueces y Magistrados para el cumplimiento de medidas de reparación simbólica en sentencias de Justicia y Paz, jurisdicción ordinaria y Contencioso Administrativo.	100%	100%	100%
<p>Observaciones: El indicador correspondiente a "Procesos de reparación colectiva acompañados en cumplimiento de las medidas de reparación simbólica asignadas y de competencia del CNMH" alcanzó un cumplimiento de 44%, no obstante, no logro la meta propuesta teniendo en cuenta que se adelantó un proceso de incidencia en los diferentes escenarios convocados por la UARIV (Subcomité de Reparación Colectiva y Reuniones del SNARIV) para la gestión de oferta de acciones reparadoras en Planes Integrales de Reparación Colectiva, los cuales tuvieron lugar en los meses de abril, junio, octubre y diciembre. El objetivo de cada reunión fue informar sobre el estado de avance de las medidas de satisfacción o reparación simbólica asignadas al CNMH en el plan operativo anual 2021 del Subcomité de Reparación Colectiva. Adicionalmente, el CNMH realizó una exposición sobre los procesos de reconstrucción de memoria histórica en los Planes Integrales de Reparación Colectiva, propiciando un análisis crítico sobre el por qué y para qué de estas acciones en el contexto de la ruta de reparación colectiva a comunidades campesinas, consejos comunitarios y resguardos indígenas</p> <p>La emergencia sanitaria causada por el COVID-19 en las vigencias 2020 y 2021, y las medidas restrictivas que tomó el gobierno nacional para mitigar su propagación, incidieron en los retrasos de los planes de trabajo de la vigencia 2021, pues se priorizó el acompañamiento de la meta rezagada del año 2020. Sin embargo, se lograron avances significativos en 10 procesos más de la meta planteada para la vigencia 2021</p>			Promedio de Cumplimiento	85%

1.11 Estrategia Nación Territorio

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Implementar una metodología de medición de la satisfacción de la población objetivo de la Estrategia Nación Territorio y Participación del Centro Nacional de Memoria Histórica -CNMH-	Satisfacción de la población beneficiaria	90%	93%	103%



Observaciones: el equipo de Estrategia Nación Territorio., supero la meta del plan de acción de la vigencia 2021

**Promedio de
Cumplimiento**

103%

1-12 Grupo de Enfoques Diferenciales

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Acciones impulsadas por los equipos diferenciales con poblaciones específicas	Procesos de memoria histórica con poblaciones de atención prioritaria asistidos técnicamente	27	27	100%
Observaciones: el equipo de Grupo de Enfoques Diferenciales., cumplió la meta del plan de acción de la vigencia 2021			Promedio de Cumplimiento	100%

1.13 Grupo de Planeación

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Fortalecimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG	Puntaje FURAG 2021 mejorado (Puntos con respecto a 2020)	3	3	100%
Fortalecimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG	Comités de seguimiento presupuestal y de metas realizado	6	6	100%
Fortalecimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG	Sesiones periódicas de asesoría y retroalimentación con los enlaces de planeación realizadas	6	6	100%
Observaciones: el Grupo de Planeación., cumplió la meta del plan de acción de la vigencia 2021			Promedio de Cumplimiento	100%

1.14 Observatorio de Memoria y Conflicto

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
------------	----------------------------	-----------	-------------	---





Funcionamiento del sistema de información para el esclarecimiento histórico del conflicto.	Hechos victimizantes documentados	1,500	1,500	100%
Funcionamiento del sistema de información para el esclarecimiento histórico del conflicto.	Segunda versión del SIEVCAC implementada	100%	100%	100%
Funcionamiento del sistema de información para el esclarecimiento histórico del conflicto.	Contenidos difundidos por OMC	15	15	100%
Funcionamiento del sistema de información para el esclarecimiento histórico del conflicto.	Plataforma de analítica para el OMC implementada	100%	100%	100%
Observaciones: el Observatorio de Memoria y Conflicto., cumplió la meta del plan de acción de la vigencia 2021			Promedio de Cumplimiento	100%

1.15 Oficina Asesora Jurídica

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Formular e implementar la política de daño antijurídico y garantizar la seguridad jurídica del CNMH	Mecanismos implementados para la ejecución de la política de prevención del daño antijurídico formulada por el Comité de Conciliación	100%	100%	100%
Formular e implementar la política de daño antijurídico y garantizar la seguridad jurídica del CNMH	Conceptos jurídicos realizados y solicitudes atendidas según la competencia funcional de la OAJ.	100%	100%	100%
Formular e implementar la política de daño antijurídico y garantizar la seguridad jurídica del CNMH	Documentos contractuales, resoluciones o actos administrativos revisados o elaborados.	100%	100%	100%
Formular e implementar la política de daño antijurídico y garantizar la seguridad jurídica del CNMH	Procesos judiciales o extrajudiciales atendidos	100%	100%	100%
Observaciones: La Oficina Asesora Jurídica., cumplió la meta del plan de acción de la vigencia 2021			Promedio de Cumplimiento	100%





1.16 Oficina de Control Interno

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)
Evaluar y hacer seguimiento al MIPG del Centro Nacional de Memoria Histórica-CNMH, con énfasis en el Sistema de Control Interno (Riesgos y Controles)	Plan anual de auditorías implementado	100%	95%	95%
<p>Observaciones: Para el último trimestre de 2021, es importante anotar que mediante acta No 04 de Comité de seguimiento a la gestión interna celebrado el 23 de septiembre de 2021, se eliminaron dos informes que estaban previstos en el plan anual de auditoría (PAA). Sin embargo, no se afecta el indicador, toda vez que dichos informes fueron remplazados por otros dos (2) informes que fueron solicitados por la alta dirección a control interno. Para el cuarto trimestre se planearon en total de dieciocho (18) informes, de los cuales se entregaron quince (15) como se observa en el PAA aprobado.</p> <p>Adicionalmente, de acuerdo con la solicitud realizada por la alta dirección del CNMH, se hizo seguimiento al proceso de comisiones, al contrato interadministrativo No. 392-2020 y posteriormente al estado de los productos entregados con ocasión de la orden de compra # 41362 suscrita entre el CNMH y Colombia Compra Eficiente.</p>			Promedio de Cumplimiento	95%

Revisados los productos por cada una de las 16 dependencias, se evidencia que el plan de acción 2021 del CNMH, contó con 65 indicadores de los cuales se evidenció que siete superaron la meta establecida para la vigencia 2021, es decir lograron un cumplimiento superior al 100%; 49 presentaron un resultado sobresaliente, es decir que el porcentaje de cumplimiento fue igual o superior al 90%; 3 tuvieron un cumplimiento satisfactorio, correspondiente a un cumplimiento entre el 70% - 89% y 6 tuvieron un porcentaje de cumplimiento deficiente, inferior al 70%

Se registró un avance promedio de cumplimiento del 97% sobre lo establecido en el Plan de acción. Cabe resaltar que para lograr este nivel de cumplimiento la Oficina Asesora de Planeación en conjunto con los líderes de los procesos aunaron esfuerzos para dar cumplimiento a todas las actividades del Plan. De acuerdo con las observaciones emitidas por los procesos evaluados algunas de las actividades pendientes de cumplir por las dependencias deben ser evaluadas, a fin de darles cumplimiento durante la vigencia 2022.

2. CUMPLIMIENTO PLAN ESTRATÉGICO 2021

El Plan Estratégico 2021 contaba con seis (6) indicadores, a continuación, se describen cada uno de ellos con su cumplimiento:





Indicador	Meta	% Cumplimiento	Estado de cumplimiento
Municipios en los que se implementaran los PDET con memoria documental preservada (PND 2018 - 2022)	12	100 %	Sobresaliente
Documentos de archivos y colecciones documentales de Derechos Humanos -DDHH- y conflicto armado puestos al servicio de la sociedad en general.	402.972	100%	Sobresaliente
Museo de Memoria histórica de Colombia y Archivo de Derechos Humanos construido, dotado y puesto al servicio.	23%	100%	Sobresaliente
Iniciativas de Memoria Histórica -IMH- sobre el conflicto armado acompañadas	68	65%	Deficiente
Puntaje FURAG 2021 mejorado (Puntos con respecto a 2020)	3	100%	Sobresaliente
Personas desmovilizadas certificadas en el marco del mecanismo no judicial de contribución a la verdad.	1.154	80%	Satisfactorio

Fuente: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2022/01/Plan-Estrategico-2021-2do-Semestre.pdf>

En el cuadro anterior se resalta que el indicador de **Iniciativas de Memoraría - IMH sobre el conflicto armado acompañadas**, con un cumplimiento de 65% “planteó como meta el acompañamiento de 68 IMH (43 del rezago de la vigencia 2020 y 25 de la vigencia 2021). Estas IMH se desarrollaron en los departamentos de Tolima, Cauca, Putumayo, Boyacá, Valle del Cauca, Chocó, Nariño, Santander, Magdalena, Antioquia, Cesar, Bolívar, Sucre, Córdoba, Vichada, Huila, Arauca, Cundinamarca, una en la ciudad de New York y una en el Distrito de Pinogana de Panamá. Este acompañamiento contempla la ejecución de una ruta que va desde el encuadre y planeación de las acciones a desarrollar, hasta la validación de las actividades y/o productos de la IMH”. No lograron culminar llegar al 100 % del plan de trabajo proyectado.

CONCLUSIONES

Evaluado el Plan de Acción Institucional reportado por las dependencias del CNMH, se puede concluir que su resultado fue superior o igual para todas las áreas del 97%, lo que arroja un avance consolidado en su mayoría satisfactorio en comparación con el año 2020, el cual tuvo un cumplimiento del 83%, reflejo de un mayor nivel de compromiso de la entidad.

Una vez evaluado el plan estratégico institucional del CNMH, donde arroja un cumplimiento de 89% en su mayoría Satisfactorio refleja el alto compromiso de las tres líneas de defensa.

RECOMENDACIONES PLAN DE ACCIÓN Y PLAN ESTRATEGICO

- Se recomienda a las áreas que a la fecha tienen actividades rezagadas del plan estratégico y plan de acción que deben ser evaluadas y cumplidas en la vigencia 2022, teniendo en cuenta el principio de continuidad establecido en la ley 152 de 1994.





- Se recomienda continuar con el seguimiento y evaluación en la planeación institucional de las actividades propias de cada dependencia mediante la herramienta de planes operativos, dado que estos facilitan la visión integral de las tareas a cargo y por supuesto el cumplimiento oportuno de las metas en los tiempos establecidos, así como la asignación de responsables y la adecuada planeación de las metas con el fin de no sobrepasar las metas teniendo como una mala planeación en el análisis de información.
- Se recomienda a todos los líderes que reportan información en la *carpeta compartida de seguimiento planeación institucional* (Reporte de seguimiento a la planeación DGE-FT-002), que el documento aportado permita su completa visualización sin cortes que impidan la lectura del mismo.
- Las áreas deben hacer seguimiento y control permanente al avance de las actividades y el alcance de los productos esperados, de tal forma, que trimestralmente se evalúen los resultados programados vs ejecución, tomando las debidas medidas de mejoramiento para el cumplimiento de los productos o actividades que no se pudieron cumplir.
- Se recomienda al proceso de planeación dar cumplimiento al procedimiento **FORMULACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO Y PLAN DE ACCIÓN** (DGE-PR-01 Vr 003) en la actividad 8 “divulgar plan estratégico y plan de acción por medio de su publicación en los diferentes canales utilizados por la entidad como: (página web, correo electrónico). Teniendo en cuenta que esta Auditoría una vez consultada la página web de la entidad <https://centrodememoriahistorica.gov.co/planes-institucionales-2/>, no evidenció publicado el plan estratégico institucional 2018-2022. No obstante Planeación realiza la siguiente precisión: “*El plan estratégico se encuentra publicado por cada vigencia hasta el 2021, lo anterior teniendo en cuenta que la Entidad se encontraba esperando la prórroga de la Ley 1448 del 2011, por lo que los procesos de planeación todo fueron hasta el año 2021, en ese sentido la Entidad debe realizar su plan estratégico nuevo de acuerdo a los lineamientos del Conpes 4031 y nuevo plan de desarrollo*”.
- Se recuerda a los procesos que el CNMH, cuenta con el procedimiento DGE-PR-003 actividad 4 “solicitar gestión de cambios a los indicadores y sus actividades asociadas” en donde se puede evaluar el cumplimiento de la meta y evaluar las modificaciones a que allá lugar.

