

|                                                                                                                                   |                                                  |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  <b>Centro Nacional<br/>de Memoria Histórica</b> | <b>Informe de Seguimiento y/o<br/>evaluación</b> | <b>CÓDIGO:</b>  | CIT-FT-006 |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>VERSIÓN:</b> | 002        |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>PÁGINA:</b>  | 1 de 10    |

|                           |     |    |     |    |     |      |
|---------------------------|-----|----|-----|----|-----|------|
| Fecha emisión del informe | día | 10 | mes | 03 | año | 2025 |
|---------------------------|-----|----|-----|----|-----|------|

|                                                          |                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Proceso:</b>                                          | Centro Nacional de Memoria Histórica – CNMH.                                                                                                                            |
| <b>Procedimiento/operaciones.</b>                        | Procesos con planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República.                                                                               |
| <b>Líder de Proceso: Jefe(s)<br/>Dependencia(s):</b>     | Dirección Centro Nacional de Memoria Histórica – CNMH.                                                                                                                  |
| <b>Nombre del seguimiento:</b>                           | Informe Ejecutivo de seguimiento a planes de mejoramiento con la CGR vigencia 2024, para la Comisión Legal de Cuentas – Congreso de la República de Colombia.           |
| <b>Objetivo:</b>                                         | Presentar informe Ejecutivo de seguimiento a planes de mejoramiento con la CGR vigencia 2024, para la Comisión Legal de Cuentas – Congreso de la República de Colombia. |
| <b>Metodología</b>                                       | Consolidación información seguimiento semestral plan de mejoramiento institucional Contraloría General de la República.                                                 |
| <b>Limitaciones o riesgos del proceso de seguimiento</b> | N/A.                                                                                                                                                                    |

| <b>Asesor de Control Interno</b> | <b>Equipo Evaluador de control interno</b> |
|----------------------------------|--------------------------------------------|
| Doris Yolanda Ramos Vega         | Liz Milena García Rodríguez                |

## DESARROLLO

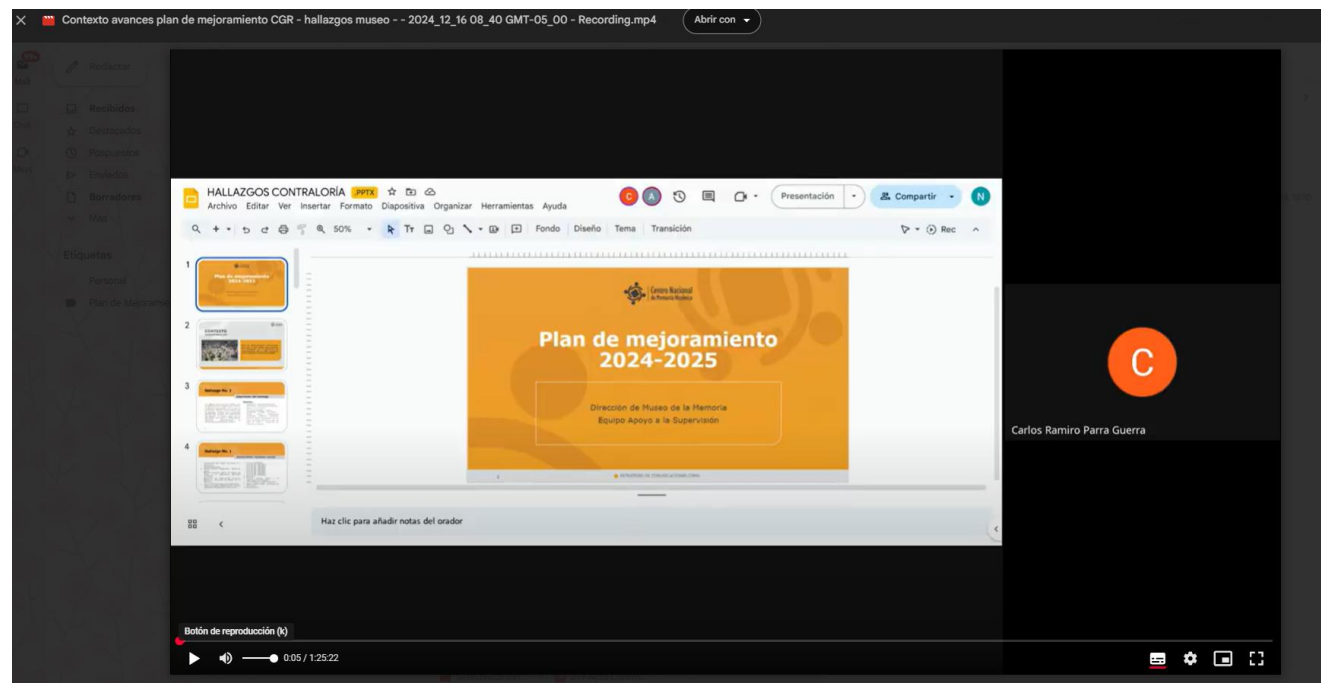
En atención a la comunicación efectuada por la Comisión Legal de Cuentas – Congreso de la República de Colombia – Cámara de Representantes, con referencia: “*REQUERIMIENTO INFORMACIÓN PRESUPUESTAL Y CONTABLE PARA EL FENECIMIENTO DE LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO Y LA SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL) DE LA NACIÓN, VIGENCIA FISCAL 2024*”, de conformidad con lo solicitado en los numerales 12 avance a planes de mejoramiento y 13 reporte de acciones cumplidas. A continuación, Control Interno efectúa el presente informe ejecutivo.

