

 <b>Centro Nacional de Memoria Histórica</b>	<b>Informe de Seguimiento y/o evaluación</b>	<b>CÓDIGO:</b>	CIT-FT-006
		<b>VERSIÓN:</b>	002
		<b>PÁGINA:</b>	1 de 31

Fecha emisión del informe	día	30	mes	04	año	2023
---------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

<b>Proceso:</b>	Gestión Financiera
<b>Procedimiento/operaciones.</b>	GFN-PR-002 V4 Distribución, asignación y ejecución presupuestal.
<b>Líder de Proceso: Jefe(s) Dependencia(s):</b>	Dirección Administrativa y Financiera.
<b>Nombre del seguimiento:</b>	Seguimiento Ejecución Presupuestal a 31 de diciembre 2022
<b>Objetivo:</b>	Presentar análisis del cierre de la ejecución presupuestal de los recursos de funcionamiento y de los proyectos de Inversión del CNMH (apropiación, compromisos, obligaciones, pagos y rezago presupuestal), observando el comportamiento de los rubros objeto del gasto al 31 de diciembre de 2022; y dar cumplimiento a la actividad establecida en el Plan Anual de Auditoría – PAA de la Oficina de Control Interno.
<b>Metodología</b>	<p>Se aplicaron las Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de Auditoría, como observación, consulta de reportes, cruces, verificación, entrevistas con los líderes del proceso, revisión, y análisis de información consultada en el Sistema Integrado de Información Financiera – <b>SIIF Nación</b> y la reportada por el área de Gestión Presupuestal del CNMH.</p> <p><b>Normatividad</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ Decreto 111 de 1996 Estatuto Orgánico de Presupuesto</li> <li>◆ Decreto 1068 de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”</li> <li>◆ Ley 2159 del 12 de noviembre de 2021 “Por la cual se decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022”</li> <li>◆ Decreto 1793 del 21 de diciembre de 2021” Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2022, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos”.</li> </ul>
<b>Limitaciones o riesgos del proceso de seguimiento</b>	Durante el desarrollo del presente informe, no se manifestaron limitaciones

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

<b>DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO</b>
-----------------------------------



## 1. ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL

El gobierno nacional, a través de la Ley 2159 del 12 de noviembre de 2021, “Por el cual se decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropriaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022” y el Decreto 1793 del 21 de diciembre de 2021, “Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2022”, asignó recursos presupuestales al CNMH para la vigencia 2022 por valor de \$66.939.537.350, lo que significó un incremento de \$23.768.979.847 equivalente al 55,06% frente al presupuesto inicial asignado para la vigencia 2021 (\$43.170.557.503). De la asignación inicial realizada \$13.149.505.600 equivalen al 20% del total asignado, para gastos de funcionamiento y \$53.790.031.750, corresponden al 80% del total asignado, para proyectos de inversión.

Al 31 de diciembre de 2022 se realizaron adiciones en gastos de funcionamiento por valor de \$788.219.314,00 y reducciones por valor de \$53.219.314,00, para un total de \$13.884.505.600,00 para gastos de funcionamiento según reporte de ejecución presupuestal al 31 de diciembre del 2022 del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, con respecto a la apropiación inicial, como se refleja en el siguiente cuadro:

**Tabla No. 1 – Presupuesto Inicial y vigente 2022**

APROPIACIÓN INICIAL	FUNCIONAMIENTO (\$)	INVERSIÓN (\$)	TOTAL, PRESUPUESTO (\$)
	\$13.149.505.600,00	\$53.790.031.750,00	\$66.939.537.350,00
Adiciones	\$788.219.314,00	0	\$788.219.314,00
Reducciones	\$53.219.314,00	0	\$53.219.314,00
<b>TOTAL, APROPIACIÓN VIGENTE</b>	<b>\$ 13.884.505.600,00</b>	<b>\$53.790.031.750,00</b>	<b>\$ 67.674.537.350,00</b>
	<b>20%</b>	<b>80%</b>	<b>100%</b>

Fuente: Ley 2159, Decreto 1793 y Reporte SIIF

## 2. DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTAL CNMH

### 2.1. Distribución presupuestal funcionamiento.

Teniendo en cuenta las modificaciones realizadas durante la vigencia, la distribución presupuestal para gastos de funcionamiento, del Centro Nacional de Memoria Histórica al 31 de diciembre de 2022, presentó el siguiente comportamiento:

**Tabla No. 2 - Distribución gastos de funcionamiento CNMH**

CONCEPTO	VALOR EN PESOS (\$)	%
GASTOS DE PERSONAL	10.769.000.000	78%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	2.885.390.343	20%
TRANSFERENCIAS	89.000.000	1%



CORRIENTES		
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA	141.115.257	1%
<b>TOTAL, FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$13.884.505.600</b>	<b>100%</b>

Fuente: Reporte SIF Nación

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

Los gastos de funcionamiento a 31 de diciembre de 2022, ascendieron a \$13.884.505.600, lo que mostró un incremento del \$735.000.000, frente a la asignación inicial (\$13.149.505.600) que a su vez se distribuyeron de la siguiente manera: Gastos de personal por valor de \$10.769.000.00 correspondientes al 78%, adquisición de bienes y servicios \$2.885.390.343, equivalente al 20%, transferencias corrientes por valor de \$89.000.000 correspondiente al 1% y el concepto de pago por tributos, multas, sanciones e intereses de mora por valor \$141.115.257, equivalente al 1% del total de los gastos de funcionamiento. En el siguiente cuadro se observa la distribución detallada de los gastos de funcionamiento a 31 de diciembre de 2022:

**Tabla No. 3 – Apropiación Funcionamiento**

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP		APR. DISPONIBLE	
	(\$)	(\$)	%	(\$)	%
SALARIO	\$7,175,000,000.00	\$6,840,843,216.00	95%	\$334,156,784.00	5%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	\$2,527,000,000.00	\$2,354,539,743.00	93%	\$172,460,257.00	7%
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	\$1,067,000,000.00	\$914,297,951.00	86%	\$152,702,049.00	14%
<b>TOTAL, GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>\$10,769,000,000.00</b>	<b>\$10,109,680,910.00</b>	<b>94%</b>	<b>\$659,319,090.00</b>	<b>6%</b>
ADQUISICION DIFERENTES DE ACTIVOS	\$2,885,390,343.00	\$2,748,430,945.37	95%	\$136,959,397.63	5%
<b>Adquisición de Bienes y Servicios</b>	<b>\$2,885,390,343.00</b>	<b>\$2,748,430,945.37</b>	<b>95%</b>	<b>\$136,959,397.63</b>	<b>5%</b>
INCAPACIDAD Y LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	\$89,000,000.00	\$7,153,953.00	8%	\$81,846,047.00	92%
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>\$89,000,000.00</b>	<b>\$7,153,953.00</b>	<b>8%</b>	<b>\$81,846,047.00</b>	<b>92%</b>
IMPUESTOS	\$205,600.00	\$201,000.00	98%	\$4,600.00	2%
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	\$140,909,657.00	\$140,909,657.00	100%	\$0.00	0%
<b>Tributos Multas Intereses por Mora</b>	<b>\$141,115,257.00</b>	<b>\$141,110,657.00</b>	<b>100%</b>	<b>\$4,600.00</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL, FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$13,884,505,600.00</b>	<b>\$13,006,376,465.37</b>	<b>94%</b>	<b>\$878,129,134.63</b>	<b>6%</b>

Fuente: Reportes SIF Nación

Teniendo en cuenta el cuadro anterior se tiene que, a 31 de diciembre de 2022, se expidieron CDP's por



\$13.006.376.465,37, correspondiente al 94% de la apropiación vigente y apropiación disponible finalizó con \$878.129.134,63 equivalente al 6% de la apropiación disponible. Es de aclarar que el valor de los recursos que finalizaron a 31 de diciembre por concepto de apropiación vigente, no se ejecutaron y por consiguiente no serán utilizados por la entidad y pasarán a disposición del Ministerio de Hacienda y Crédito Público

En el siguiente cuadro se observa que se realizaron compromisos por valor de \$13.006.376.465,37; correspondiente al 94% de la apropiación vigente, fue obligado el \$12.968.161.430,63 equivalente al 93% y fueron realizados pagos por la misma cuantía del valor obligado.