3. PROYECTOS DE INVERSIÓN CNMH - VIGENCIA 2021

Para el cumplimiento de su misión el Centro de Memoria Histórica, para la vigencia 2021 formuló siete (7) proyectos de inversión, la información producida relacionada con el seguimiento se realizó a través del Sistema de Información de Proyectos de Inversión-SPI, información que, a 31 de diciembre de 2021, registró para los siete (7) proyectos recursos asignados por valor de Treinta mil ciento setenta y seis millones trescientos cincuenta y siete mil quinientos tres pesos moneda corriente (\$30.176.357.503), con un avance financiero promedio del 82.7%, avance físico de producto del 96.6% y avance de gestión del 93.0%, como se observa en la siguiente imagen.





Vigencia Período Financiación
Sector Económico Presupuestal
Entidad Responsable Ejecutora

RESUMEN EJECUTIVO - ENTIDAD
CENTRO DE MEMORIA HISTORICA - CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA

Categoría	No. Proyectos	Inversión	Avance Financiero	Avance Físico del Producto	Avance Gestión	Evolución
Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Inclusión Social y Reconciliación	1	\$1.917.176.137	74,4%	100,0 %	100,0 %	Ver
Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas	6	\$28.259.181.366	83,3%	96,3 %	92,5 %	Ver
TOTAL	7	\$30.176.357.503	82,7%	96,6 %	93,0 %	

Fuente: https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ResumenEjecutivoEntidad.aspx?id=img_Por%20Entidad

Con respecto a la ejecución global de los proyectos a 31 de diciembre de 2021, la cual está registrada en el SPI por mes para los componentes: “financiero, físico del producto y de gestión” se registra a continuación la siguiente imagen.

Evolución Avance: Centro De Memoria Historica - CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA
de la Inversión SPI - Diciembre 2021

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Inversión*	30.176	30.176	30.176	30.176	30.176	30.176	30.176	30.176	30.176	30.176	30.176	30.176
Avance Financiero	0,3%	3,5%	9,7%	15,8%	21,1%	27,6%	35,6%	43,1%	50,1%	59,3%	73,6%	82,7%
Avance Físico del Producto	7,9%	15,2%	18,0%	24,9%	34,3%	40,6%	48,6%	56,5%	60,9%	64,8%	87,7%	96,6%
Avance Gestión	7,4%	8,9%	9,7%	28,5%	30,3%	34,2%	40,0%	41,5%	59,5%	62,3%	91,0%	93,0%

*Cifra en millones de pesos

A continuación, se desglosan los siete proyectos de inversión con el avance financiero de la vigencia 2021.

No.	CODIGO	NOMBRE PROYECTO	APR. VIGENTE	Avance Financiero (%)
			En pesos (\$)	
1	2017011000295	IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ	1,855,231,664	0,00 %
2	2018011000486	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	3,556,642,554	84,64 %
3	2018011000487	IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	10,975,681,411	93,19 %
4	2018011000488	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	4,285,000,000	92,50 %

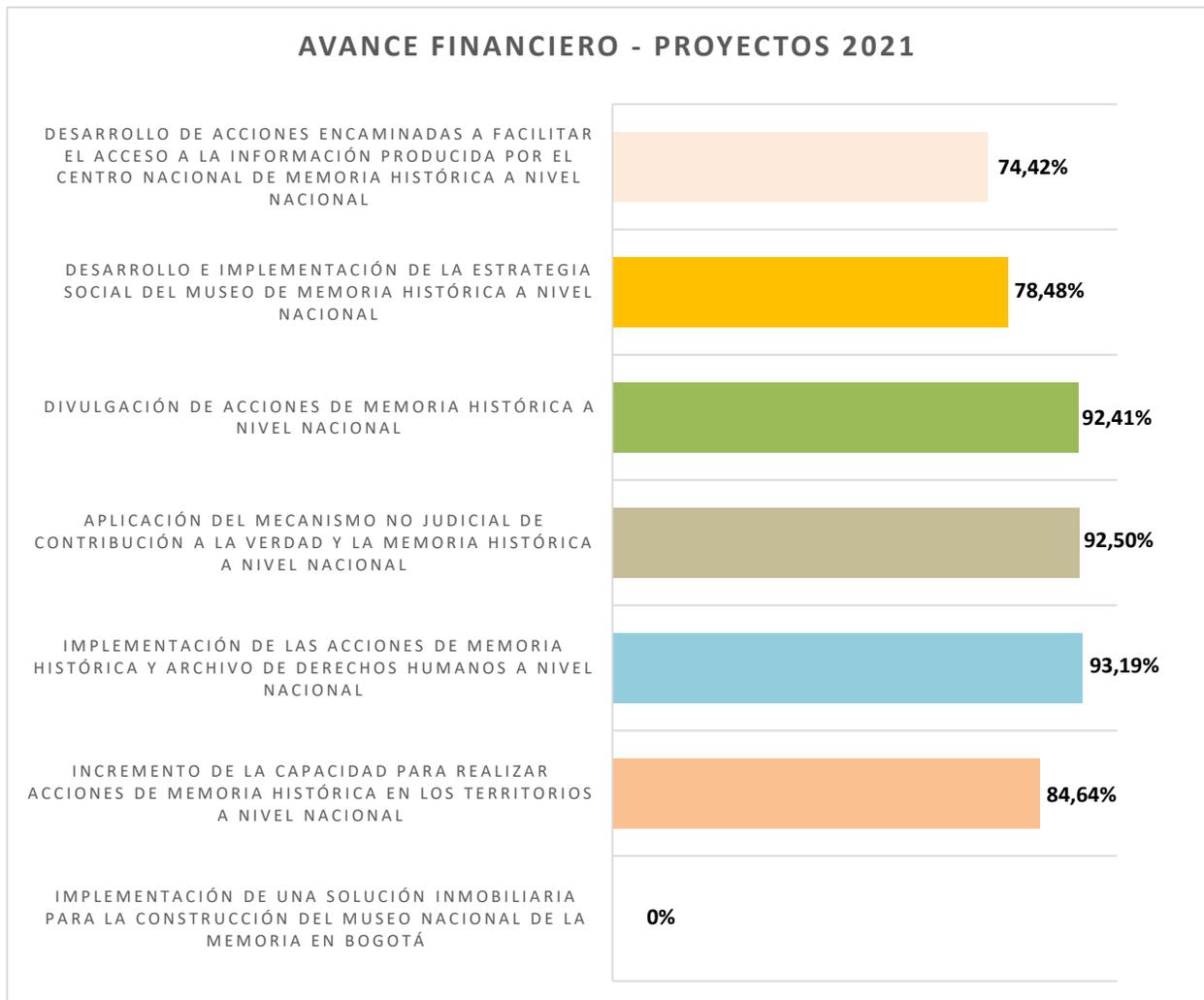




5	2018011000490	DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	2,749,537,391	92,41 %
6	2018011000555	DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	4,837,088,346	78,48 %
7	2018011000657	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACIÓN PRODUCIDA POR EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	1,917,176,366	74,42 %
TOTAL, PROYECTOS DE INVERSIÓN			30,176,357,732	

Fuente: https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ResumenEjecutivoEntidad.aspx?id=img_Por%20Entidad

AVANCE FINANCIERO - PROYECTOS 2021



En el cuadro anterior se observa el avance financiero a diciembre 31 del 2021, de los siete (7) proyectos de inversión con que cuenta el CNMH, según lo registrado en la plataforma SPI (Seguimiento a Proyectos de Inversión) del Departamento Nacional de Planeación.

El proyecto de inversión que muestra el nivel más bajo es el proyecto 2017011000295 **“Implementación de una solución inmobiliaria para la construcción del museo nacional de la memoria en Bogotá”** con un porcentaje de avance de 0,00%, seguido del proyecto 2018011000657 **“Desarrollo de acciones encaminadas a facilitar el acceso a la información producida por el Centro Nacional de Memoria Histórica”** con un porcentaje de avance de 74.42%, seguido del proyecto 2018011000555 **“Desarrollo e Implementación de la Estrategia social del Museo de Memoria Histórica a Nivel Nacional”** con un 78.48% y el proyecto que presenta el porcentaje más alto de ejecución es 2018011000487 **“Implementación de las acciones de Memoria Histórica y Archivo de los derechos humanos nivel Nacional”** con el 93,19% de ejecución financiera.

En el siguiente cuadro se muestra los siete proyectos de inversión con sus indicadores y % de cumplimiento teniendo en cuenta el SPI y las fechas EBI aportadas por el proceso de planeación.

No.	CODIGO	NOMBRE PROYECTO	APR. VIGENTE En pesos (\$)	Avance Financiero (%)	Indicador	Meta Total 2019 - 2022	Acumulado 2019 - 2020	Meta 2021	Avance 2021	Cumplimiento 2021
1	2017011000295	IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ	1,855,231,664	0,00%	Certificado de derechos de beneficio fiduciario Unidad de medida: Número	1,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0%
					Museo recibido y dotado Unidad de medida: Número	1		0.1000	0.1000	
2	2018011000486	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	3,556,642,554	84,64%	Instituciones y organizaciones asistidas técnicamente Unidad de medida: Número	176.000	0,0000	50,0000	50,0000	100%
					Entidades territoriales asistidas técnicamente Unidad de medida: Número	76.000	42.000	25.000	25.000	100%
					Eventos de participación realizados Unidad de medida: Número	30.000	0,0000	10.000	10.000	100%
3	2018011000487	IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	10,975,681,411	93,19%	Hechos victimizantes documentados Unidad de medida: Número	6.500	0,0000	1.500	1.500	100%
					Documentos de archivo o colecciones documentales de Derechos Humanos y Memoria Histórica acopiados, procesados técnicamente y puestos	916.154	0,0000	402.972	402.972	100%



					al servicio de la sociedad Unidad de medida: Número					
4	2018011000488	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	4,285,000,000	92,50%	Personas desmovilizadas certificadas Unidad de medida: Número	4672	624	922	919	99.67%
					Documento elaborado Unidad de medida: Número	11,0000	0,0000	3,0000	3,0000	100%
5	2018011000490	DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	2,749,537,391	92,41%	Campañas realizadas Unidad de medida: Número	14,0000	0,0000	5,0000	5,0000	100%
6	2018011000555	DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	4,837,088,346	78,48%	Documentos con lineamientos técnicos realizados Unidad de medida: Número	4,0000	0,0000	1,0000	1,0000	100%
7	2018011000657	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACIÓN PRODUCIDA POR EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	1,917,176,366	74,42%	Sistemas de información actualizados Unidad de medida: Número	3,000	0,000	3,000	3,000	100%
					Sistema de gestión implementado Unidad de medida: Número	1,0000	0,0000	1,0000	1,0000	100%
					Índice de capacidad en la prestación de servicios de tecnología Unidad de medida: Porcentaje	100.000	99.775	100.000	100.000	100%
					Documentos para la planeación estratégica en TI Unidad de medida: Número	1,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0%