### 1. SEGUIMIENTO AL PLAN O PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR A 31 DE DICIEMBRE DE 2024:

Con corte a 31 de diciembre de 2024, Control Interno solicita a las áreas con acciones de mejora bajo su responsabilidad (Oficina Jurídica y Dirección de Museo de la Memoria), la evidencia del cumplimiento de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento vigentes correspondientes a los informes de la Auditoría Financiera vigencia 2021 y la Auditoría de Cumplimiento a la gestión fiscal desarrollada para la construcción del Museo de Memoria de Colombia por parte del Centro Nacional de Memoria Histórica, a través del Convenio Interadministrativo Marco No. 486 de 2017, el Acuerdo Específico No. 048 de 2017 y su contratación derivada. Como respuesta, la Oficina Jurídica envía el reporte de la acción a su cargo, entre tanto la Dirección de Museo de la Memoria, solicita prórroga para la entrega de evidencia, teniendo en cuenta la novedad, Control Interno solicita la realización de una mesa de trabajo, con el fin de que esta dirección presente

|                                                                                                                                   |                                                  |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  <b>Centro Nacional<br/>de Memoria Histórica</b> | <b>Informe de Seguimiento y/o<br/>evaluación</b> | <b>CÓDIGO:</b>  | CIT-FT-006 |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>VERSIÓN:</b> | 002        |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>PÁGINA:</b>  | 2 de 10    |

los avances y la situación actual de cada uno de los hallazgos a su cargo, dicha reunión se efectúa el día 16 de diciembre de 2024, y de la misma se deja grabación.



Con la información recibida por parte de los asignados por la Dirección de Museo para la atención de dicha mesa de trabajo, se consolida la información para el respectivo reporte de avance al plan de mejoramiento suscrito con la CGR, así:

|                                                                                                                                   |                                                  |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  <b>Centro Nacional<br/>de Memoria Histórica</b> | <b>Informe de Seguimiento y/o<br/>evaluación</b> | <b>CÓDIGO:</b>  | CIT-FT-006 |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>VERSIÓN:</b> | 002        |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>PÁGINA:</b>  | 3 de 10    |