**Tabla No. 4 – Compromisos Obligaciones Pagos – Funcionamiento**

DESCRIPCION	COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS	
	(\$)	%	(\$)	%	(\$)	%
SALARIO	\$6,840,843,216.00	95%	\$6,840,843,216.00	95%	\$6,840,843,216.00	95%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	\$2,354,539,743.00	93%	\$2,354,539,743.00	93%	\$2,354,539,743.00	93%
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	\$914,297,951.00	86%	\$914,297,951.00	86%	\$914,297,951.00	86%
<b>TOTAL, GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>\$10,109,680,910.00</b>	<b>94%</b>	<b>\$10,109,680,910.00</b>	<b>94%</b>	<b>\$10,109,680,910.00</b>	<b>94%</b>
ADQUISICION DIFERENTES DE ACTIVOS	\$2,748,430,945.37	95%	\$2,710,215,910.63	94%	\$2,710,215,910.63	94%
<b>Adquisición de Bienes y Servicios</b>	<b>\$2,748,430,945.37</b>	<b>95%</b>	<b>\$2,710,215,910.63</b>	<b>94%</b>	<b>\$2,710,215,910.63</b>	<b>94%</b>
INCAPACIDAD Y LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	\$7,153,953.00	8%	\$7,153,953.00	8%	\$7,153,953.00	8%
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>\$7,153,953.00</b>	<b>8%</b>	<b>\$7,153,953.00</b>	<b>8%</b>	<b>\$7,153,953.00</b>	<b>8%</b>
IMPUESTOS	\$201,000.00	98%	\$201,000.00	98%	\$201,000.00	98%
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	\$140,909,657.00	100%	\$140,909,657.00	100%	\$140,909,657.00	100%
<b>Tributos Multas Intereses por Mora</b>	<b>\$141,110,657.00</b>	<b>100%</b>	<b>\$141,110,657.00</b>	<b>100%</b>	<b>\$141,110,657.00</b>	<b>100%</b>
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$13,006,376,465.37</b>	<b>94%</b>	<b>\$12,968,161,430.63</b>	<b>93%</b>	<b>\$12,968,161,430.63</b>	<b>93%</b>

Fuente: Reportes SIF Nación

## 2.2 Distribución presupuestal inversión.

Al 31 de diciembre de 2022, el presupuesto de inversión no presentó adiciones ni reducciones presupuestales, con respecto a la asignación inicial de \$53.790.031.750. A continuación, se detalla la distribución de los 13 (trece) proyectos de inversión, en los cuales se realizó la distribución de inversión con el fin de atender las actividades de misionalidad de la entidad en cumplimiento del direccionamiento estratégico:



**Tabla No. 5 - Distribución gastos de Inversión CNMH 2022**

RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE En pesos (\$)	%
C-4101-1500-8	IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ- [PREVIO CONCEPTO DNP]	\$ 22.605.552.116,00	42,03%
C-4101-1500-10	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 3.200.000.000,00	5,95%
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	\$ 145.056.000,00	0,27%
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 300.817.000,00	0,56%
C-4101-1500-13	IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	\$ 1.512.702.253,00	2,81%
C-4101-1500-14	DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 590.375.000,00	1,10%
C-4101-1500-15	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 2.225.670.587,00	4,14%
C-4101-1500-16	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 4.719.264.715,00	8,77%
C-4101-1500-17	FORTALECIMIENTO DE PROCESOS DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 4.212.846.801,00	7,83%
C-4101-1500-18	IMPLEMENTACION DE ACCIONES DEL MUSEO DE MEMORIA A NIVEL NACIONAL	\$ 8.358.376.715,00	15,54%
C-4101-1500-19	CONSOLIDACION DEL ARCHIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS, MEMORIA HISTORICA Y CONFLICTO ARMADO Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS Y DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO. NACIONAL	\$ 3.704.207.205,00	6,89%
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	\$ 297.987.221,00	0,55%
C-4199-1500-2	CONSOLIDACION DE LA PLATAFORMA TECNOLOGICA PARA LA ADECUADA GESTION DE LA INFORMACION DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 1.917.176.137,00	3,56%
<b>TOTAL, PROYECTOS DE INVERSIÓN</b>		<b>\$53.790.031.750,00</b>	<b>100%</b>

Fuente: Reportes SIIF Nación

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

En el siguiente cuadro, se detalla el comportamiento de la ejecución de los recursos apropiados con cargo al presupuesto de inversión asignados, al 31 de diciembre de 2022:



Tabla No. 6 – Apropiación Inversión

RUBRO	DESCRIPCION PROYECTO DE INVERSION	APR. VIGENTE	CDP		APR. DISPONIBLE	
		En pesos (\$)		%		%
		(\$)	(\$)		(\$)	%
C-4101-1500-8	IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ-[PREVIO CONCEPTO DNP]	22,605,552,116.00	22,605,552,116.00	100%	\$ 0,00	\$ 0,00
C-4101-1500-10	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	3,200,000,000.00	3,180,443,172.00	99%	19,556,828.00	1%
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	145,056,000.00	145,056,000.00	100%	\$ 0,00	\$ 0,00
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	300,817,000.00	300,817,000.00	100%	\$ 0,00	\$ 0,00
C-4101-1500-13	IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	1,512,702,253.00	1,512,702,253.00	100%	\$ 0,00	\$ 0,00
C-4101-1500-14	DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	590,375,000.00	590,375,000.00	100%	\$ 0,00	\$ 0,00
C-4101-1500-15	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	2,225,670,587.00	2,198,865,044.50	99%	26,805,542.50	1%
C-4101-1500-16	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	4,719,264,715.00	4,665,405,652.00	99%	53,859,063.00	1%
C-4101-1500-17	FORTALECIMIENTO DE PROCESOS DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	4,212,846,801.00	3,977,041,858.00	94%	235,804,943.00	6%
C-4101-1500-18	IMPLEMENTACION DE ACCIONES DEL MUSEO DE MEMORIA A NIVEL NACIONAL	8,358,376,715.00	4,675,829,624.86	56%	3,682,547,090.14	44%
C-4101-1500-19	CONSOLIDACION DEL ARCHIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS, MEMORIA HISTORICA Y CONFLICTO ARMADO Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS Y DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO. NACIONAL	3,704,207,205.00	2,714,356,883.00	73%	989,850,322.00	27%
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	297,987,221.00	296,270,344.54	99%	1,716,876.46	1%
C-4199-1500-2	CONSOLIDACION DE LA PLATAFORMA TECNOLOGICA PARA LA ADECUADA GESTION DE LA INFORMACION DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	1,917,176,137.00	1,778,089,816.11	93%	139,086,320.89	7%
<b>TOTALES</b>	<b>TOTAL, PROYECTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>53,790,031,750.00</b>	<b>48,640,804,764.01</b>	<b>90%</b>	<b>5,149,226,985.99</b>	<b>10%</b>

En el cuadro anterior se observa que, al 31 de diciembre de 2022, se expidieron CDPs por valor de



\$48.640.804.764,01 correspondiente al 90% de la apropiación vigente y quedo una apropiación disponible de \$5.149.226.985,99 equivalente al 10%, de igual manera es de aclarar cómo se mencionó en el presupuesto de funcionamiento, los recursos que finalizaron en la apropiación disponible no fueron ejecutados y por consiguiente quedan a disposición del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

**Tabla No. 6 – Compromisos – Obligaciones - Pagos**

RUBRO	DESCRIPCION PROYECTO DE INVERSION	COMPROMISO		OBLIGACION		PAGOS	
		(\$)	%	(\$)	%	(\$)	%
C-4101-1500-8	IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ-[PREVIO CONCEPTO DNP]	\$ 22,605,552,116.00	100%	\$ 0,00	0%	0,00	0%
C-4101-1500-10	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	3,180,443,172.00	99%	3,012,347,067.26	94%	3,012,347,067.26	94%
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	145,056,000.00	100%	140,156,769.55	97%	140,156,769.55	97%
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	300,817,000.00	100%	261,969,428.38	87%	261,969,428.38	87%
C-4101-1500-13	IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	1,512,702,253.00	100%	1,487,322,407.99	98%	1,487,322,407.99	98%
C-4101-1500-14	DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	590,375,000.00	100%	590,375,000.00	100%	590,375,000.00	100%
C-4101-1500-15	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	2,198,865,044.50	99%	2,060,958,895.91	93%	2,060,958,895.91	93%
C-4101-1500-16	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	4,665,405,652.00	99%	4,296,134,454.45	91%	4,296,134,454.45	91%
C-4101-1500-17	FORTALECIMIENTO DE PROCESOS DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	3,977,041,858.00	94%	3,780,966,989.03	90%	3,780,966,989.03	90%
C-4101-1500-18	IMPLEMENTACION DE ACCIONES DEL MUSEO DE MEMORIA A NIVEL NACIONAL	4,675,829,624.86	56%	4,407,219,992.96	53%	4,407,219,992.96	53%
C-4101-1500-19	CONSOLIDACION DEL ARCHIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS, MEMORIA HISTORICA Y CONFLICTO ARMADO Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS Y DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO. NACIONAL	2,714,356,883.00	73%	2,616,288,076.97	71%	2,616,176,758.97	71%
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	296,270,344.54	99%	283,504,390.00	95%	283,504,390.00	95%



C-4199-1500-2	CONSOLIDACION DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA ADECUADA GESTIÓN DE LA INFORMACION DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	1,778,089,816.11	93%	1,687,952,491.11	88%	1,687,952,491.11	88%
<b>TOTALES</b>	<b>TOTAL, PROYECTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>48,640,804,764.01</b>	<b>90%</b>	<b>24,625,195,963.81</b>	<b>46%</b>	<b>24,625,084,645.81</b>	<b>46%</b>

De acuerdo al cuadro anterior se observa que, del total de la apropiación asignada para proyectos de inversión, que corresponde a \$53.790.031.750, al 31 de diciembre de 2022, se realizaron compromisos por \$48.640.804.764,01 equivalentes al 90%, se realizaron obligaciones por \$24.625.195.963,81 correspondientes al 46% y pagos por \$24.625.084.645,81 equivalente al 46%.

Por lo anterior se concluye que el CNMH de acuerdo a la asignación presupuestal presentada para la vigencia 2022, la ejecución presupuestal de Funcionamiento fue de \$13.006.376.465,37, correspondiente al 94% de la apropiación vigente y para presupuesto de inversión presento una ejecución de \$48.640.807.764,01 correspondiente al 90%.

### 3. EJECUCION RESERVA PRESUPUESTAL

La ejecución de la Reserva Presupuestal constituida en la vigencia 2021 presento el siguiente comportamiento:

- La reserva presupuestal de funcionamiento se constituyó por **\$8.032.951** equivalente al **0.06%** del total de la apropiación de la vigencia 2021.
- La reserva presupuestal de inversión se dio por **\$3.859.420.124**, correspondiente al **12.8%**, del total de la apropiación de la vigencia 2021, para un total de constitución de reserva de **\$3.867.453.075**.