Fuente: https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ResumenEjecutivoEntidad.aspx?id=img_Por%20Entidad





Ejecución Presupuestal a 31 de diciembre de 2021

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	% COMP	% OBLIG	% PAGOS	APR. NO EJECUTADA	% APR. NO EJECUTADA
IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ	\$ 1.855.231.664,00	\$ 1.855.231.664,00	\$ 0,00	\$ 0,00	100%	0%	0%	\$0	0%
APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 4.285.000.000,00	\$ 4.152.534.886,27	\$ 3.963.469.939,25	\$ 3.954.965.071,25	97%	92%	95%	\$ 132.465.113,73	3%
INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	\$ 3.556.642.554,00	\$ 3.349.241.468,00	\$ 3.010.228.023,98	\$ 2.996.524.459,98	94%	85%	89%	\$ 207.401.086,00	6%
DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 4.837.088.346,00	\$ 4.310.301.968,17	\$ 3.796.297.112,17	\$ 3.785.612.515,17	89%	78%	88%	\$ 526.786.377,83	11%
IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	\$ 10.975.681.411,00	\$ 10.811.988.073,27	\$ 10.228.649.578,22	\$ 10.228.649.578,22	99%	93%	95%	\$ 163.693.337,73	1%
DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 2.749.537.391,00	\$ 2.665.971.812,00	\$ 2.540.823.701,96	\$ 2.540.823.701,96	97%	92%	95%	\$ 83.565.579,00	3%
DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACIÓN PRODUCIDA POR EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 1.917.176.137,00	\$ 1.680.436.111,66	\$ 1.426.817.503,44	\$ 1.426.817.503,44	88%	74%	85%	\$ 236.740.025,34	12%
Inversión	\$ 30.176.357.503	\$ 28.825.705.983,37	\$ 24.966.285.859,02	\$ 24.933.392.830,02	96%	83%	86%	\$1.350.651.519,63	4%

Fuente vigencia 2021: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/presupuesto-general-y-ejecucion-presupuestal-historica-anual/>

Con relación a la ejecución financiera asignada a los proyectos por valor de \$30.176.357.503, la entidad comprometió un total de \$28.825.705.983,37 equivalente al 96% y una obligación y pago igual a \$24.966.285.859,02 que arroja para los ítems una ejecución del 83% de la apropiación asignada. A su vez de la apropiación inicial se dejaron de utilizar \$1.350.651.519,63 equivalente al 4% de los recursos asignados en la entidad, para la ejecución de sus proyectos. Sin embargo es pertinente precisar que al observarse la respectiva ejecución presupuestal en vigencias inmediatamente anteriores como son la del 2020 y 2019, se muestran cifras de apropiaciones no ejecutadas en el 2020 del 10% y en el 2019 del 14%, por lo que al analizar comparativamente estos resultados en el CNMH, se observa una eficiencia en la ejecución de los recursos ya que esta tendencia ha venido mejorando año tras año.

El valor de apropiación de los recursos asignados no utilizado para inversión durante la vigencia 2021, revela deficiencias en el proceso de planeación contractual y presupuestal, que puede resultar producto de varias causas entre ellas: una posible falta de monitoreo de los recursos con respecto a los saldos de apropiación sin afectación presupuestal y los valores disponibles en CDP's que no fueron comprometidos; situación del Covid 19, donde se restringieron las salidas a campo acuerdo Circular 013 del 19 de abril de 2021 y no fue posible ejecutar recursos de operador logístico; estos saldos también pudieron constituirse como producto de economías en la contratación, recibiendo el bien o servicio requerido pero por un menor valor; también hubiera podido constituirse declaración de procesos desiertos.

De lo anterior es pertinente que la entidad continúe realizando los respectivos controles y evitar riesgos que puedan afectar a futuro el principio de eficiencia señalado en el Art.2 numeral b. Ley 87 de 1993 y la Sentencia C-826/13 de la Corte Constitucional que establece: "...en lo que atañe al principio de eficiencia la jurisprudencia de este Tribunal ha señalado que se trata de la máxima racionalidad de la relación costos-beneficios, de manera





que la administración pública tiene el deber de maximizar el rendimiento o los resultados, con costos menores, por cuanto los recursos financieros de Hacienda, que tienden a ser limitados, deben ser bien planificados por el Estado. Lo anterior significa, que la eficiencia presupone que el Estado, por el interés general, está obligado a tener una planeación adecuada del gasto, y maximizar la relación costos - beneficios.

RESERVA GENERADA EN LOS RECURSOS ASIGNADOS A PROYECTOS DE INVERSIÓN CNMH Vigencia 2021

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
C-4101-1500-8	IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ	\$ 1.855.231.664,00
C-4101-1500-10	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	\$ 339.013.444,02
C-4101-1500-13	IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	\$ 583.338.495,05
C-4101-1500-10	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 189.064.947,02
C-4101-1500-14	DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 125.148.110,04
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 514.004.856,00
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	\$ 253.618.608,22
TOTAL, RESERVA POR PROYECTO DE INVERSIÓN 2021		\$ 3.859.420.124,35

En el anterior cuadro podemos evidenciar que el mayor valor que se constituyó de la reserva presupuestal corresponde al Acuerdo Interadministrativo No. 048 con la agencia Inmobiliaria Virgilio Barco por el cual mediante Otrosí No. 3 del 30 de diciembre de 2021 se adicionó el valor de \$1.855.231.664 equivalente al 48% del total de la Reserva Constituida de Inversión para la Construcción del Museo Nacional de Memoria en Bogotá (previo Concepto del DNP).

Para la vigencia 2022, se deben aunar los esfuerzos a fin de minimizar estas reservas y recursos sin apropiación lo anterior en atención de la Circular Externa No. 010 de 23 de abril de 2021, expedida por el Ministerio de Hacienda que en uno de sus apartes recomienda "...La idea es minimizar pérdidas de apropiación y el rezago presupuestal. En materia de apropiaciones presupuestales el óptimo es hacer más con menos."

De acuerdo al reporte de cada área efectuado en el aplicativo SPI, a continuación, se realiza por proyecto de inversión su análisis correspondiente:





3.1. IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ.

Objetivos específicos

OBJETIVO: Construir y dotar un espacio físico que cumpla con las normas técnicas y arquitectónicas del Museo Nacional de la Memoria y el archivo nacional de derechos humanos

PRODUCTO: Derecho de beneficio fiduciario

Indicador	Meta Total 2017 - 2022	Acumulado 2017 - 2020	Meta 2021	Avance 2021	Cumplimiento 2021
Certificado de derechos de beneficio fiduciario Unidad de medida: Número	1,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0%

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación
Adquirir los derechos de participación y los derechos de uso a perpetuidad de las áreas asignadas y pactadas en el proyecto inmobiliario	PGN	\$0	\$0	\$0	
	Otras Fuentes	\$0	\$0	\$0	
Construir y dotar el espacio físico que cumpla con las normas técnicas y arquitectónicas del Museo de Memoria de Colombia y el archivo nacional de derechos humanos	PGN	\$0	\$1.855.231.664	\$0	
	Otras Fuentes	\$0	\$0	\$0	
TOTAL		\$0	\$1.855.231.664	\$0	

Cadena de Valor Esquema Financiero Metas Ind. Secundarios Metas de Gestión Regionalización Anexos Beneficiarios

Cifras en Pesos Corrientes

Resumen Financiero – Año Inicio: 2017 Año Final: 2022

Vigencia	Solicitado**	Inicial*	Vigente*	Compromiso*	Obligación*	Pago*	Avances
2017-Dic	0	0	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	3.000.000.000	Financiero: 100,00% Físico: 0,00% Gestión: 100,00%
2018-Dic	27.789.886.714	34.289.886.714	34.289.886.714	34.289.886.714	0	0	Financiero: 0,00% Físico: 100,00% Gestión: 100,00%
2019-Dic	27.005.693.286	30.679.780.103	27.086.840.120	27.005.693.286	0	0	Financiero: 0,00% Físico: 0,00% Gestión: 100,00%
2020-Dic	0	0	0	0	0	0	Financiero: 0,00% Físico: 0,00% Gestión: 0,00%
2021-Dic	0	0	1.855.231.664	1.855.231.664	0	0	Financiero: 0,00% Físico: 0,00% Gestión: 0,00%
2022	22.605.552.116	0	0	0	0	0	Financiero: 0,00% Físico: 0,00% Gestión: 0,00%





Cadena de Valor Esquema Financiero Metas Ind. Secundarios Metas de Gestión Regionalización Anexos Beneficiarios

Objetivos específicos

(BIS - Banco de Indicadores Sectoriales)

OBJETIVO: Construir y dotar un espacio físico que cumpla con las normas técnicas y arquitectónicas del Museo Nacional de la Memoria y el archivo nacional de derechos humanos

PRODUCTO: Derecho de beneficio fiduciario

Descripción Indicador	Peso	Meta Total 2017 - 2022	Acumulado 2017 - 2020	Meta 2021	Avance 2021	Meta Rezagada 2020	Avance Rezago 2021	Cumplimiento 2021
410106702 Museo recibido y dotado Unidad de medida: Número	100%	1,0000	0,0000	0,1000	0,1000	0,0000	0,0000	100,00 %

Indicador	Observaciones
410106702	A 31 de dic SINERGIA El Museo y Archivo de DDHH construido dotado y puesto al servicio de la sociedad va 71,64% en total de vig 2017-2021, avanza en la construcción el 14,42% de un prog del 17,44% teniendo un rezago del 3,01% el proyecto mide en valor absoluto de un edificio avance fase constructiva

Fuente: <https://spi.dnp.gov.co/Consultas/Detalle.aspx?vigencia=2021&periodo=12&proyecto=2017011000295>

DEPENDENCIA	Dirección de Museo de Memoria Histórica	PERIODO EVALUADO	2021
CATEGORIA	Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas		
PROYECTO SPI ASOCIADO	Implementación de una solución inmobiliaria para la construcción del museo nacional de la memoria en Bogotá.		
OBJETIVO GENERAL	Construir y dotar un espacio físico que cumpla con las normas técnicas y arquitectónicas del Museo Nacional de la Memoria y el archivo nacional de derechos humanos.		
% EJECUCION PRESUPUESTAL COMPROMISOS	0,00%	\$ ASIGNADO AL PROYECTO	1.855.231.664
% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL OBLIGACIONES/PAGOS	0,00%	\$ OBLIGADO DEL PROYECTO DICIEMBRE 2021	0
EJECUCIÓN GESTION SPI	0,00%	EJECUCIÓN FISICA SPI	0,00%
% EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN	OBSERVACIÓN DE LA EVALUACIÓN APORTADA POR LA DEPENDENCIA Y/O ÁREA	EVALUACIÓN CONTROL INTERNO	
94 %	<p>La oficina de planeación envía la siguiente observación teniendo en cuenta lo evidenciado por control interno en el aplicativo SPI.</p> <p>Teniendo en cuenta la observación realizada en el sistema de seguimiento a proyectos de inversión – SIP donde al verificar la información registrada en el</p>	<p>Una vez consultada la plataforma SPI la oficina de Control Interno evidencio que el proyecto de inversión se encuentra en 0%, en su avance físico, gestión y ejecución presupuestal.</p> <p>Por tal motivo el día 29 de marzo de 2022 la oficina de Control Interno envía correo electrónico a la oficina de Planeación con el</p>	





proyecto denominado “IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ” con número BPIN 2017011000295, el cual contempla las vigencias 2017 al 2022, se identificó que el SPI no está acumulando información reportada en vigencias anteriores en temas como indicadores de productos, indicadores de gestión e información presupuestal, así como tampoco está extrayendo información del SIIF con relación a la reserva presupuestal de las vigencias reportadas. Esta observación fue reportada a la mesa de ayuda del SPI la cual ha sido escalada al segundo nivel encargado de dar solución con tiket No. REQ 2022-037975.

DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA SITUACIÓN PRESENTADA

Revisando la ejecución del proyecto, aparece que no se han realizado los productos, no trae el acumulado realizado durante estos años, tanto a nivel de productos, como financiero y de gestión y tampoco muestra la información de reserva presupuestal desde el 2018 en adelante. El primer producto se cumplió en el año 2018, se anexa pantallazo del reporte de las vigencias 2018, 2019 y 2020 donde el producto aparece cumplido. El segundo producto está en curso y en el año 2021 se realizó un trámite presupuestal de recursos para este proyecto y se actualizó la meta del segundo producto la cual tuvo cumplimiento del 100%. Por lo tanto, en el horizonte del proyecto debe tener un avance de los productos, financiero y de gestión.

El proyecto de inversión cuenta con 2 indicadores de producto, uno relacionado con el Certificado de derechos de beneficio fiduciario que se cumplió con la firma del convenio con la Agencia Nacional

fin de solicitar los soportes y anexos de los proyectos de inversión que no se visualizan en el SPI en el formato establecido por la entidad.

El día 29 de marzo se realizó reunión virtual con los profesionales del área de planeación con el fin de explicar lo solicitado y evidenciar que el proyecto en mención se encontraba en cero de avance en el aplicativo SPI, quedando como compromiso la revisión de dicho error ya que mencionan que es una falla del sistema que deben reportar.

El 20 de abril de 2022 la jefe de control interno envía correo electrónico a la oficina de planeación, responsables de cada proyecto y copia a los enlaces con el fin de *informar, justificar y enviar los soportes del por qué el proyecto “Implementación de una solución inmobiliaria para la construcción del museo nacional de la memoria en Bogotá”.* Presenta avance físico, financiero y de gestión en 0.00% como se observa en el sistema.

Sin que a la fecha se recibiera respuesta por parte del gerente del proyecto, sin embargo, la oficina de planeación dio respuesta mediante correo electrónico el día 5 de mayo de 2022, con la justificación y reconocimiento de la falla en la plataforma SPI.

Por otra parte, el día 25 de abril de 2022, la jefe de Control Interno envía correo electrónico a la oficina de Planeación y de acuerdo con la reunión sostenida con Hernán Romero, se solicitó las fichas EBI con sus anexos 2, dicha solicitud tuvo respuesta el día 25 de abril por la Doctora Carolina Queruz, enviando la ficha EBI del proyecto de inversión en mención.

Se recomienda a la oficina de Planeación y al responsable del proyecto continuar con



Inmobiliaria Virgilio Barco y el otro indicador es un Museo recibido y dotado, este indicador inicialmente estaba para cumplir en el año 2021, sin embargo, la obra del museo inició en el año 2020 y termina en el 2022, se dejó como un indicador con valor absoluto, sin embargo en el año 2021 se adicionó recursos al proyecto y se cambió a porcentual. En el año 2021 se dejó un valor de 0.1 y en el año 2022 de 0.9 debido a que es un edificio construido y dotado. Este indicador lo vamos a ir reportando en el SPI, de acuerdo al avance del indicador de Sinergia que da cuenta de todo el proceso de diseño y construcción del Museo con el fin de ir presentado el avance que tiene el proyecto en su totalidad.

A 31 de dic SINERGIA El Museo y Archivo de DDHH construido dotado y puesto al servicio de la sociedad va 71,64% en total de vig 2017-2021, avanza en la construcción el 14,42% de un prog del 17,44% teniendo un rezago del 3,01% el proyecto mide en valor absoluto de un edificio avance fase constructiva

Por lo anterior, se muestra el cumplimiento en el reporte que corresponde al CNMH realizado en el SPI y que a la fecha no se ha solucionado correctamente por la mesa de ayuda del aplicativo.

Finalmente, en el indicador del PND denominado Museo de Memoria Histórica de Colombia y Archivo de Derechos Humanos construido, dotado y puesto al servicio de la sociedad se reporta un avance del 86% y de acuerdo con la información brindada por la Agencia Virgilio Barco (ANIVB) como gestor del proyecto, en Visita de seguimiento de obra de fecha abril-2022 se tiene un avance de obra de 28,12%(ejecutado) para un programado de

el monitoreo constante teniendo en cuenta los eventos presentados en el sistema SPI con el fin de garantizar transparencia en la información y el control de avance del proyecto.

Por otra parte se revisó el procedimiento **FORMULACIÓN, ACTUALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN** GDE-PR-008 Vr 003, en la actividad de seguimiento de los proyectos de inversión donde mensualmente, los formuladores registran en el SPI la información relacionada con el avance de las metas indicadores de gestión, indicadores de producto y ejecución de recursos asignados en los proyectos de inversión y deberán adjuntar el documento "Ficha seguimiento proyectos de inversión SPI DGE-TF-015 como anexo a la gestión adelantada.

Por lo anterior se evidencia en el SPI del proyecto 2017011000295, no cuenta con el anexo de acuerdo con el procedimiento anteriormente mencionado como se observa en la siguiente imagen.

IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ



META PROYECTO BPIN 2017011000295

El proyecto de inversión cuenta con 2 indicadores de producto, uno relacionado con el Certificado de derechos de beneficio fiduciario, que se cumplió con la firma del convenio con la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco y el otro indicador es Museo recibido y dotado este indicador inicialmente estaba por cumplimiento en el año 2021, sin embargo, la obra del museo inició en el año 2020 y termina en el 2022, se dejó como un indicador con valor absoluto, sin embargo en el año 2021 se adicionó recursos al proyecto y se cambió a porcentual.

En el año 2021 se dejó un valor de 0.1 y en el año 2022 de 0.9 debido a que es un edificio construido y dotado.

Este indicador lo vamos a ir reportando en el SPI de acuerdo al avance del indicador de Sinergia que da cuenta de todo el proceso de diseño y construcción del Museo con el fin de ir presentado el avance que tiene el proyecto en su totalidad.

A 31 de diciembre el indicador de Sinergia Museo de Memoria Histórica de Colombia y Archivo de Derechos Humanos construido, dotado y puesto al servicio de la sociedad se encuentra en el 71,64% de avance desde el diseño del edificio hasta el avance de obra el mes de diciembre de 2021.





	<p>47,75%, lo cual representa un atraso de 19,63% en las actividades ejecutadas y un atraso de 56 días.</p>	<p>La oficina de Control Interno recomienda revisar el riesgo asociado al proyecto de inversión “Posibilidad de afectación reputacional y económica por incumplimiento de las actividades propuestas dentro del proyecto de construcción física del Museo, debido a retrasos en el cronograma de construcción implementados por terceros o acciones administrativas que interfieran con el desarrollo del proyecto constructivo”, ya que se encuentra en una zona de riesgo inherente EXTREMA, con el fin de evitar su materialización.</p> <p><i>Control interno, recomienda a la Dirección Técnica de Museo de acuerdo a la situación actual de la construcción de Museo, y en atención a la gestión de estos recursos, que fueron destinados hace más de tres años, se continúe con los seguimientos y controles con todas las actividades pertinentes, así como las situaciones que ocasionaron que los cronogramas se ajustaran, pues ante una visita de inspección que pueda generar observaciones ante entes de control el encargado de dar respuesta a requerimientos en primera instancia, sería el CNMH.</i></p>
--	---	---

3.2. INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL

DEPENDENCIA	Estrategia Nación Territorio Estrategia de Participación de Víctimas Equipo de enfoques diferenciales Equipo de Pedagogía	PERIODO EVALUADO	2021
CATEGORIA	Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas		
PROYECTO SPI ASOCIADO	Incremento de la capacidad para realizar acciones de memoria histórica en los territorios a nivel nacional		





OBJETIVO GENERAL	Incrementar la capacidad para desarrollar acciones de memoria histórica		
% EJECUCION PRESUPUESTAL COMPROMISOS	3.349.241.468	\$ ASIGNADO AL PROYECTO	3.556.642.554
% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL OBLIGACIONES/PAGOS	3.010.228.024 84.64%	\$ OBLIGADO DEL PROYECTO DICIEMBRE 2021	2.996.524.460
EJECUCIÓN GESTION SPI	100%	EJECUCIÓN FISICA SPI	100%
% EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN	INDICADOR SPI	OBSERVACIÓN DE LA EVALUACIÓN APORTADA POR LA DEPENDENCIA Y/O ÁREA	EVALUACIÓN CONTROL INTERNO
Equipo de Pedagogía 100%	Instituciones y organizaciones asistidas técnicamente meta 50 avance 50	Se realizaron 2 legalizaciones de eventos de cierre de procesos: El Lanzamiento de la publicación reflexiones y experiencias en torno a la pedagogía de la memoria del conflicto armado colombiano y el evento, Entre Memorias y Territorio.	De acuerdo con los tres indicadores propuestos por las áreas de Nación Territorio y Participación de víctimas, los tres lograron cumplimiento del 100% Se consultó el SPI evidenciando que el proceso cumple con el seguimiento mensual y con el cargue del formato establecido por la entidad.
Estrategia Nación Territorio 100%	Entidades territoriales asistidas técnicamente meta 25 avance 25	Se logró un avance porcentual del 100% en la meta. El proyecto de inversión cuenta con un producto de Servicio de Asistencia Técnica en la formulación de Proyectos a entidades territoriales y un indicador de producto denominado Entidades Territoriales Asistidas Técnicamente. Para el logro de este indicador, se focalizaron 25 entidades territoriales con las cuales se llevaría a cabo la asistencia	 Adicionalmente los responsables del proyecto deben aunar esfuerzos respecto de la ejecución del presupuesto asignado, dado que a 31 de diciembre se obligó y pago del proyecto el 84,64%, quedando en reservas \$339.013.444,02 con un logro de ejecución física de las metas propuestas del 100%, no obstante, cabe anotar que se debe procurar para el 2022, comprometer





		técnica. La focalización tuvo que modificarse, toda vez que las entidades territoriales de Puerto Rico, La montaña y Florencia en el departamento de Caquetá no respondieron con los requerimientos del CNMH para ejecutar el acompañamiento y se reemplazaron por Santiago (Putumayo), Alcaldía local de Bosa (Bogotá) y Sitio Nuevo (Magdalena).	los recursos y cumplir con las metas propuestas al 100%.
Equipo de enfoques diferenciales 100%	Eventos de participación realizados meta 10 avance 10	El CNMH viene avanzando en el desarrollo de los procesos de acompañamiento que permiten un fortalecimiento de la participación de las víctimas. En noviembre se registra un cumplimiento de 15 procesos de asistencia técnica a víctimas. Para el próximo mes se tiene planeado el cierre de la totalidad de procesos. Durante el mes de noviembre se avanzó con el desarrollo de planes operativos correspondientes a los procesos que se adelantan con poblaciones específicas. Se registra un avance acumulado de 8 procesos culminados. Los equipos de los enfoques diferenciales en noviembre continúan desarrollando los procesos de	





transversalización metodológica y conceptual en diferentes procesos que se adelantan al interior del CNMH.

3.3 IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL

PRODUCTO: Servicio de investigación y reconstrucción de hechos relacionados con el conflicto

Indicador	Meta Total 2019 - 2022	Acumulado 2019 - 2020	Meta 2021	Avance 2021	Cumplimiento 2021
Hechos victimizantes documentados Unidad de medida: Número	6500.0000	0.0000	1500.0000	1500.0000	100%

DEPENDENCIA	Dirección de Archivo de Derechos Humanos – DADH	PERIODO EVALUADO	2021
CATEGORIA	Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas		
PROYECTO SPI ASOCIADO	Implementación de las acciones de memoria histórica y archivo de derechos humanos a nivel nacional		
OBJETIVO GENERAL	Implementar acciones de construcción de memoria histórica y gestión de la documentación de derechos humanos		
% EJECUCION PRESUPUESTAL COMPROMISOS	10.811.988.073	\$ ASIGNADO AL PROYECTO	10.975.681.411
% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL OBLIGACIONES/PAGOS	10.228.649.578 93,19%	\$ OBLIGADO DEL PROYECTO DICIEMBRE 2021	10.228.649.578
EJECUCIÓN GESTION SPI	100%	EJECUCIÓN FISICA SPI	100%
% EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN	OBSERVACIÓN DE LA EVALUACIÓN APORTADA POR LA DEPENDENCIA Y/O ÁREA	EVALUACIÓN CONTROL INTERNO	
100%	Hechos victimizantes documentados Meta 1500 avance 1500 Durante la vigencia 2021.	El proceso cumplió con el 100% la meta planeada para la vigencia 2021. Cabe resaltar que la meta total (2019 - 2022) es de 6500 lo cual se debe aunar esfuerzo para el cumplimiento del rezago en la vigencia 2022.	





100%	<p>En el mes de diciembre el equipo del OMC continuó con el registro de eventos de violencia en el marco del conflicto armado, teniendo como resultado un avance mensual de 100 casos nuevos para dar cumplimiento al total de la meta propuesta para la vigencia 2021 de 1.500 hechos violentos en el Sistema de Eventos de Violencia en del Conflicto Armado (SIEVCAC). Adicionalmente, el OMC aportó al análisis de 22 insumos o salidas de información para el público interno y externo de la entidad relacionados con las dinámicas del conflicto armado colombiano</p> <p>Documentos de archivos y colecciones documentales de Derechos Humanos -DDHH- y conflicto armado puestos al servicio de la sociedad en general.</p>
------	---

3.4 APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL

DEPENDENCIA	Dirección de Acuerdos de la Verdad	PERIODO EVALUADO	2021
CATEGORIA	Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas		
PROYECTO SPI ASOCIADO	Aplicación del mecanismo no judicial de contribución a la verdad y la memoria histórica a nivel nacional		
OBJETIVO GENERAL	Aplicar el Mecanismo no judicial de contribución a la verdad histórica y la reparación		
% EJECUCION PRESUPUESTAL COMPROMISOS	4.152.534.886	\$ ASIGNADO AL PROYECTO	4.285.000.000
% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL OBLIGACIONES/PAGOS	3.963.469.939 92,50%	\$ OBLIGADO DEL PROYECTO DICIEMBRE 2021	3.954.965.071



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	39 de 60

EJECUCIÓN GESTION SPI	53,00%	EJECUCIÓN FISICA SPI	100%
% EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN	OBSERVACIÓN DE LA EVALUACIÓN APORTADA POR LA DEPENDENCIA Y/O ÁREA	EVALUACIÓN CONTROL INTERNO	
100%	<p>Personas desmovilizadas certificadas Unidad de medida: Número</p> <p>La meta para el 2021 era de 922 testimonios. Logrando un cumplimiento del 919 con un avance del 99,67%.</p> <p>Documento elaborado Unidad de medida: Número</p> <p>La meta era de 3 Documento elaborado, cumpliendo al 100%</p>	<p>La oficina de control interno consulto el procedimiento FORMULACIÓN, ACTUALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN GDE-PR-008 Vr 003, en la actividad de seguimiento de los proyectos de inversión donde mensualmente, los formuladores registran en el SPI la información relacionada con el avance de las metas indicadores de gestión, indicadores de producto y ejecución de recursos asignados en los proyectos de inversión y deberán adjuntar el documento "Ficha seguimiento proyectos de inversión SPI DGE-TF-015 como anexo a la gestión adelantada.</p> <p>Por lo anterior se evidencia en el SPI del proyecto 2018011000488 el incumplimiento del procedimiento como se observa en la siguiente imagen</p>  <p><small> Código BPIN : 2018011000488 Sector : Inclusión Social y Reconciliación Entidad : Centro De Memoria Histórica Responsable : Kelly Juliana Macías Horizonte : 2019 - 2022 Presupuesto 2021 : \$4.285.000.000 Control Posterior : 09/12/2021 Seguimiento de : Diciembre 2021 PND : Pacto Por Colombia, Pacto por la Equidad (2019-2022) Pacto: Línea: Programa: Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas Resumen Ejecutivo / Actualizado: 02/03/2021 Ficha EBI: 31/12/2020 Avance Físico: 100,00% Avance Financiero: 92,50% Avance Gestión: 53,00% Cadena de Valor Esquema Financiero Metas Ind. Secundarias Metas de Gestión Regionalización Anexos Beneficiarios </small></p>	

3.5 DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL

DEPENDENCIA	ESTRATEGIA DE COMUNICACIONES	PERIODO EVALUADO	2021
CATEGORIA	Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas		



PROYECTO SPI ASOCIADO	Divulgación de acciones de memoria histórica a nivel nacional		
OBJETIVO GENERAL	Divulgar las acciones de memoria que se han desarrollado desde los territorios y por el CNMH		
% EJECUCION PRESUPUESTAL COMPROMISOS	2.665.971.812	\$ ASIGNADO AL PROYECTO	2.749.537.391
% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL OBLIGACIONES/PAGOS	2.540.823.702 92,41%	\$ OBLIGADO DEL PROYECTO DICIEMBRE 2021	2.540.823.702
EJECUCIÓN GESTION SPI	100%	EJECUCIÓN FISICA SPI	100%
% EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN	OBSERVACIÓN DE LA EVALUACIÓN APORTADA POR LA DEPENDENCIA Y/O ÁREA	EVALUACIÓN CONTROL INTERNO	
100%	<p>Campañas realizadas Unidad de medida: Número.</p> <p>Para la evaluación de la estrategia de comunicaciones, para la vigencia 2021 se planearon tres indicadores con un cumplimiento sobresaliente así: Campañas realizadas meta: 3 cumplimiento 100%, Piezas comunicativas elaboradas y difundidas meta 32 cumplimiento 100% y Eventos realizados meta: 27 cumplimiento 100%.</p>	<p>Se evidencia el cumplimiento de la meta al 100% en la vigencia evaluada.</p> <p>Por otra parte se revisó el procedimiento FORMULACIÓN, ACTUALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN GDE-PR-008 Vr 003, en la actividad de seguimiento de los proyectos de inversión donde mensualmente los formuladores registran en el SPI la información relacionada con el avance de las metas indicadores de gestión, indicadores de producto y ejecución de recursos asignados en los proyectos de inversión y deberán adjuntar el documento "Ficha seguimiento proyectos de inversión SPI DGE-TF-015 como anexo a la gestión adelantada.</p> <p><i>Por lo anterior se evidencia en el SPI del proyecto 2018011000490 un anexo diferente a la Ficha seguimiento proyectos de inversión SPI DGE-TF-015 como se observa en la siguiente imagen</i></p>	





"(...Contestando a su requerimiento, encontramos que el documento "Ficha de seguimiento" para el proyecto 2018011000490 fue remitido a través de la plataforma SPI de forma oportuna. Sin embargo, por fallo de la plataforma nunca cargó. Este documento existe y está actualizado a diciembre 2021. Lo adjunto a este correo dado que la plataforma se cierra y bloquea una vez se realiza el seguimiento mensual)".

Se recomienda realizar las gestiones pertinentes ante la entidad encargada con el fin de dar solución y transparencia en la vigencia 2022.

Así mismo del presupuesto asignado a la Estrategia a través del proyecto DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL, se presentó con corte a 31 de diciembre de 2021 para los recursos asignados una obligación y pago correspondiente al 92,41%, y un avance físico del 100%, sin embargo, constituyo reservas por \$125.148.110,04, razón por la cual se debe procurar para el 2022, comprometer los recursos al 100%. Adicionalmente se debe mejorar el reporte realizado en el SPI, dado que esta información es de cara a la ciudadanía, relacionando no solo pagos de servicios contratados, sino los productos bienes y/o servicios derivados de la ejecución de los mismos.

3.6 DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL

DEPENDENCIA	Dirección Museo	PERIODO EVALUADO	2021
CATEGORIA	Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas (514.004.856,00)		
PROYECTO SPI ASOCIADO	Desarrollo e implementación de la estrategia social del museo de memoria histórica a nivel nacional		
OBJETIVO GENERAL	Articular espacios y contenidos para la representación de la memoria.		
% EJECUCION PRESUPUESTAL COMPROMISOS	4.310.301.968	\$ ASIGNADO AL PROYECTO	\$ 4.837.088.346
% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL OBLIGACIONES/PAGOS	3.796.297.112 78,48%	\$ OBLIGADO DEL PROYECTO DICIEMBRE 2021	3.785.612.515





EJECUCIÓN GESTION SPI	136,00%	EJECUCIÓN FISICA SPI	117,00%
% EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN	OBSERVACIÓN DE LA EVALUACIÓN APORTADA POR LA DEPENDENCIA Y/O ÁREA	EVALUACIÓN CONTROL INTERNO	
110%	<p>Documentos con lineamientos técnicos realizados</p> <p>Unidad de medida: Número</p> <p>La Dirección de Museo, para la vigencia 2021 en lo concerniente a la estrategia social del museo de memoria histórica a nivel nacional presentó el desarrollo de las siguientes actividades: Documentos con lineamientos técnicos realizados. Meta 1 y cumplimiento: 1</p> <p>A través de la tabla única de contenido, se definieron los principales componentes estratégicos que integran el diseño y formulación de la estructura administrativa, y se llevó a cabo la formulación de los programas, institucionales y misionales, que tendrá el MMC.</p> <p>Se llevaron a cabo 123 publicaciones virtuales del Museo Nacional de la Memoria realizadas, sus contenidos y formas de representación, en aras de poner a disposición de otros públicos y en otros territorios la información y reflexiones que se produce.</p> <p>Se llevó a cabo las curadurías con la que se desarrolló la galería itinerante "Renacer Bagreño" fue colaborativa y</p>	<p>La oficina de control interno revisó el procedimiento FORMULACIÓN, ACTUALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN GDE-PR-008 Vr 003, en la actividad de seguimiento de los proyectos de inversión donde mensualmente, los formuladores registran en el SPI la información relacionada con el avance de las metas indicadores de gestión, indicadores de producto y ejecución de recursos asignados en los proyectos de inversión y deberán adjuntar el documento "Ficha seguimiento proyectos de inversión SPI DGE-TF-015 como anexo a la gestión adelantada.</p> <p>Por lo anterior se evidencia en el SPI del proyecto 2018011000555 un anexo diferente a la Ficha seguimiento proyectos de inversión SPI DGE-TF-015 como se observa en la siguiente imagen.</p> 	



participativa. Se realizó la revisión y ajuste del guion curatorial, acorde con lo establecido en las concertaciones realizadas con los 10 pueblos indígenas.