RUBRO	DESCRIPCION	COMPROMISO	OBLIGACION	PAGOS	%
A-02-02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 8,032,951.00	\$ 7,903,374.00	\$ 7,903,374.00	98%
C-4101-1500-8	IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ-[PREVIO CONCEPTO DNP]	\$ 1,855,231,664.00	\$ 1,855,231,664.00	\$1,855,231,664.00	100%
C-4101-1500-10	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 188,813,947.02	\$ 113,859,971.99	\$ 113,859,971.99	60%
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	\$ 339,013,444.02	\$ 291,864,574.94	\$ 291,864,574.94	86%
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 514,004,856.00	\$ 485,601,750.94	\$ 485,601,750.94	94%



C-4101-1500-13	IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	\$ 581,788,541.05	\$ 493,147,652.92	\$ 493,147,652.92	85%
C-4101-1500-14	DIVULGACIÓN DE ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 122,218,788.04	\$ 121,413,302.04	\$ 121,413,302.04	99%
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	\$ 253,618,608.22	\$ 253,618,608.22	100%
<b>TOTALES</b>		<b>\$ 3.862.722.799.35</b>	<b>\$ 3.622.640.899.05</b>	<b>\$ 3.622.640.899.05</b>	<b>94%</b>

Fuente: Reportes SIIF Nación

Teniendo en cuenta el cuadro anterior se observa que del total de la reserva constituida al 31 de diciembre del 2021 por valor de **\$3.867.453.075**, se ejecutaron **\$3.622.640.899,05** correspondiente al 94%. De los recursos que quedaron pendientes por ejecutar de **\$244.812.176**, se registraron ajustes por valor **\$4.730.276** y **\$240.081.900**, no se utilizaron, por lo tanto, fueron devueltos al Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

### 3.1. Ejecución Reserva Presupuestal de Funcionamiento

La constitución de la Reserva Presupuestal de la vigencia 2021, para gastos de funcionamiento está dada por el contrato 481-2021 de prestación de servicios, de la Caja de Compensación Familiar – Compensar por valor de **\$8.032.951**, que equivale al 2% del total de la Reserva Presupuestal constituida. A continuación, se relaciona la ejecución de la Reserva Presupuestal para gastos de funcionamiento al 31 de diciembre de 2022:

**Tabla No. 7 Pagos Reserva Presupuestal funcionamiento al 31 diciembre de 2022**

No. Contrato	Nombre Razón Social	Valor Constituido	Ajustes	Valor Actual	Saldo por Utilizar	Valor Pagado
PREST. SERV 481	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$8,032,951	\$ 0,00	\$8,032,951	\$129,577	\$ 7,903,374
<b>TOTAL EJECUCION RESERVA PRESUPUESTAL FUNCIONAMIENTO</b>		<b>\$8,032,951</b>	<b>\$0,00</b>	<b>\$8,032,951</b>	<b>\$129,577</b>	<b>\$7,903,374</b>

De acuerdo al cuadro anterior observamos que, al 31 de diciembre de 2022, se realizaron obligaciones por valor de \$7.903.374, equivalente al 98% del total de la reserva constituida para gastos de funcionamiento, quedando un saldo no utilizado de \$129.577.

### 3.2. Ejecución Reserva Presupuestal de Inversión

La Reserva Presupuestal de proyectos de *inversión* constituida en la vigencia 2021 se dio por **\$3.859.420.124**. A continuación, se detalla como finalizó la ejecución al 31 de diciembre de 2022:



Tabla No. 8 Constitución reserva presupuestal inversión

No. Contrato	Nombre Razón Social	Valor Constituido	Ajustes	Valor Actual	Saldo por Utilizar	Valor Pagado
CONTRATO 402	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	\$56,812,322	\$3.138.322	\$53.674.000	\$0,00	\$53,674,000
PREST. SERV 405	FENIX MEDIA GROUP SAS	\$37,115,568	\$0,00	\$37,115,568	\$462,00	\$37,115,106
PREST. SERV 238	CASTELLANOS MORALES JULIO ALEXANDER	\$5,080,642	\$0,00	\$5,080,642	\$0,00	\$5,080,642
PREST. SERV 197	GRISALES RENDON LUIS HERNANDO	\$12,457,088	\$ 0,00	\$12,457,088	\$0,00	\$12,457,088
PREST. SERV 377	RUBIO PARDO MAURICIO EDUARDO	\$10,155,242	\$0,00	\$10,155,242	\$0,00	\$10,155,242
PREST. SERV 348	BAZAN OROBIO GERARDO	\$2,145,410	\$0,00	\$2,145,410	\$0,00	2,145,410
CTO DE ARREND 168	SOPORTE LOGICO S.A.S	2,248,645	0,00	2,248,645	0,00	2,248,645
PREST. SERV 319	CERO K S.A.S.	8,035,126	0,00	8,035,126	0,00	8,035,126
OC 73820 - CN 423 DE 2021	IFX NETWORKS COLOMBIA S A S	2,742,884	0,00	2,742,884	0,00	2,742,884
ACEPTACION DE OFERTAS 468	UNIPLES S.A.	8,474,000	0,00	8,474,000	0,00	8,474,000
PREST. SERV 480	STP CONSULTORES COLOMBIA S A S	43,227,800	0,00	43,227,800	0,00	43,227,800
CTO VENTA 483	SOFTWARE SHOP DE COLOMBIA SAS	6,002,390	0,00	6,002,390	0,00	6,002,390
OC 83462 - CN 484	HARDWARE ASESORIAS SOFTWARE LTDA.	182,887,763	0,00	182,887,763	0,00	182,887,763
CTO 464	UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL	29,880,000	0,00	29,880,000	0,00	29,880,000
CTO 311-2021	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S	24,996,500	- 42,000	24,954,500	3.474.550	21.479.950



CTO 311-2021	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S	535,479	0,00	535,479	535,479	0,00
CTO 311-2021	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S	15,423,200	0,00	15,423,200	14,418.100	1.005.100
CTO 311-2021	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S	18,737,600	0,00	18,737,600	3.378.700	15.358.900
CTO 311-2021	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S	12,559,760	0,00	12,559,760	773,060	11,786,700
CTO 390	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	1,549,954	1.549.954	0,00	0,00	0,00
PREST. SERV 280	REYES SANABRIA MIGUEL ANGEL	6,228,544	0,00	6,228,544	0,00	6,228,544
OC 44473 - CN 107 de 2020 MOD	UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 05 - 2018	2,294,895	0,00	2,294,895	2,294,895	0,00
INTERAD ACUERDO ESPECIF 048 AD	AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA VIRGILIO BARCO VARGAS	1,855,231,664	0,00	1,855,231,664	0,00	1.855.231.664
PREST. SERV 434	ARIZA AYALA ENZO RAFAEL	35,606,640	0,00	35,606,640	0,00	35.606.640
OTROS-COMISIÓN 555 - SIIF 47221	PINZON RIVERA CAROLINA	407,319	0,00	407,319	0,00	407,319
OTROSI-576	PINZON RIVERA CAROLINA	950,411	0,00	950,411	0,00	950,411
Cto 300-2021	TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE LIMITADA. CANAL TRO	1,277,633,278	0,00	1,277,633,278	169.566.593,30	1.108.066.684,33
CTO 300 MODIF Y ADIC	TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE LIMITADA. CANAL TRO	200,000,000	0,00	200,000,000	45.510.484	154.489.516
<b>TOTALES, EJECUCION RESERVA PRESUPUESTAL INVERSION</b>		<b>3,859,420,124</b>	<b>- 4.730.276</b>	<b>3,854.689.848</b>	<b>- 239.952.323</b>	<b>3.614.737.525</b>

Fuente: Reporte SIIF Nación

De acuerdo al cuadro anterior por el rubro de inversión, se observa que se realizaron obligaciones por valor de \$3.854.689.848 equivalente al 99.8%, quedando pendiente por utilizar \$239.952.323, así mismo se realizaron ajustes por valor de \$4.730.276.

Es de aclarar que el valor de \$1.855.231.664 correspondientes al INTERAD. ACUERDO ESPECIF 048 AD,



AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA VIRGILIO BARCO VARGAS para el avance de la construcción de museo fue constituido como valor líquido cero.

En cuanto al contrato 300-2021 TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE LIMITADA-CANAL TRO – OPERADOR LOGISTICO, se constituyó una reserva por valor de \$1.477.633.278, para un total del 228 eventos, se realizaron pagos por valor de \$1.262.556.201 y quedaron recursos sin ejecutar por \$215.077.077 correspondiente al 15% del valor de la reserva constituida, dando por finalizada la etapa de validación y seguimiento a cada uno de los eventos, por lo que este contrato se encuentra en proceso de liquidación entre las partes, atendiendo cualquier requerimiento que surja en esta fase.

CUADRO RESUMEN CONSOLIDADO DE LA EJECUCION DE LA RESERVA PRESUPUESTAL

DETALLE	Valor Constituido	Ajustes	Valor Actual	Saldo por Utilizar	Valor Pagado
TOTAL EJECUCION RESERVA PRESUPUESTAL FUNCIONAMIENTO	8.032.951	0,00	8.032.951	-129.577	7.903.374
TOTAL EJECUCION RESERVA PRESUPUESTAL INVERSION	3.859.420.124	- 4.730.276	3.854.689.848	- 239.952.323	3.614.737.525
TOTAL EJECUCION RESERVA PRESUPUESTAL	3.867.453.075	- 4.730.276	3.862.722.799	-240.081.900	3.622.640.899

Fuente: Reporte SIF Nación

### 3.3. Cuentas por pagar 2021

A continuación, se detalla las cuentas por pagar constituida para el 2021, y que fueron pagadas en su totalidad en la vigencia 2022:

RUBRO	DESCRIPCION	CONCEPTO	OBLIGACION Y PAGO
C-4101-1500-10	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	COMISIONES	\$8,469,868.00
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	EVENTO 540 OPERADOR LOGISTICO \$11.419.224 COMISIONES \$2.284.340	\$13,703,564.00
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	COMISIONES	\$10,684,597.00
<b>CUENTAS POR PAGAR 2021</b>			<b>\$32,858,029.00</b>

 <b>Centro Nacional de Memoria Histórica</b>	<b>Informe de Seguimiento y/o evaluación</b>	<b>CÓDIGO:</b>	CIT-FT-006
		<b>VERSIÓN:</b>	002
		<b>PÁGINA:</b>	13 de 31

En el cuadro anterior las cuentas por pagar registradas por concepto de *comisiones*, dieron origen al registro de un hallazgo, de acuerdo a la Auditoría Financiera realizada por la CGR.