Se realizaron 68 Eventos superando la meta establecida para la vigencia 2021.

3.7. DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACIÓN PRODUCIDA POR EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL

DEPENDENCIA	DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA - T I C	PERIODO EVALUADO	2021
CATEGORIA	Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Inclusión Social y Reconciliación		
PROYECTO SPI ASOCIADO	Desarrollo de acciones encaminadas a facilitar el acceso a la información producida por el centro nacional de memoria histórica a nivel nacional		
OBJETIVO GENERAL	Facilitar el uso y aprovechamiento de la información y alcanzar niveles adecuados de disponibilidad de la información.		
% EJECUCION PRESUPUESTAL COMPROMISOS	1.680.436.112	\$ ASIGNADO AL PROYECTO	1.917.176.137





% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL OBLIGACIONES/PAGOS	1.426.817.503 74,42%	\$ OBLIGADO DEL PROYECTO DICIEMBRE 2021	1.426.817.503
EJECUCIÓN GESTION SPI	100%	EJECUCIÓN FISICA SPI	100%
% EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN	OBSERVACIÓN DE LA EVALUACIÓN APORTADA POR LA DEPENDENCIA Y/O ÁREA	EVALUACIÓN CONTROL INTERNO	
100%	<p>Mediante documento interno se reporta el cumplimiento del 100% con diferentes actividades durante la vigencia:</p> <p>Se llevaron a cabo las acciones de diagnóstico del SGSI, se contrató el mantenimiento y soporte de la herramienta de gestión documental, se está llevando el contra de los casos de soporte de tecnología y se continuó con el contrato de nube privada que contempla almacenamiento para el respaldo de información.</p> <p>Sobre el SGD se inició el contrato 329 de 2021 para el mantenimiento y soporte de SAIA</p> <p>Se levantó inventario de documentos del SGSI. Con el fin de realizar la revisión en la vigencia 2022.</p> <p>A la fecha está pendiente la entrega del informe final de seguimiento de ejecución del contrato 319-2021 por parte del proveedor Cero-K.</p> <p>El tiempo promedio de atención a casos de soporte se mantuvo por debajo de las 2 horas dando cumplimiento 100% a la meta establecida de no sobrepasar el tiempo estimado de dos horas.</p> <p>Las encuestas realizadas a través de la herramienta de soporte TIC arrojan un nivel de satisfacción del 89,9%.</p>	<p>Durante la vigencia 2021 hubo una mayor gestión en el avance Financiero ya que fue del 74,42% comparado con el 69,43% del 2020.</p> <p>Se evidencia en el SPI en la parte de anexos sin ningún soporte de seguimiento como lo menciona el Procedimiento "Formulación, actualización y seguimiento de los proyectos de inversión código DGE-PR-008 vr 3" en la actividad de Seguimiento de los proyectos de inversión: donde los formuladores de los proyectos de inversión mensualmente realiza seguimiento en el SPI y deberán adjuntar el documento ficha seguimiento proyecto de inversión – SPI código DGE-FT-015 Vr 1, como anexo a la gestión.</p> <p>Se recomienda seguir con las estrategias con el fin de mejorar la satisfacción de soporte TIC.</p> 	



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	46 de 60

4. ANTEPROYECTO DE INVERSIÓN 2023

Durante el proceso de auditoría y teniendo en cuenta el SAIA No 202203313117-3 del 31 de marzo de 2022 remitido por Sayra Liliana Benítez Arenas, donde solicita a la oficina de Planeación y Control Interno aclaración del anteproyecto transversal, se solicitó información a Planeación la cual proporcionó: Dos convocatorias de reuniones para el anteproyecto de presupuesto de inversión 2023 realizadas el 16 y 29 de marzo de 2022 respectivamente; actas No 5 de agosto de 2021 y No 6 del 1 de octubre de 2021 de seguimiento a plan de acción, ejecución presupuestal y otros temas; informe de ejecución presupuestal del proyecto “fortalecimiento de procesos de memoria histórica a nivel nacional a 31 de marzo” y certificación de regionalización del proyecto de inversión 2022.

Se verificaron los procedimientos: (DGE-PR-008 VR 3), “Formulación, actualización y seguimiento de los proyectos de inversión”, el DGE-PR-005, VR 3 “Elaboración del anteproyecto de presupuesto y distribución del presupuesto” y la Resolución 063 del 31 de marzo de 2020, “por la cual se crea la estrategia transversal del Centro Nacional de Memoria Histórica”

De estas verificaciones podemos concluir lo siguiente:

En las convocatorias a las reuniones celebradas para elaboración del anteproyecto de presupuesto 2023, no se evidenció la participación de los Coordinadores y Líderes de equipo, entre los cuales podría entenderse que debería estar (entre otros) la Asesora de Pedagogía y el Asesor de Cooperación Internacional como líderes de un equipo de trabajo, tal y como lo señala el procedimiento DGE-PR-008 VR 3 en las actividades 1 y 2. Ver captura de pantalla de dicho procedimiento



PROCEDIMIENTO	FORMULACIÓN, ACTUALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN	CÓDIGO	DGE-PR-008	VERSIÓN	003
		PÁGINA	5 de 15		

6. CONDICIONES GENERALES

cuenta los plazos establecidos por Departamento para la Prosperidad Social (DPS), Departamento Nacional de Planeación (DNP), Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

- Todas las solicitudes de acompañamiento en la formulación de proyectos, deben ser dirigidas al Asesor(a) de la Dirección General con Funciones de Planeación.
- Las metodologías para la formulación, actualización y seguimiento de proyectos de inversión nacional son establecidas por el Departamento Nacional de Planeación.

7. DESCRIPCIÓN

ID	(QUÉ) ACTIVIDAD	(CÓMO) DESCRIPCIÓN TAREAS (S)	(QUIÉN) RESPONSABLE	DOCUMENTOS Y/O REGISTROS
1.	Iniciar el trámite para el acompañamiento en la formulación de proyectos	Envía tramite a través del SUIFP para la formulación de proyectos al Asesor de la Dirección General con Funciones de Planeación, justificando debidamente la necesidad de creación del proyecto. De igual manera, el Asesor de la Dirección General con Funciones de Planeación puede sugerir la formulación de nuevos proyectos de inversión acorde a las necesidades y dinámicas de la Entidad.	Directores Técnicos Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a). Coordinadores de grupos y líderes de equipos de trabajo.	Trámite en el Sistema Unificado de Inversión y Finanzas Públicas - SUIFP
2	Formular el nuevo proyecto de inversión	Realiza reuniones conjuntas entre el grupo de planeación y las Direcciones técnicas, Dirección Administrativa y Financiera, Grupos y equipos de trabajo para formular el proyecto de inversión de acuerdo con la metodología establecida por el Departamento Nacional de Planeación - DNP.	Directores Técnicos Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a).	Ficha de Metodología General Ajustada - MGA diligenciada. Lista de asistencia - SIP-FT-002

En este sentido se hace necesario destacar que los responsable de esta actividad en el procedimiento DGE-PR-008 VR 3 en las actividades 1 y 2 son de los Directores Técnicos y el Director Administrativo y Financiero, por lo que la responsabilidad de la asistencia de líderes de procesos a las mesas de trabajo recae sobre los Directores, ya que ellos tienen la autonomía de gestionar al interior de sus dependencias la manera de coordinar, divulgar, socializar o/y gestionar la formulación de proyectos con sus equipos de trabajo. El Grupo de Planeación coordina con las Direcciones los lineamientos para la formulación de proyectos y los acompaña en su desarrollo, pero es cada Dirección quien determina los equipos de trabajo. Es importante recordar que el procedimiento citado en el informe de auditoría corresponde únicamente a "Formular el nuevo proyecto de inversión".

Por lo anterior, desde el Grupo de Planeación se ha venido dando cumplimiento al procedimiento citado.

5. METAS DE GOBIERNO DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA – VIGENCIA 2021

Para contribuir al Pacto por la Construcción de Paz: Cultura de la legalidad, convivencia, estabilización y víctimas en el Plan Nacional de Desarrollo 2018 – 2022: "Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad", el Centro Nacional





de Memoria Histórica (CNMH), desarrolló metas de gobierno, a continuación, se presentan los logros obtenidos durante 2021, cada meta cuenta con su observación complementaria informada por la dependencia.

METAS DE GOBIERNO VIGENCIA 2021

En desarrollo del seguimiento se verificó el estado de la información publicada en la página de SINERGIA: <https://sinergiapp.dnp.gov.co/#IndicadorProgEnt/33/1573/6145>, en la cual se han identificado los responsables de cada meta para los 3 indicadores definidos para las metas de gobierno a cargo del CNMH, observando que, con corte a diciembre de 2021, se encuentran el siguiente avance:

PND	Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad
Tipo Pacto	Transversales
Pacto	XI. Pacto por la Construcción de Paz: Cultura de la legalidad, convivencia, estabilización y víctimas
Línea	D. Reparación: Colombia atiende y repara a las víctimas
Programa	Atención, asistencia y reparación integral a víctimas
Sector	Inclusión Social y Reconciliación
Entidad	Centro de Memoria Histórica

1/3 de 3 indicadores

Iniciativas de memoria histórica sobre el conflicto armado acompañadas

Programa: Atención, asistencia y reparación integral a víctimas

81,58 %

Avance cuatrienio:

Municipios en los que se implementarán los PDET con memoria documental preservada

Programa: Atención, asistencia y reparación integral a víctimas

100 %

Avance cuatrienio:

Museo de Memoria Histórica de Colombia y Archivo de Derechos Humanos construido, dotado y puesto al servicio de la sociedad

Programa: Atención, asistencia y reparación integral a víctimas

76,12 %

Avance cuatrienio:

5.1 INICIATIVAS DE MEMORIA HISTÓRICA SOBRE EL CONFLICTO ARMADO ACOMPAÑADAS

Este indicador su periodicidad es mensual y mide la cantidad de iniciativas de memoria histórica acompañadas por el CNMH, como aporte a la reparación simbólica de las víctimas del conflicto armado colombiano. A la fecha de revisión en el aplicativo Sinergia reporta un avance del **81.58%**, sin embargo, respecto de la meta de 195 para el cuatrienio, se registró 181 iniciativas.



Metas de gobierno:

2018-2022	Ene-Dic 2019	Ene-Dic 2020	Ene-Dic 2021
195,00	145,00	170,00	195,00

Comportamiento anual del indicador

Año	Meta	Avance	% Avance
Línea Base	-	119,00	-
Ene-Dic 2019	145,00	137,00	69,23%
Ene-Dic 2020	170,00	137,00	35,29%
Ene-Dic 2021	195,00	181,00	81,58%
Ene-Dic 2022	-	-	-
2018-2022	195,00	181,00	81,58%

“De las IMH que se vienen acompañando en la vigencia 2020: 42 han culminado el proceso de acompañamiento entre los meses de mayo, julio, agosto, octubre, noviembre y diciembre; de éstas 6 son IMH Indígenas y 1 IMH NARP. 2 se encuentran en la fase de Fortalecimiento a IMH; desarrollando actividades para la consolidación de los productos. Se avanzó en el acompañamiento de las IMH de la vigencia 2021: 2 IMH han culminado el proceso de acompañamiento en el mes de diciembre; de éstas 1 es IMH Indígena 20 se encuentran en la fase de Encuadre y planeación, desarrollando acciones de consolidación del documento de alistamiento, el plan de trabajo y el cronograma de la IMH 6 se encuentran en la fase de Fortalecimiento a IMH; desarrollando trabajo con participantes frente a metodologías y levantamiento de insumos, o desarrollando actividades para la consolidación de los productos”.

5.2. MUNICIPIOS EN LOS QUE SE IMPLEMENTARÁN LOS PDET CON MEMORIA DOCUMENTAL PRESERVADA.

Este indicador su periodicidad es mensual y Mide el número de municipios PDET que el CNMH apoyará para que preserven su memoria documental, como aporte al reconocimiento de las graves violaciones a los Derechos Humanos y al Derecho Internacional Humanitario que se dieron en los territorios más afectados por el conflicto armado. A 31 de diciembre la Dirección de Archivo de Derechos Humanos, reportó un avance de 102 municipios, lo que posiciona a la Dirección al cumplimiento de la meta del Cuatrienio.





Metas de gobierno:

2018-2022	Ene-Dic 2019	Ene-Dic 2020	Ene-Dic 2021
102,00	78,00	90,00	102,00

Comportamiento anual del indicador

Año	Meta	Avance	% Avance
Línea Base	-	70,00	-
Ene-Dic 2019	78,00	78,00	100,00%
Ene-Dic 2020	90,00	88,00	90,00%
Ene-Dic 2021	102,00	102,00	100,00%
Ene-Dic 2022	-	-	-
2018-2022	102,00	102,00	100,00%

Periodo a consultar:

Ene-Dic 2021

Fecha de corte	Avance acumulado	Avance periodo	Fecha actualización
31/12/2021	102,00	102,00	06/04/2022
30/11/2021	102,00	102,00	10/12/2021
31/10/2021	102,00	102,00	09/11/2021
30/09/2021	102,00	102,00	06/10/2021
31/08/2021	102,00	102,00	09/09/2021
31/07/2021	102,00	102,00	09/08/2021
30/06/2021	102,00	102,00	08/07/2021
31/05/2021	102,00	102,00	09/06/2021
30/04/2021	100,00	100,00	06/05/2021
31/03/2021	91,00	91,00	08/04/2021
28/02/2021	88,00	88,00	09/03/2021
31/01/2021	88,00	88,00	10/02/2021





“En diciembre la DADH realizó el seguimiento de los planes de trabajo firmados con organizaciones de la sociedad civil, con el objetivo de cerrar los respectivos planes de trabajo: • Asociación de Desplazados Gestión y Paz. Evidencia: W:\6.Municipios en los que se implementaran los PDET con memoria documental preservada\Villa Garzón (Putumayo) Asociación de Desplazados Gestión y Paz\Acta de cierre del plan de trabajo-Gestión y Paz Se envió acta de acuerdo para la inclusión y uso de la información en el READH a la Asociación de Cabildos Indígenas del Norte del Cauca. ACIN Se realizó acompañamiento a los representantes de la Mesa de Víctimas de Briceño Antioquia para el diligenciamiento del instrumento READH. Se enviaron dos instrumentos de recolección de información (formulario READH) a la señora Nancy Arias, con avances del diligenciamiento del instrumento, Se apoyó el proceso de acopio de archivos del Cabildo Indígena Amoyá La Virginia. Así mismo, se reporta documento de cierre 2021 y sus respectivos soportes”.

5.3. MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA DE COLOMBIA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS CONSTRUIDO, DOTADO Y PUESTO AL SERVICIO DE LA SOCIEDAD.

Este indicador su periodicidad es mensual y mide el proceso de construcción y puesta en marcha del Museo de Memoria Histórica y Archivo de Derechos Humanos, como aporte a la reparación simbólica de las víctimas del conflicto armado colombiano, con un avance del cuatrienio del 76,12% faltando para cumplir la meta el 23,88 %.

Metas de gobierno:

2018-2022	Ene-Dic 2019	Ene-Dic 2020	Ene-Dic 2021	Ene-Dic 2022
100,00	44,00	61,00	81,00	100,00

Comportamiento anual del indicador

Año	Meta	Avance	% Avance
Línea Base	-	33,00	-
Ene-Dic 2019	44,00	44,00	100,00%
Ene-Dic 2020	61,00	58,00	89,29%
Ene-Dic 2021	81,00	81,00	100,00%
Ene-Dic 2022	100,00	84,00	76,12%
2018-2022	100,00	84,00	76,12%



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	52 de 60

Este indicador con corte a diciembre de 2021, reporta un avance del periodo de 100%, cumpliendo la meta para la vigencia.

“De acuerdo con las actividades realizadas para el indicador, se tiene un 84 de avance cuatrienio de acuerdo con lo proyectado, el Centro Nacional de Memoria Histórica (CNMH) hizo seguimiento a la ejecución de la obra, evidenciando un rendimiento insuficiente en cuanto al armado de acero, formateado y fundición de los muros del piso 2 a piso 3, alcanzando un avance del 100% de muros ejecutados para tal nivel en la semana comprendida del 14 al 18 de marzo de 2022 y que se proyectó su finalización en diciembre de 2021 según el cronograma de reprogramación 02, los cuales presentan observaciones ya que no corresponde al requerimiento contractual de concreto a la vista. Sumado al avance de obra general se continúa la ejecución del armado de acero para la placa postensada del tercer nivel, con un avance de ejecución del 47%; paralelamente se adelanta el armado de formaleta que alcanza un 79% y a su vez un 23% de avance de la actividad armado de acero para los muros del piso 3 a piso 4 y 8% en la fundición en los muros a doble altura localizados en la sala 2 pertenecientes al nivel 3, los cuales se detuvieron hasta no finalizar la ejecución completa de muros del nivel 2. En el sótano avanza la actividad de mampostería (muro de limpieza) con un 70% de avance e instalaciones técnicas correspondientes a la red de agua potable con un 43%, red contra incendios (RCI) con el 28% y cañuela perimetral con el 87% de avance correspondiente al proyecto Museo de Memoria de Colombia (MMC). De acuerdo con la información brindada por la Agencia Virgilio Barco (ANIVB) como gestor del proyecto, en Comité Operativo No. 18 de fecha 23-marzo-2022 se tiene un avance de obra de 20,84%(ejecutado) para un programado de 35,77%, lo cual representa un atraso de 14,93% en las actividades ejecutadas, representado en un atraso de 47 días. En el componente predial, en marco del Convenio Interadministrativo de Cooperación No. 1281 de 2014 celebrado con Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) e Instituto de Desarrollo Urbano (IDU) hasta diciembre de 2022, y se logró la de toma de posesión del remanente del predio matriz “El Pensil” mediante acta del DADEP. Se espera la reanudación de mesas técnicas para el saneamiento en marzo y/o abril-2022, Fecha de corte: 31/03/2022”.

De acuerdo con lo evidenciado es de resaltar que el reporte registrado en SINERGIA, del desarrollo del proyecto es coherente con los avances manifestados por la Dirección Técnica de Museo. Para la vigencia 2021 registra una meta del 81, avance 81 y un avance 100%, lo anterior con corte a 31 de diciembre del 2021. Su avance cualitativo descrito es el mismo reportado en el aparte del informe de **GESTIÓN REALIZADA DIRECCIÓN MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA, EN PRO DE LA CONSTRUCCIÓN FÍSICA DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA (MMC) 2021.**

Observaciones:

Se recomienda continuar con la optimización de los controles preventivos y detectivos implementados por la Oficina Asesora de Planeación, con el propósito de que los directores - gerentes de la meta de gobierno reporten la información cuantitativa y cualitativa en los tiempos establecidos, así como los documentos o archivos soporte que contribuyan a explicar los resultados alcanzados en el corte para cada programa o indicador.

LINEAMIENTOS, PLAN DE EJECUCIÓN DE METAS, PRESUPUESTO Y MECANISMO DE SEGUIMIENTO PARA EL PLAN NACIONAL DE ATENCIÓN Y REPARACIÓN INTEGRAL A VÍCTIMAS



En CNMH se fundamenta en el documento CONPES 3726 de 2012, el cual contiene los lineamientos generales, el plan de ejecución de metas, el presupuesto y los mecanismos de seguimiento para el Plan Nacional de Atención y Reparación Integral a las Víctimas (PNARIV), de acuerdo con lo dispuesto en los artículos 175 y 182 de la Ley 1448 de 2011, así como en los artículos 119 y 154 de los Decretos Ley 4634 y 4635 del mismo año. En particular, dicho Documento CONPES tiene como objetivo presentar los avances de los componentes de la política pública de atención y reparación integral a las víctimas.

En este sentido, en el siguiente cuadro se observa los indicadores del Conpes 3726 y su cumplimiento del año 2021.

Indicador	Meta 2021	Avance 2021	% de Cumplimiento	Observaciones
Procesos colectivos de memoria histórica y archivos de derechos humanos apoyados	15	15	100%	El detalle de las organizaciones y entidades apoyadas entre marzo y diciembre de la vigencia 2021, se presenta en el aparte 1.2.3 de este informe de gestión.
Testimonios de desmovilizados acopiados, sistematizados y analizados, que contribuyen a la verdad histórica	524 ³	102	19%	El CNMH, con los anexos remitidos por la Agencia para la Reincorporación y la Normalización (ARN), realizó la verificación de los datos de los participantes que han firmado el Acuerdo de Contribución a la Verdad y realizó convocatorias para desarrollar entrevistas y las respectivas valoraciones. Con el trabajo desarrollado se logró el acopio, sistematización y análisis de 102 testimonios de desmovilizados que contribuyen a la verdad histórica, alcanzando un total acumulado de 14.144.

Fuente: Dirección de Archivo de DDHH y Dirección de Acuerdos de la Verdad – CNMH.

Fuente: Informe de Gestión 2021 VR 2: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2022/02/Informe-de-gestion-2021-V2.pdf>

El indicador de “**PROCESOS COLECTIVOS DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVOS DE DERECHOS HUMANOS APOYADOS**”, muestra un cumplimiento del 100% **durante** la vigencia 2021, por cuanto se logró el acompañamiento a 15 víctimas, organizaciones de víctimas, entidades públicas y privadas que cumplen funciones públicas relacionadas con el manejo y gestión de archivos de Derechos Humanos y memoria histórica.

Con relación al indicador de “**Testimonios de desmovilizados acopiados, sistematizados y analizados, que contribuyen a la verdad histórica**” se resaltan las acciones de verificación de los datos, la convocatoria de los firmantes de los acuerdos de contribución a la verdad remitidos por la ARN, de los cuales 102 testimonios fueron acopiados y sistematizados, cifra que corresponde al 19% de la meta programada para el indicador. Lo anterior, se debe a la dificultad en ubicar a los firmantes de los acuerdos luego de más de una década de su suscripción, al desinterés de los desmovilizados dado que ya cumplieron sus asuntos legales y por la culminación de la ruta de reintegración.