#### 4. Constitución Reserva Presupuestal en la vigencia 2022

La Reserva Presupuestal constituida en la vigencia 2022 presento el siguiente comportamiento:

- La reserva presupuestal de *funcionamiento* se constituyó por **\$38.215.034,74** equivalente al **0.06%** del total de la apropiación de la vigencia 2022.
- La reserva presupuestal de *inversión* se dio por **\$24.015.608.800,40** correspondiente al **35.5%**, del total de la apropiación de la vigencia 2022, para un total de constitución de reserva de **\$ 24,053,823,835.14**

*Conforme al resultado anterior se observa que el porcentaje de constitución de Reserva Presupuestal para gastos de funcionamiento es del 0.06%, lo cual quiere decir que no supera el 2% del presupuesto del año anterior. Contrario a la reserva constituida para inversión que asciende al 35.5%, que supera el 15% del presupuesto de inversión del año anterior, teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 78 del Decreto 111 de 1996.*

En el siguiente cuadro se observa la constitución de la Reserva Presupuestal, en la vigencia del 2022, por rubro presupuestal:

RUBRO	DESCRIPCION	VALOR CONSTITUIDO COMPROMISO
A-02	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 38,215,034.74
C-4101-1500-8	IMPLEMENTACIÓN DE UNA SOLUCIÓN INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTÁ-[PREVIO CONCEPTO DNP]	\$ 22,605,552,116.00
C-4101-1500-10	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD Y LA MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 168,096,104.74
C-4101-1500-11	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	\$ 4,899,230.45
C-4101-1500-12	DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTÓRICA A NIVEL NACIONAL	\$ 38,847,571.62
C-4101-1500-13	IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTÓRICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	\$ 25,379,845.01
C-4101-1500-15	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 137,906,148.59
C-4101-1500-16	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 369,271,197.55
C-4101-1500-17	FORTALECIMIENTO DE PROCESOS DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 196,074,868.97
C-4101-1500-18	IMPLEMENTACION DE ACCIONES DEL MUSEO DE MEMORIA A NIVEL NACIONAL	\$ 268,609,631.90



C-4101-1500-19	CONSOLIDACION DEL ARCHIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS, MEMORIA HISTORICA Y CONFLICTO ARMADO Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS Y DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO. NACIONAL	\$ 98,068,806.03
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	\$ 12,765,954.54
C-4199-1500-2	CONSOLIDACION DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA PARA LA ADECUADA GESTION DE LA INFORMACION DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	\$ 90,137,325.00
<b>TOTAL, RESERVA CONSTITUIDA 2022</b>		<b>\$ 24,053,823,835.14</b>

Conforme al cuadro anterior, a continuación, se detalla la Reserva Presupuestal Constituida del 2022, por número de contrato:

No. CONTRATO	NOMBRE O RAZON SOCIAL	VALOR INICIAL
PREST. SERV. PROF 312	SANCHEZ RODRIGUEZ ZENAIDA EDITH	14,347,900.00
PREST. SERV. PROF 208	DIAZ ORTIZ KAREN LISETH	18,685,632.00
PREST. SERV. PROF 394	VARGAS MORENO DAYANA MARCELA	6,527,884.00
PREST. SERV. PROF 381	PACHON PINZON ROCIO DEL PILAR	7,438,946.00
CONVENIO INTAD ACUERDO ESPECIF 048 - 4	AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA VIRGILIO BARCO VARGAS	22,605,552,116.00
PREST. SERV. PROF 260	ARMENTA AMAYA YEISMITH	12,222,447.00
PREST. SERV. PROF 297	RUBIO PARDO MAURICIO EDUARDO	50,776,210.00
PREST. SERV. PROF 374	MAYUZA ROJAS GABRIEL	3,701,563.00
PREST. SERV. PROF 003	RODRIGUEZ TUNJO KATERIN PAOLA	4,064,514.00
ORDEN DE COMPRA 87255	GRUPO EDS AUTOGAS S.A.S.	1,355,490.00
PREST. SERV. PROF 035	LOAIZA BRAN JOSE FERNANDO	1,862,903.00
PREST. SERV. PROF 041	PACHECO SOLANO ANDREA CAMILA	3,701,563.00
PREST. SERV. PROF 274 ADIC Y PRO	RAMIREZ BRAVO RONALD OSWALDO	4,775,217.86
PREST. SERV. PROF 383	FORERO FLOREZ JULIO ENRIQUE	7,438,946.00
CONTRATO INTERA	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	6,727,413.00
PREST. SERV. PROF 362	FENIX MEDIA GROUP SAS	181,380,250.00
PREST. SERV. PROF 040 CESION	CASTAÑO MARULANDA WILLIAM	3,134,471.00
PREST. SERV. PROF 032	ANDRADE MARTIN GUSTAVO ALFONDO	1,862,902.00
PREST. SERV. PROF 278	VARGAS ALVAREZ PABLO	5,654,593.00
PREST. SERV. PROF 034	PACHECO BAUTISTA EDGAR HUMBERTO	4,403,223.00
PREST. SERV. PROF 257	RAMIREZ VASQUEZ MAURICIO	4,403,223.00
PREST. SERV. PROF 284	SYSMAN S.A.S	2,464,185.00
PREST. SERV. PROF 067	CARDONA JUAN DAVID	2,784,080.00

 <b>Centro Nacional de Memoria Histórica</b>	<b>Informe de Seguimiento y/o evaluación</b>	<b>CÓDIGO:</b>	CIT-FT-006
		<b>VERSIÓN:</b>	002
		<b>PÁGINA:</b>	15 de 31

PREST. SERV. PROF 283	SOPORTE LOGICO S.A.S	2,375,018.00
PREST. SERV. PROF 285	CERO K S.A.S.	9,848,266.00
PREST. SERV. PROF 394	MACIAS MEJIA JUAN DAVID	3,701,563.00
ORDEN DE COMPRA CN 423-2021	IFX NETWORKS COLOMBIA S A S	12,765,954.54
ORDEN DE COMPRA OC 100981 CN 389	IFX NETWORKS COLOMBIA S A S	41,871,024.00
ORDEN DE COMPRA 85833 - CN 325 DE 2022	IFX NETWORKS COLOMBIA S A S	10,683,939.00
ACEPTACION DE OFERTAS 390	BUSINESS CARE SECURITY S.A.S.	16,409,250.00
PREST. SERV. PROF 310	SUAREZ VEGA EDGAR HERNANDO	6,581,882.00
PREST. SERV. PROF 311	BUESAQUILLO SALAZAR DIEGO ANDRES	21,230,385.00
CONTRATO INTERADM 239-2022	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	255,076,746.00
CONTRATO DE ARRENDAMIENTO 291	GRUPO EMPRESARIAL OIKOS S.A.S	9,207,590.50
PREST. SERV. PROF 069 - CESIÓN	RUBIO VELA ROSALBA	2,699,036.00
POLIZA CN 336	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	1,048,713.00
PREST. SERV. PROF 081	BARNEY BETANCOURTH MATEO	3,529,508.00
PREST. SERV. PROF 395-2022	OSPINA POSSE MAY XUE	4,826,713.00
PREST. SERV. PROF 320 - CESION	LOPEZ RODRIGUEZ HELMER OSWALDO	18,487.00
ORDEN DE COMPRA CN 328 DE 2022 - OC 87411	MUNDOLIMPIEZA LTDA	15,603,331.74
CONTRATO INTER 237-2022	SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES S.A.	377,101,293.35
ACEP. DE OFERTAS 331	AUTOS MONGUI SAS	20,207,500.00
CONTRATO INTER 238	ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL	283,601,963.15
<b>CONSTITUCION RESERVA PRESUPUESTAL 2022</b>		<b>\$24,053,823,835.14</b>

De la información contenida en el cuadro anterior, se observa que el Convenio Interadministrativo 048-4 con la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas, que tiene a cargo la Construcción del Museo de Memoria de Colombia, representa el más alto porcentaje de la Reserva Presupuestal, ya que asciende a **\$22.605.552.116** dando como resultado un porcentaje del **94%** del total de la Reserva Presupuestal constituida de la vigencia 2022.

El segundo valor representativo de la Reserva Presupuestal constituida para el 2022, corresponde al Contrato Interadministrativo 238-2022, con la Alianza Publica para el Desarrollo Integral-ALDESARROLLO, que tiene como objeto, prestar los servicios de Operación logística para la entidad, cuyo valor asciende a **\$283.601.963,15**, representando el **1.18%** del total de la Reserva Presupuestal Constituida.



## 5. Cuentas por pagar 2022

La ejecución presupuestal al 31 de diciembre de 2022, finalizó con la siguiente cuenta de cobro por concepto de honorarios de la cesión del contrato 78-2022:

RUBRO	DESCRIPCION	CONCEPTO	PAGOS
C-4101-1500-19	CONSOLIDACION DEL ARCHIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS, MEMORIA HISTORICA Y CONFLICTO ARMADO Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS Y DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO. NACIONAL	HONORARIOS CESION CTO 78-2022	\$ 111,318.00
<b>CUENTAS POR PAGAR 2022</b>			<b>\$ 111,318.00</b>

## 6. EJECUCION PRESUPUESTAL DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA DE BOGOTA

A continuación, se relaciona el valor de la apropiación y los compromisos con que cuenta el proyecto inmobiliario al 31 de diciembre de 2022 , información cuya fuente fue suministrada por la Dirección de Museo de la Memoria:

AÑO	APROPIACION	COMPROMISOS	SIN APROP
2017	\$10.000.000.000	\$10.000.000.000	-
2018	\$34.289.886.714	\$34.289.886.714	-
2019	\$27.086.840.120	\$27.005.693.286	\$81.146.834
2020	-	-	-
2021	\$1.855.231.664	\$1.855.231.664	-
2022	\$22.605.552.116	\$22.605.552.116	-
<b>TOTALES</b>	<b>\$95.837.510.614</b>	<b>\$95.756.363.780</b>	<b>\$81.146.834</b>

### Valor Líquido cero

En el siguiente cuadro se relaciona los recursos del proyecto inmobiliario del Museo Nacional de Memoria Histórica que se ha constituido como valor líquido cero (Tesoro Nacional):

FECHA	VALOR
2019	\$34.289.886.714
2020	\$27.005.693.286
2021	\$1.855.231.664
<b>TOTAL**</b>	<b>\$63.150.811.664</b>



En el cuadro anterior se observa, que el valor total del valor líquido cero (Tesoro Nacional) es de \$63.150.811.664, lo que significa que este valor quedo en reserva presupuestal en años anteriores y no se ejecutó, por lo tanto, a la fecha este valor queda bajo el control del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y serán ejecutados previa autorización del mismo, cuando se active el avance de la obra.

De este valor se ha solicitado al Ministerio de Hacienda desembolsar a la fiduciaria lo siguiente.

FECHA DE GIRO	MONTO
20 de mayo de 2021	\$2.000.000.000
8 de junio de 2021	\$1.000.000.000
11 de agosto de 2021	\$600.000.000
30 de agosto de 2021	\$2.950.000.000
27 de septiembre de 2021	\$2.200.000.000
22 de octubre de 2021	\$5.500.000.000
28 de febrero de 2022	\$5.500.000.000
15 de junio de 2022	\$1.028.666.433
30 de junio de 2022	\$ 7.812.613.305
<b>TOTAL</b>	<b>\$28.591.279.738</b>

El valor restante corresponde a un total de \$34.559.531.926 valor que se encuentra en el Ministerio de Hacienda bajo el ítem Valor líquido Cero.

El Ministerio de Hacienda manifestó que una vez la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco a través de la Fiduciaria en sus saldos certifique el giro del 80% de los recursos transferidos a la misma, se autorizaría la siguiente solicitud de recursos, para continuar con el avance en la ejecución de los pagos del proyecto, esto por cuanto por políticas fiscales relacionados al cupo PAC adoptados por el Ministerio de Hacienda, no es posible realizar transferencia de recursos adicionales a Patrimonios Autónomos, cuando se tiene una gran cantidad de recursos por ejecutar.

En el siguiente cuadro se relaciona la asignación de recursos del proyecto inmobiliario desde el 2017 al 31 de diciembre de 2022:

Rubro	Valor	Detalle
2.017	\$10.000.000.000	Fiducia 2017
2.018	\$34.289.886.714	Valor líquido cero
2.019	\$27.005.693.286	Valor líquido cero
2.021	\$1.855.231.664	Valor líquido cero
2.022	\$22.605.552.116	Reserva presupuestal



Total	\$95.756.363.780	
-------	------------------	--

Durante lo corrido del convenio se han realizado 4 otro sí, de los cuales los últimos dos generan adiciones de carácter presupuestal:

### Recursos 3 otrosí

En el 2021 se realizó un traslado presupuestal de algunos proyectos de inversión al proyecto inmobiliario.

Rubro	Valor Inicial
C-4101-1500-8-0-4101067-02	\$1,855,231,664

### Recurso 4 Otro-si

Para la vigencia 2022 se solicitó el presupuesto de \$22.605.552.116 el cual consta de \$7.000.000.000 para la dotación del museo y el resto para te la obra.

Rubro	Recurso	Valor Inicial
C-4101-1500-8-0-4101067-02	OTROS RECURSOS DEL TESORO	\$12.605.552.116
C-4101-1500-8-0-4101067-02	RECURSOS DEL CREDITO EXTERNO PREVIA AUTORIZACION	\$10.000.000.000
<b>TOTAL</b>		<b>\$22.605.552.116</b>

Desde la ANIM se ha realizado un reporte de contratos realizados por medio del convenio y cuenta de P.A.F.C. Pad museo memoria histórica CNMH-proyecto (cuenta utilizada para realizar los compromisos directos)

CONTRATACIÓN DERIVADA	Valor
Estudio de suelos y análisis de cimentaciones (Alfonso Uribe & Cía.)	\$ 9.424.800
Diseño geométrico para la vía carrera 29a (JCMA Ingeniería SAS)	\$ 45.220.000
Asesoría Jurídica análisis de tradición, areas y linderos de inmuebles (Maria Elvira Amaya)	\$ 55.800.000
Depuración de los predios matrices y colindantes (Carolina Afanador Acosta)	\$ 16.500.000
Contrato de obra Obrascón Huarte Lain S.A. (Limite contractual)	\$ 64.281.356.184
Contrato de obra UT Amal (pisos técnicos en concreto)	\$ 6.693.420.590
Contrato de obra Inciteco S.A.S. (obras exteriores y urbanismo)	\$ 1.839.197.887
Diseño muro pantalla (CNI Ingenieros)	\$ 5.950.000
Diseño postensado placas 3 y 4 (CNI Ingenieros)	\$ 29.750.000
Diseño alcantarillado pluvial carrera 29A (Plinco S.A.)	\$ 11.900.000
Contrato de interventoría Consorcio CGD MUSEO	\$ 4.482.683.912

 <b>Centro Nacional de Memoria Histórica</b>	<b>Informe de Seguimiento y/o evaluación</b>	<b>CÓDIGO:</b>	CIT-FT-006
		<b>VERSIÓN:</b>	002
		<b>PÁGINA:</b>	19 de 31

Adición interventoría	\$ 519.396.619
Contrato del Supervisor Técnico Independiente	\$ 232.407.000
Vigilancia y seguridad privada (protecvís)	\$ 100.000.000
ARL profesional Supervisor Técnico Independiente	\$ 5.265.000
Licencia de construcción Museo de Memoria - Curaduría 5 (pago directo)	\$ 86.335.500
Varios (vallas de licencia, juegos de plano) (pago directo)	\$ 8.304.296
<b>TOTAL, CONTRATACION DERIVADA PROYECTO 31 DICIEMBRE</b>	<b>\$ 78.422.911.788</b>

Presupuesto del Pad museo memoria histórica CNMH para la gestión y asistencia técnica (presupuesto apoyo gestión)

Gestión Agencia Nacional Inmobiliaria (Acuerdo Especifico No. 48 (Inicial))	\$ 961.200.000
Gestión Agencia Nacional Inmobiliaria (Otrosí No. 4 del Acuerdo Especifico No. 48)	\$ 1.009.932.418
<b>TOTAL GESTIÓN ANIM</b>	<b>\$ 1.971.132.418</b>

### Valores que ingresan a las cuentas PAD proyecto y gestión.

Rendimientos financieros a diciembre 2023 (cuenta gestión técnica) *	\$ 86.543.166,72
Rendimientos financieros a diciembre 2023 (cuenta proyecto) *	\$ 1.067.855.560,67
Total, rendimientos	\$1.154.398.727,39
Multa contratista **	\$ 3.214.067.809

\*\* Este presupuesto se encuentra en el PAD o cuentas de la Fiducia.

\*\* Las multas ya están en el presupuesto PAD, pero está en procesos jurídicos. Valores proyectados por la ANIM pendientes a contratar.

## 7. SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSION

### 7.1 Seguimiento a Proyectos de Inversión - SPI

Se consultaron los proyectos de inversión registrados en la plataforma *Seguimiento a Proyectos de Inversión -SPI* del CNMH, reflejándose en la Categoría de *Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Inclusión Social y Reconciliación* dos (2) proyectos de inversión con una asignación de \$2.215.163.358 y en la Categoría de *Atención Asistencia y Reparación integral a las víctimas* once (11) proyectos de inversión, con una asignación de recursos de \$51.574.868.392 para un total de \$53.790.031.750, ejecutándose en total 13 proyectos de inversión al 31 de diciembre de 2022 según lo establecido en la Ley 2159 del 12 de noviembre del 2021, por el cual se decreta el *Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropriaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022*, los cuales se relacionan a continuación:

**Tabla No. 9 Proyectos de Inversión - CNMH**

CODIGO	NOMBRE DEL PROYECTO	AVANCE FINANCIERO DICIEMBRE
2018011000657	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACION PRODUCIDA POR EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL.	95.14%
2021011000046	CONSOLIDACION DE LA PLATAFORMA TECNOLOGICA PARA LA ADECUADA GESTION DEL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	88.04%
2017011000295	IMPLEMENTACION DE UNA SOLUCION INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCION D EL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTA	0.00%
2018011000486	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	96.62%
2018011000487	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	98.32%
2018011000488	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCION A LA VERDAD Y A LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	94.14%
2018011000490	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	100%
2018011000555	DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	87.09%
2021011000085	DIVULGCION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	92.60%
2021011000086	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	91.03%
2021011000102	CONSOLIDACION DEL ARCHIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS, CONFLICTO ARNADI Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS Y DERECHO INTRNACIONAL HUMANITARIO. NACIONAL	70.63%
2021011000117	FORTALECIMIENTO DE PROCESOS DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	89.75%
2021011000119	IMPLEMENTACION DE ACCIONES DEL MUSEO DE MEMORIA A NIVEL NACIONAL	52.73%

*Fuente: SPI - DNP*

De igual manera esta misma asignación de recursos para los proyectos de inversión anteriormente descritos por \$53.790.031.750 se reflejan en el decreto 1793 del 21 de diciembre de 2021 por el cual se liquida el presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2022.