Fuente: Informe de Gestión 2021 VR 2: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2022/02/Informe-de-gestion-2021-V2.pdf>

Conpes 4031



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	54 de 60

El Conpes 3726 de 2012 fue reemplazado por el Conpes 4031 de 2021, y en este, se formularon nuevos indicadores como consecuencia de la prórroga de la vigencia de la Ley 1448 de 2011 y los decretos leyes 4633, 4634 y 4635 de 2011 establecida por el Congreso de la República mediante la Ley 2078 de 2021 por 10 años más, extendiendo su vigencia hasta el 11 de junio de 2031, *horizonte sobre el que se construye el presente documento, el cual tiene como objetivo principal optimizar el acceso de las víctimas del conflicto armado a las medidas de prevención, protección, atención, asistencia y reparación*. Todo, bajo un marco de eficiencia de gasto que oriente la programación presupuestal de la política de acuerdo con la viabilidad del marco de gasto, según lo previsto en el Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022 Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad.

Es importante mencionar que en la vigencia 2021 se dio inicio a la evaluación del Mecanismo no Judicial de Contribución a la Verdad y que en el Conpes 4031 de 2021, se incluyó el indicador denominado Porcentaje de avance en la realización de evaluaciones de política sobre las medidas de satisfacción y reparación simbólicas dirigidas al conglomerado social, con el cual se espera medir el aporte de la entidad a las medidas de satisfacción contempladas en la política pública de víctimas, así como se expresa en el siguiente cuadro.



Indicador	Línea base 2020	Meta acumulada										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Número de PIRC no étnicos acompañados en materia de reconstrucción, apropiación y difusión de la memoria histórica a cargo del CNMH	58	65	80	95	110	125	140	155	170	185	200	215
Porcentaje de avance en la adecuación institucional para el funcionamiento del Museo de Memoria de Colombia	0%	40%	80%	100%								
Porcentaje de avance en la entrada en funcionamiento del Museo de Memoria de Colombia	17%	0%	60%	100%								
Número de investigaciones de memoria histórica en desarrollo	62	73	83	93	103	113	123	133	143	153	163	173
Número de objetos o piezas museológicas recopiladas y conservadas	0	0	0	10	30	60	90	120	150	200	250	300
Número de municipios con procesos de memoria documental preservada	88	102	116	130	144	158	172	186	200	214	228	242
Número de piezas audiovisuales divulgadas	22	42	62	82	102	122	142	162	182	202	222	242





Indicador	Línea base 2020	Meta acumulada										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Número de Iniciativas de Memoria Histórica sobre el conflicto armado acompañadas	137	162	187	212	237	262	287	312	337	362	387	412
Porcentaje de avance en el diseño e implementación del registro de acciones territoriales desde el nivel central y local para la difusión y apropiación colectiva de la memoria histórica	0%	30%	70%	100%								
Porcentaje de avance en la construcción de lineamientos de política para la investigación que contribuyan al esclarecimiento de la verdad histórica	0%	0%	25%	50%	100%							
Porcentaje de avance en la realización de evaluaciones de política sobre las medidas de satisfacción y reparación simbólicas dirigidas al conglomerado social	0%	0%	12,5%	25%	37,5%	50%	62,5%	75%	87,5%	100%		
Porcentaje de órdenes acompañadas por el CNMH en materia de reparación simbólica para comunidades étnicas ⁴	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%





Indicador	Línea base 2020	Meta acumulada										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Número de PIRC étnicos acompañados en materia de reconstrucción, apropiación y difusión de la memoria histórica a cargo del CNMH	6	12	24	36	48	60	72	84	96	108	120	132
Porcentaje de avance en la construcción de una estrategia de análisis y divulgación de las recomendaciones dispuestas en el informe final de la CEV para la ciudadanía, en el marco de las competencias del CNMH	0%	0%	30%	50%	100%							

Fuente: Matriz Plan de Acción y Seguimiento (PAS) Conpes 4031 de 2021.

Fuente: Informe de Gestión 2021 vr2: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2022/02/Informe-de-gestion-2021-V2.pdf>

Metas Indicadores compromisos pueblos indígenas y comunidades Negras, Afrocolombianas, Raizales y Palenqueras (NARP)

En la vigencia 2021, se dio continuidad a los procesos iniciados en el 2020. Así, el CNMH lideró las socializaciones del Informe *Tiempos de Vida y Muerte: Memorias y Luchas de los Pueblos Indígenas en Colombia* (2019), compromisos concertados en la Mesa Permanente de Pueblos y Organizaciones Indígenas (MPC) asociados con las metas del Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022 “Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad”. Así mismo, acompañó técnicamente procesos de construcción y reconstrucción de memorias históricas en los territorios y apoyó procesos en el marco de la estrategia de transversalización del enfoque tanto con pueblos indígenas como con comunidades negras, afrocolombianas, raizales y palenqueras (NARP).

En el siguiente cuadro se observa el cumplimiento de avance con sus respectivas observaciones:





Indicador	Meta 2021	Avance 2021	% de Cumplimiento	Observaciones
Iniciativas de memoria histórica desarrolladas con los pueblos indígenas de Colombia	15	7	47%	Las IMH que se acompañaron y se logró su culminación fueron: 1. Sanando desde el corazón y la sabiduría en el Territorio: Proceso de construcción de memoria entorno al mártir, Taita Juan Tunubalá. 2. Hacer memoria para recuperar el ser Kamentsá. 3. Comuneritos resistiendo desde la historia y en la memoria para la defensa de la vida y el territorio. 4. Mujeres indígenas pastos recuperadoras. 5. Dachi Chiuu (nuestra lucha). 6. Proceso de reconstrucción de memoria con la ACIT (punto de la
				reparación colectiva a esta organización indígena). 7. V Minga de muralismo comunitario.
Iniciativas de Memoria Histórica desarrolladas con comunidades negras, afrocolombianas, raizales y palenqueras (NARP)	12	1	8%	La Iniciativa de Memoria con la cual se logró finalizar el proceso fue Memorial por las víctimas de Riosucio- Chocó.

Fuente: Iniciativas de Memoria Histórica – CNMH.

En los procesos de acompañamiento técnico de construcción y reconstrucción de memorias históricas se realizaron los siguientes procesos:

Acompañamiento a comunidades Negras, Afrocolombianas, Raizales y Palenqueras (NARP): se elaboró una matriz con los procesos de memoria que ha adelantado el CNMH con comunidades NARP desde su conformación. Se elaboraron documentos conceptuales y metodológicos con recomendaciones para el trabajo con estas comunidades de acuerdo a lo establecido en la Constitución Política, Ley 70, Auto 005 de 2009 y el decreto 4635 de 2011. Se realizaron documentos de contexto de los consejos comunitarios (Obatalá - Magdalena, San Basilio de Palenque- Bolívar y Tutunendo - Chocó).

Fuente: Informe de Gestión 2021 vr2: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2022/02/Informe-de-gestion-2021-V2.pdf>





RECOMENDACIONES

De acuerdo con la auditoría de evaluación y gestión por dependencias realizada con base en el reporte de indicadores y ejecución de los proyectos de inversión, la oficina de control interno realiza las siguientes recomendaciones.

- En la ejecución presupuestal del CNMH se observó que al 31 de diciembre de 2021 quedaron saldos disponibles por comprometer que para el caso de inversión fueron de \$1.350.651.519,63, los cuales pudieron haber sido liberados con el fin de dejar libre la apropiación y permitir la expedición de nuevas disponibilidades, lo que podría denotar debilidades en el proceso de planeación contractual y presupuestal, respecto de cada proyecto.
- Se recomienda a los procesos continuar con la autoevaluación en cada uno de los compromisos y actividades en un mecanismo de verificación y evaluación, que le permitirá al CNMH medirse oportunamente y proveer la información necesaria para establecer si las medidas y controles implementados funcionan efectivamente o si existen desviaciones, que afecten su propósito, puede dejarse evidencia en las actas internas de gestión establecidas en la Resolución Interna No. 117 de 2015
- Frente a los valores disponibles de apropiación al final de la vigencia, se recomienda que el CNMH fortalezca los mecanismos de control habituales, que permitan determinar los saldos de apropiación disponibles para adquirir nuevos compromisos, donde se puedan identificar los certificados utilizados parcialmente o que no se vayan a utilizar, los cuáles puedan ser anulados o reducidos -según el caso- con el objetivo de dejar libre la apropiación y permitir la generación de nuevas disponibilidades. Con respecto a la pérdida de apropiación, se recomienda un proceso de planeación contractual y presupuestal más riguroso, a fin de comprometer el total de la apropiación disponible para inversión.
- Se recomienda a los procesos que finalizaron la vigencia con metas pendientes, realizar con la asesoría de la Oficina de Planeación, revisión de los indicadores asociados al cumplimiento, forma de medición de la actividad con relacional indicador y distribución del cumplimiento de la meta por trimestre, lo anterior con el fin de no establecer hasta el cierre de la vigencia su desempeño global y tomar decisiones de ajustes o planes alternos a tiempo, para evitar desviaciones.
- Se recomienda a los gerentes de proyecto y a la oficina de planeación dar cumplimiento al procedimiento **“FORMULACIÓN, ACTUALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN CÓDIGO DGE-PR-008 VR 3”** el cual indica que el soporte respectivo debe ser cargado en el SPI, en el cual no se evidencian los soportes de ficha seguimiento de los siguientes proyectos de inversión – SPI código DGE-FT-015 Vr 1, como anexo a la gestión que los siguientes proyectos: *Implementación de una solución inmobiliaria para la construcción del museo nacional de la memoria en Bogotá, Aplicación del mecanismo no judicial de contribución a la verdad y la memoria histórica a nivel nacional, Divulgación de acciones de memoria histórica a nivel nacional, Desarrollo e implementación de la estrategia social del museo de memoria histórica a nivel nacional y Desarrollo de acciones encaminadas a facilitar el acceso a la información producida por el centro nacional de memoria histórica a nivel nacional.*
- Se recomienda a la oficina de Planeación continuar con las gestiones pertinentes con el DNP con el fin de revisar las falencias del sistema SPI con relación al proyecto de inversión *“Implementación de una solución inmobiliaria para la construcción del museo nacional de la memoria en Bogotá”*, con el fin de generar información confiable a la ciudadanía.



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	60 de 60

Análisis de riesgo

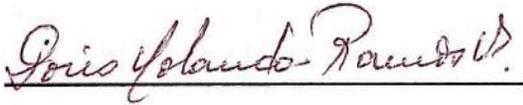
Las situaciones evidenciadas a lo largo del presente informe implican la materialización de riesgos o el incremento en la exposición a los mismos, particularmente en los siguientes aspectos:

- Inobservancia de actividades claves de los procesos de planeación, proyectos de inversión y presupuesto al dejar de ejecutar actividades definidas en los procedimientos internos.
- Fallas en la ejecución de recursos que generan riesgos para el logro de los objetivos y metas institucionales
- Se recomienda a los responsables de cada proyecto revisar los riesgos teniendo en cuenta que algunos proyectos contemplan su horizonte hasta el 2022.”

MATRIZ PARA PLAN DE MEJORAMIENTO (Metodología para elaboración - fecha de entrega)

No	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	RECOMENDACIÓN
1		
2		

FIRMAS RESPONSABLES

Auditor:  <hr/> LADY LILIANA FERNANDEZ TORRES Profesional Universitario C.I	Vo. Bo.  <hr/> DORIS YOLANDA RAMOS VEGA Asesora de Control Interno
---	---