El proyecto de inversión que muestra el nivel más bajo de ejecución al 31 de diciembre de 2022, es el proyecto "2017011000295 Implementación de una solución inmobiliaria para la construcción del museo nacional de la memoria en Bogotá, con un avance financiero del 0.00%. Es de anotar que este proyecto se encuentra en desarrollo y el porcentaje de 0.00% se da porque inicialmente la unidad de medida se tomó uno (1) que mostrara

 <b>Centro Nacional de Memoria Histórica</b>	<b>Informe de Seguimiento y/o evaluación</b>	<b>CÓDIGO:</b>	CIT-FT-006
		<b>VERSIÓN:</b>	002
		<b>PÁGINA:</b>	21 de 31

el valor hasta que se termine y entregue en su totalidad la construcción del Museo de Memoria de Colombia. El siguiente proyecto que muestra un nivel bajo de ejecución es “2021011000119 “Implementación de Acciones del Museo de Memoria a Nivel Nacional” con un avance financiero de 52.73%. El proyecto que presenta el porcentaje más alto de ejecución es 2018011000490 “Divulgación de acciones de memoria histórica a nivel nacional” con el 100% de ejecución financiera, seguido del proyecto “2018011000487 Implementación de las acciones de memoria histórica y archivo de derechos humanos a nivel nacional con el 98.32% de avance financiero.

De la información contenida en el cuadro anterior se observa que la ejecución definitiva al 31 de diciembre de 2022, por el rubro de inversión, se puede resumir que:

- Un (1) proyecto de inversión refleja una ejecución del 100% al cierre de la vigencia 2022, denominado:

2018011000490	DIVULGACION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	100%
---------------	---	------

- Un (1) proyecto de inversión refleja un avance del 0%, teniendo en cuenta que está en desarrollo, pero hasta su terminación y entrega no se le dará la unidad de medida correspondiente, que corresponde al proyecto:

2017011000295	IMPLEMENTACION DE UNA SOLUCION INMOBILIARIA PARA LA CONSTRUCCION D EL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA EN BOGOTA	0.00%
---------------	--	-------

- Seis (6) proyectos se ubican en un rango de porcentaje de obligación entre el 90 y el 99%, así:

2018011000657	DESARROLLO DE ACCIONES ENCAMINADAS A FACILITAR EL ACCESO A LA INFORMACION PRODUCIDA POR EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL.	95.14%
2018011000486	INCREMENTO DE LA CAPACIDAD PARA REALIZAR ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL	96.62%
2018011000487	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA Y ARCHIVO DE DERECHOS HUMANOS A NIVEL NACIONAL	98.32%
2018011000488	APLICACIÓN DEL MECANISMO NO JUDICIAL DE CONTRIBUCION A LA VERDAD Y A LA MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	94.14%
2021011000085	DIVULGCION DE ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	92.60%
2021011000086	IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	91.03%

- Cinco (5) proyectos se ubican en un rango de obligación de recursos asignados entre el 51% y el 89% como sigue a continuación:

2021011000046	CONSOLIDACION DE LA PLATAFORMA TECNOLOGICA PARA LA ADECUADA GESTION DEL CENTTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	88.04%
2018011000555	DESARROLLO E IMPLEMENTACION DE LA ESTRATEGIA SOCIAL DEL MUSEO DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	87.09%
2021011000102	CONSOLIDACION DEL ARCHIVO DE LOS DERECHOS HUMANOS, CONFLICTO ARNADI Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS Y DERECHO INTRNACIONAL HUMANITARIO. NACIONAL	70.63%
2021011000117	FORTALECIMIENTO DE PROCESOS DE MEMORIA HISTORICA A NIVEL NACIONAL	89.75%
2021011000119	IMPLEMENTACION DE ACCIONES DEL MUSEO DE MEMORIA A NIVEL NACIONAL	52.73%

## 7.2 SINERGIA – DNP

En la plataforma Sinergia – Departamento Nacional de Planeación, los resultados del CNMH, en el Sector Inclusión Social y Reconciliación, en el Programa: Atención, asistencia y reparación integral a las víctimas, se presentan 3 indicadores, los cuales, a 31 de diciembre de 2022, terminaron de la siguiente manera:

### Iniciativas de memoria histórica sobre el conflicto armado acompañadas

Programa: Atención, asistencia y reparación integral a víctimas

**106,58 %**

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

**87,02 %**

Avance cuatrienio:

En cuanto al Indicador de *Iniciativas de memoria histórica sobre el conflicto armado acompañados*, que representa un **avance financiero** del 106.58% y se encuentra en la fase de encuadre y planeación, desarrollando acciones de consolidación de los documentos de alistamiento, desarrollando trabajo con participantes frente a metodologías y levantamiento de insumos, o desarrollando actividades para la consolidación de los productos.



**Indicador:**

Iniciativas de memoria histórica sobre el conflicto armado acompañadas

Avance cuatrienio:

**106,58%**

Fecha de corte:

31/12/2022

Fecha de actualización:

29/01/2023

Días de rezago:

30 días

Periodicidad:

Mensual

## 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	-	200,00	-68,07%
2018-2022	195,00	200,00	106,58%

Conforme a la información anterior se observa un **avance financiero** del 106.58%, sin embargo, se encuentra en ejecución un rezago desde la vigencia 2020 de *iniciativas de memoria acompañadas*, que se encuentran en diferentes fases de avance con compromisos establecidos y se vienen ejecutando con presupuesto de la presente vigencia.

Para el año 2023 se programaron quince (15) *iniciativas acompañadas*, que a su vez se espera dar inicio a su ejecución para el segundo trimestre. Como se está presentado un des financiación para el cumplimiento de estas iniciativas por el rezago presentado, la Dirección de construcción de la Memoria se encuentra buscando recursos por el área de cooperación, que se proyecta llegaran entre septiembre y octubre del presente año y así dar cumplimiento con lo planeado.

**Con respecto al indicador: Municipios en los que se implementan los PDET, con memoria documental preservada**, y acorde con los resultados observados se tiene que este indicador finalizó el 31 de diciembre de 2021, en donde se apoyó el proceso de acopio de archivos del Cabildo Indígena Amoyá La Virginia y se reportó documento de cierre 2021 y sus respectivos soportes.



**Indicador:**

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

Avance cuatrienio:

**100,00%**

Fecha de corte:

31/12/2021

Fecha de actualización:

06/04/2022

Días de rezago:

0 días

Periodicidad:

Mensual

### 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%

En el siguiente indicador *Museo de Memoria de Colombia y Archivo de Derechos Humanos construido, dotado y puesto al servicio de la sociedad*, que, al 31 de diciembre de 2022, presenta un avance del 87.02%, se viene haciendo seguimiento al proceso de obra gris/blanca, el avance que se realice sobre la superestructura, la construcción de instalaciones técnicas y el proceso de acompañamiento y dotación.

**Indicador:**

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

Avance cuatrienio:

**87,02%**

Fecha de corte:

31/12/2022

Fecha de actualización:

29/01/2023

Días de rezago:

0 días

Periodicidad:

Mensual



## 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	91,30	87,02%
2018-2022	100,00	91,30	87,02%

Acorde con los resultados obtenidos, se tiene que el porcentaje que se encuentra pendiente para la entrega del inmueble, está la obra blanca y la dotación del museo. Es preciso enfatizar que, en el mes de octubre del 2022, finalizó el contrato de obra y a la fecha se encuentra en proceso de liquidación de los componentes técnicos y administrativos, así como de la revisión de los documentos soportes. Terminado este proceso se proyecta por parte de la Dirección de Museo celebrar el nuevo contrato en el próximo mes de junio y así poder cumplir con la meta de los porcentajes establecidos para la culminación del Museo.

## 8. VIGENCIAS FUTURAS AUTORIZADAS

### 8.1 Vigencias Futuras Autorizadas 2021

A continuación, se relacionan las vigencias futuras que se autorizaron durante la vigencia 2021 y el resultado de su ejecución al 31 de diciembre del 2022:

**Tabla No. 10 Ejecución Vigencias Futuras Autorizadas para el 2022**

	POS DEL GASTO	DETALLE POSICION DEL GASTO	AUTORIZADAS EN EL 2021	SALDO NO UTILIZADO	COMPROMETIDO VIGENCIA 2022	VALOR EJECUTADO	CONCEPTO
21521	A-02	Adquisición de bienes y servicios	\$966,474,780.00	\$0.00	\$966,474,780.00	100%	Arrendamiento CNMH
36921	C-4199-1500-1	Desarrollo de acciones encaminadas a facilitar el acceso a la información producida por el CNMH a nivel nacional	\$297,987,221.00	\$121,291,364.00	\$169,316,667.00	100%	Nube Privada
					\$7,379,190.00		Conectividad
85321	A-02	Adquisición de bienes y servicios	\$27,037,500.00	\$14,742.06	\$27,022,757.94	100%	Aseo y Cafetería
<b>TOTAL, CONSTITUIDO</b>			<b>\$1,291,499,501.00</b>	<b>\$121,306,106.06</b>	<b>\$1,170,193,394.94</b>		

Reporte – SIIF Nación – DayF-Presupuesto



## 8.2 Vigencias Futuras Autorizadas 2022

Las vigencias futuras autorizadas en el 2022, se realizaron por valor de \$473.343.361, que a su vez se registraron compromisos de \$471.062.036,83, quedando un saldo por utilizar de \$2.281.324,17, que se detalla en el siguiente cuadro:

**Tabla No. 11 Vigencias Futuras Autorizadas para el 2023**

NUMERO	POSICION DEL GASTO	DETALLE POSICION DEL GASTO	CONCEPTO	AUTORIZADAS EN EL 2022	COMPROMETIDO VIGENCIA 2022	SALDO NO UTILIZADO
89422	C-4199-1500-2	Consolidación de la plataforma tecnológica para la adecuada gestión de la información del CNMH a nivel nacional	Nube privada y conectividad	\$379,639,296.00	\$377,797,772.60	\$1,841,523.40
140922	A-02	Adquisición de bienes y servicios	Arrendamiento CNMH	\$80,539,565.00	\$80,539,565.00	\$0.00
170422	A-02	Adquisición de bienes y servicios	Servicio de Suministro de Combustible	\$5,296,000.00	\$4,856,635.00	\$439,365.00
170422	A-02	Adquisición de bienes y servicios	Aseo y Cafetería	\$7,868,500.00	\$7,868,064.23	\$435.77
<b>TOTALES</b>				<b>\$473,343,361.00</b>	<b>\$471,062,036.83</b>	<b>\$2,281,324.17</b>

Reporte – SIIF Nación – DayF-Presupuesto

Conforme a lo anterior se evidencia que el valor de \$2.281.324,17 correspondiente al saldo no utilizado, se encuentra libre y disponible para asumir compromisos al iniciar la siguiente vigencia para la cual fueron autorizados los cupos.

## 9. INDICADOR INPANUT

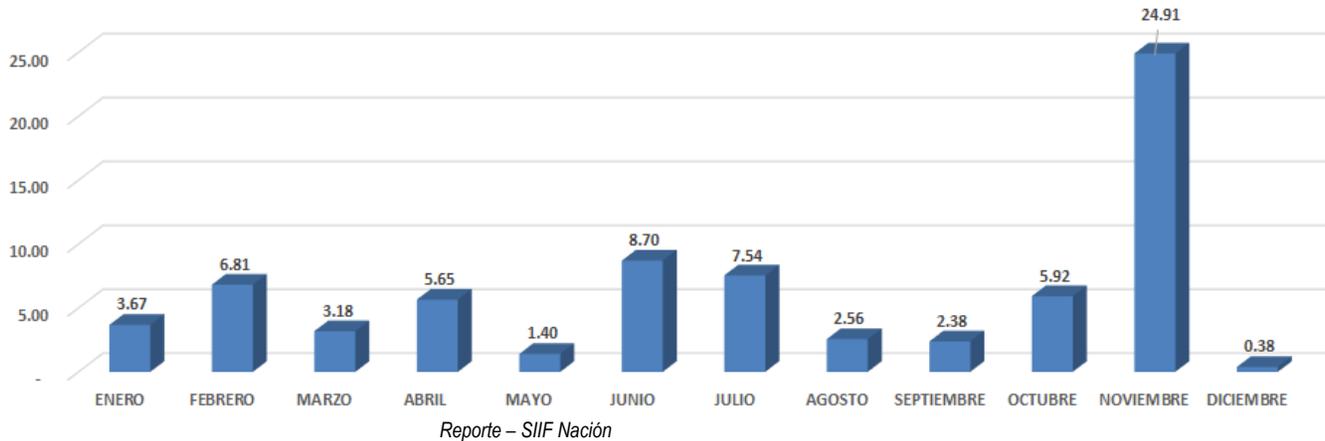
El indicador INPANUT (indicador de medición de ejecución del PAC) que “*da a conocer de manera mensual el porcentaje de PAC asignado, que no fue girado por una unidad ejecutora al cierre de cada mes para recursos nación con situación de fondos*”. Se calcula así; PAC no utilizado del mes / PAC total asignado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

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



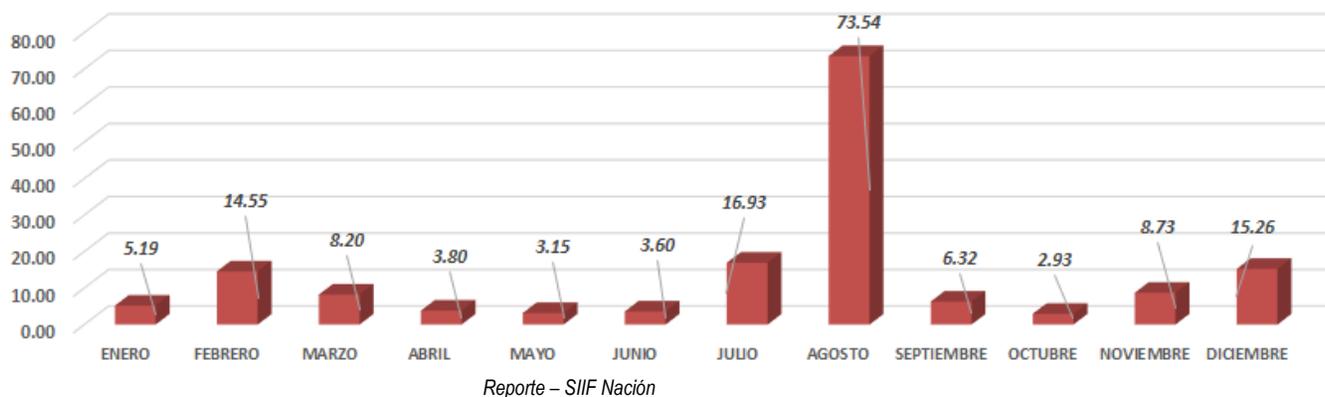
Teniendo en cuenta los lineamientos dados para la medición de este indicador a continuación se puede observar la ejecución por parte del Centro Nacional de Memoria Histórica a 31 de diciembre de 2022:

### INPANUT GASTOS DE PERSONAL 5%



En el anterior cuadro se observa que durante los meses de febrero, abril, junio, julio, octubre y noviembre en Gastos de Personal hubo incremento en los porcentajes establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público de hasta de un 24.91% en el PAC no utilizado, saldo que se presentó en el mes de noviembre, porque no se lograron emitir los actos administrativos de liquidaciones de los funcionarios en provisionalidad salientes por el concurso.

### INPANUT GASTOS GENERALES 10%

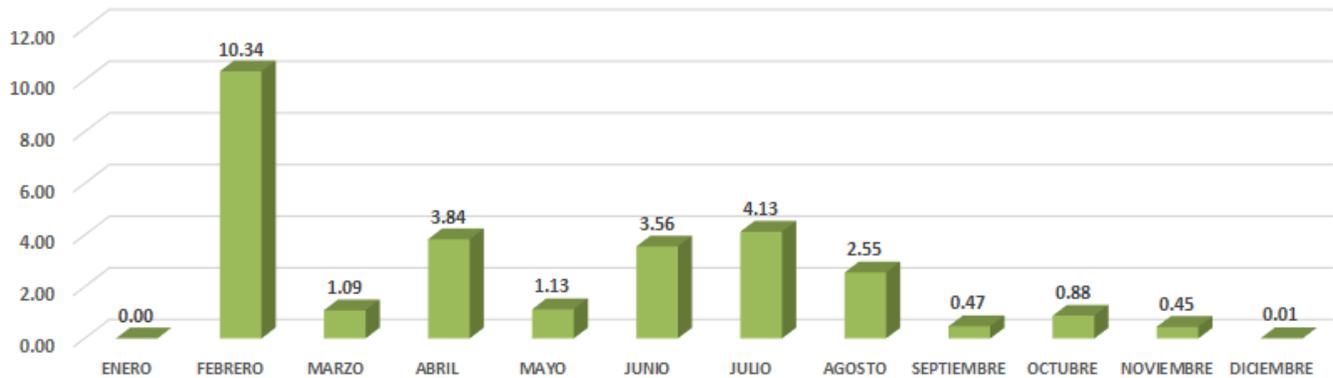


En cuanto al Indicador INPANUT correspondiente a Gastos Generales se observa que, durante los meses de febrero, julio, agosto y diciembre hubo un incremento hasta del 73.54% (agosto), excediéndose en los porcentajes establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en el PAC no utilizado. Es de anotar que el



excedente de PAC no utilizado en el mes de agosto, se presentó porque hubo inconvenientes en el proceso de pago del arrendamiento de la sede. (Famocdepanel)

### INPANUT INVERSION ORDINARIA 10%



Reporte – SIF Nación

En cuanto a la Inversión Ordinaria el resultado del indicador INPANUT que presenta, se observa que en el mes de febrero se excedió en los porcentajes establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en ejecución de PAC no utilizado.

De acuerdo con lo anterior se observa que al 31 de diciembre de año 2022, se evidencia que en algunos meses se presenta exceso con los porcentajes establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en cuanto al indicador INPANUT, ya que por concepto de gastos de personal, gastos generales e inversión ordinaria, sobrepasan los límites establecidos, por lo que se recomienda revisar las solicitudes mensuales de PAC, evaluar las causas y efectuar los ajustes pertinentes para corregirlo, ya que el grupo PAC del Ministerio de Hacienda y Crédito Público lo considerará al momento de evaluar las solicitudes de modificación al PAC, dando mayor participación a los meses inmediatamente anteriores y como consecuencia no atendería en un 100% las solicitudes de PAC para suplir los pagos de la entidad, por presentarse en los meses anteriores, sobrantes de PAC.

## 10. DEPOSITOS EN CUENTAS BANCARIAS

En revisión efectuada a los Extractos Bancarios de las cuentas bancarias de la entidad al 31 de diciembre de 2022 se observa que se presentó, depósitos en cuentas bancarias, por más de 5 días, según lo demarcado en los recuadros de color naranja:



Producto protegido por  
el Seguro de Depósitos  
www.fogafin.gov.co



NIT 860.007.738-9

CLIENTE	PAGINA N° 0001 de 0001
DGCPTN CENTROMEMORIAHISTORICA GASTOSGENE ENTREGA PERSONAL	
BOGOTA - DISTRITO CAPITAL	

CUENTA N°	110-026-00153-7
OFICINA	Fecha Corte
LOS MINISTERIOS	2022-11-01
	2022-11-30

DETALLE DE TRANSACCIONES

DIA	OFICINA	DOCUMENTO	DETALLE	TIPO	VALOR	DIA	OFICINA	DOCUMENTO	DETALLE	TIPO	VALOR	SALDO
01	GER SOPORTE Y S	0831190401	ABONOS POR A.C.	+	21200000	01	CENTRO DE CANJE	0077524395	CHEQUES PAGADOS	-	70000000	21200000
03	ATH	0286192313	VIRTUALES PSE I	-	21200000	11	GER SOPORTE Y S	0831397553	ABONOS POR A.C.	+	200000000	200000000
16	GER SOPORTE Y S	0831469481	ABONOS POR A.C.	+	2279700000	21	ATH	0286180765	VIRTUALES PSE I	-	2279700000	200000000
22	ATH	0286069924	VIRTUALES PSE I	-	20000000	22	GER SOPORTE Y S	0831572408	ABONOS POR A.C.	+	112450500	112450500
22	GER SOPORTE Y S	0831572411	ABONOS POR A.C.	+	410000000	22	GER SOPORTE Y S	0831572413	ABONOS POR A.C.	+	10000000	532450500
22	GER SOPORTE Y S	0831572414	ABONOS POR A.C.	+	150000000	22	GER SOPORTE Y S	0831572417	ABONOS POR A.C.	+	400000000	1082450500
22	GER SOPORTE Y S	0831572420	ABONOS POR A.C.	+	500000000	22	GER SOPORTE Y S	0831572421	ABONOS POR A.C.	+	200000000	1332450500
22	GER SOPORTE Y S	0831572452	ABONOS POR A.C.	+	400000000	22	GER SOPORTE Y S	0831572460	ABONOS POR A.C.	+	500000000	1422450500
22	ATH	0286068969	VIRTUALES PSE I	-	112450500	22	ATH	0286124288	VIRTUALES PSE I	-	400000000	910000000
22	ATH	0286178359	VIRTUALES PSE I	-	150000000	22	ATH	0286172467	VIRTUALES PSE I	-	200000000	560000000
22	ATH	0286132758	VIRTUALES PSE I	-	400000000	22	ATH	0286152299	VIRTUALES PSE I	-	410000000	110000000
22	ATH	0286158148	VIRTUALES PSE I	-	100000000	22	GER SOPORTE Y S	0008310266	CARGOS POR A.C.	-	500000000	500000000
25	CENTRO DE CANJE	0077524396	CHEQUES PAGADOS	-	50000000	30	GER SOPORTE Y S	0832283154	ABONOS POR A.C.	+	2120000	2120000

De acuerdo a lo manifestado por la profesional especializada con funciones de tesorería, el exceso de tiempo en los dineros depositados en la cuenta bancaria, se originó debido a que en el valor solicitado para el pago de Rete Ica, hubo inconvenientes con la firma de la directora en la oficina virtual.

Con base en los datos relacionados en los cuadros anteriores, la oficina de Control Interno, recomienda dar cumplimiento con lo establecido en el decreto 1068 de 2015 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público artículo 2.3.2.8 que dice: "Plazo máximo que pueden permanecer los recursos girados en las cuentas autorizadas: Los Recursos que formen parte del Presupuesto Nacional, girados por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, no podrán mantenerse en cuentas corrientes autorizadas por más de 5 (cinco) días promedio mensual, contados a partir de la fecha de los giros respectivos, sin perjuicio de aquellos recursos correspondientes a cheques entregados al beneficiario y no cobrados". Los saldos de meses anteriores que se mantengan sin utilizar harán parte del cálculo anterior en el mes respectivo, mientras persista esta situación. Una vez finalizado el mes, si la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional detecta que se mantuvieron recursos en cuentas autorizadas por más de cinco (5) días promedio al mes, lo reportará a la Procuraduría General de la Nación - Procuraduría delegada y a la Contraloría General de la República para que hagan las investigaciones sumarias y apliquen las sanciones del caso.

CONCLUSIONES

- La Entidad cumple con los procedimientos de distribución, asignación y ejecución presupuestal, a través del debido registro de operaciones en el ciclo de negocios en el Sistema Integrado de Información

 <b>Centro Nacional de Memoria Histórica</b>	<b>Informe de Seguimiento y/o evaluación</b>	<b>CÓDIGO:</b>	CIT-FT-006
		<b>VERSIÓN:</b>	002
		<b>PÁGINA:</b>	30 de 31

Financiera – SIIF Nación, se aplicaron los principios de economía, eficacia y eficiencia en el gasto público para la vigencia 2022.

- En gastos de funcionamiento se realizaron adiciones por valor \$788.219.314 y reducciones por valor de \$53.219.314 para un neto que asciende a \$735.000.000, sin embargo, al cierre de la vigencia, hubo una apropiación disponible por valor de \$878.129.136,63 y una ejecución del 94% del total de la apropiación asignada que no fue utilizada.
- A su vez para los proyectos de inversión no presentaron modificaciones presupuestales durante la vigencia, la ejecución consolidada fue del 90%, del total de la asignación inicial.
- La Constitución de la Reserva Presupuestal al cierre de la vigencia 2022, fue del 35.5%. El Proyecto de Inversión que presentó el mayor porcentaje fue el C-4101-1500-8 Implementación de una solución inmobiliario, para la construcción del Museo Nacional de la Memoria en Bogotá (Previo concepto DNP) por valor de \$22.605.552.116 con un 94% del total de la Reserva Constituida,
- *Es pertinente buscar mecanismos que controlen la ejecución del PAC mensual toda vez que en algunos meses se presenta exceso con los porcentajes establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en cuanto al indicador INPANUT.*

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

No	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	RECOMENDACION

### RECOMENDACIONES

- De la revisión efectuada a los extractos de las cuentas bancarias de la entidad, se recomienda en lo posible, no dejar recursos depositados por más de 5 días de acuerdo con lo establecido en el decreto 1068 de 2015 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público artículo 2.3.2.8.
- La Reserva Presupuestal del proyecto de inversión C-4101-1500-8 *Implementación de una solución inmobiliario, para la construcción del Museo Nacional de la Memoria en Bogotá* (Previo concepto DNP) se constituyó por valor de \$22.605.552.116 con un 94% del total de la reserva constituida que ascendió a \$24.053.823.835,14 para el 2022, el cual impacta en el porcentaje establecido en el artículo 78 del Decreto 111 de 1996 ya que la constitución de la Reserva Presupuestal al cierre de la vigencia 2022 fue del 35.5%, sobrepasando el porcentaje del 15% establecido en dicha norma; en este sentido control interno continua recomendado que para esta vigencia se ejecuten los recursos asignados al Proyecto de Inversión para la *Implementación de una Solución Inmobiliaria para la Construcción del Museo Nacional de la Memoria en Bogotá*
- Acorde con los resultados obtenidos, se recomienda a todas las dependencias responsables de las ejecuciones, que en la próxima vigencia se adelanten las gestiones necesarias con el propósito de



alcanzar el cumplimiento a la programación presupuestal, así como gestionar con la debida oportunidad los giros de recursos, evitando de esta forma la constitución de las Reservas al cierre del año; teniendo en cuenta que las reservas presupuestales son *“un instrumento de uso excepcional justificado en situaciones atípicas y ajenas a la voluntad de la entidad contratante que impiden la ejecución de los compromisos, en las fechas inicialmente pactadas dentro de la misma vigencia, debiendo desplazarse la recepción del bien o servicio a la vigencia fiscal siguiente, lo cual conlleva a que en tales eventos se constituya la respectiva reserva presupuestal.”*

- Con relación al comportamiento del indicador INPANUT debemos analizar las causas y efectuar los ajustes pertinentes para lograr su cumplimiento durante todos los meses del año, ya que el grupo de PAC de la Dirección del Tesoro lo tendrá en cuenta al momento de evaluar las Solicitudes de PAC, dando mayor participación a los meses inmediatamente anteriores y como consecuencia no atendería en un 100% las solicitudes de PAC, para suplir los pagos de la entidad por presentarse en los meses anteriores, sobrantes de PAC.
- Teniendo en cuenta la ejecución presupuestal de la vigencia finalizada, se recomienda a todos los responsables de la ejecución, realizar un control permanente, tanto de la ejecución presupuestal, como de las reservas, con el fin de evitar el fenecimiento del rezago presupuestal, conllevando al trámite de vigencias expiradas y por consiguiente a procesos disciplinarios.
- Se recomienda cumplir con la asignación presupuestal fijada para cada vigencia anual, de acuerdo con las metas fijadas en cada uno de los proyectos de inversión, sin dejar rezagos por cumplir de tal manera que desfinancien la ejecución de lo planeado en las siguientes vigencias.

#### FIRMAS RESPONSABLES

Evaluador:

Olga Lucia Espitia Peña  
Contratista – Oficina de Control Interno

Vo. Bo.

Doris Yolanda Ramos Vega  
Asesor de Control Interno