| CÓDIGO<br>HALLAZGO | DESCRIPCIÓN DEL<br>HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAUSA DEL<br>HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ACCIÓN DE<br>MEJORA                                                                                                                                                                                                                                               | ACTIVIDADES /<br>DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                       | ACTIVIDADES /<br>UNIDAD DE<br>MEDIDA                                                                       | ACTIVIDAD<br>ES /<br>CANTIDADE<br>S UNIDAD<br>DE MEDIDA | OBSERVACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AF-22-02           | El hallazgo hace referencia a la ausencia de trámites presupuestales en la vigencia 2021, para el pago de la condena impuesta a la entidad por contrato realidad del proceso 11001333502220210000600, el cual fue resuelto con sentencia condenatoria el 26 de julio del año 2021 por el Juzgado 22 Administrativo de Bogotá.                         | El CNMH no emprendió oportunamente trámites presupuestales en la vigencia 2021 para realizar el pago de la condena impuesta a la entidad, debido a debilidades en los procesos administrativos y la ausencia de la calificación del riesgo del proceso, teniendo en cuenta que el CNMH no realizó un diagnóstico que contara con una caracterización del mismo. | Realizar el pago de la sentencia condenatoria.                                                                                                                                                                                                                    | Hallazgo 2 / Actividad 05<br><br>Actualizar la liquidación de la condena, adelantar trámites presupuestales y expedir el acto administrativo y realizar el pago de la condena.                                     | Notificación del pago de la condena                                                                        | 1                                                       | En el Tribunal Administrativo de Cundinamarca, a fecha 12 de julio de 2024 el estado del mismo se encuentra al despacho del magistrado correspondiente, para resolver de fondo la instancia incoada.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| AC-23-01           | En el marco de la ejecución del contrato de obra del Museo Nacional de Memoria de Colombia (13-02-2020), la ANIM, contratista del CNMH, para la ejecución de la citada obra, celebró 7 contratos adicionales, en los que se evidencian objetos contractuales que no guardan relación con el propósito esencial del proyecto de construcción del Museo | Debilidades en el seguimiento de la destinación de los recursos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Fortalecer la supervisión del Convenio 486 de 2011 y el Acuerdo Específico 486 de 2017 a través de la designación de un equipo que apoye la supervisión (personal de planta y contratistas) en los componentes técnicos jurídicos, administrativos y financieros. | Hallazgo 01 / Actividad 01<br><br>Contratar por prestación de servicios a los profesionales y designar a las personas que apoyarán a la supervisión                                                                | Contratos y memorandos de designación de apoyo a la supervisión                                            | 1                                                       | Se conformó un equipo básico de apoyo a la supervisión, compuesto por el Profesional especializado 2028 grado 23 en el componente técnico, y un contratista para el apoyo del componente administrativo con una obligación contractual (contrato 054-2024). En el mes de mayo se realizó la terminación anticipada del contrato 224-2024, de común acuerdo, quedando el equipo sin apoyo jurídico. Atendiendo la recomposición de actividades en el proyecto de inversión BPIN 2021011000113, el 05 de junio se hace el ajuste e inclusión de 3 líneas para atender el plan de mejoramiento, que se encuentran en proceso de contratación. Al final de junio se cuenta con el CDP 43424 para la contratación del apoyo jurídico.<br>Anexos:<br>-Contrato 054 de 2024<br>-Memorando de designación de apoyo a supervisión<br>-Solicitud de inclusión líneas al PAA |
| AC-23-01           | En el marco de la ejecución del contrato de obra del Museo Nacional de Memoria de Colombia (13-02-2020), la ANIM, contratista del CNMH, para la ejecución de la citada obra, celebró 7 contratos adicionales, en los que se evidencian objetos contractuales que no guardan relación con el propósito esencial del proyecto de construcción           | Debilidades en el seguimiento de la destinación de los recursos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Fortalecer la supervisión del Convenio 486 de 2011 y el Acuerdo Específico 486 de 2017 a través de la designación de un equipo que apoye la supervisión (personal de planta y contratistas) en los componentes técnicos jurídicos, administrativos y              | Hallazgo 01 / Actividad 02<br><br>Reunión mensual entre la supervisión y el equipo de apoyo, en el cual se deberá rendir un informe técnico, jurídico, financiero y administrativo de la supervisión del convenio. | Acta de reunión entre la supervisión y el grupo de apoyo (técnico, jurídico, financiero y administrativo). | 10                                                      | A partir del 28 de mayo la Directora General asume como Directora encargada de la Dirección de Museo de la Memoria.<br><br>Anexos:<br>-Informe de supervisión de junio de 2024<br><br><a href="https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3jZyLcHh1CqBv4X41UX_Ghytx">https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3jZyLcHh1CqBv4X41UX_Ghytx</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                                                                                                                   |                                                  |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  <b>Centro Nacional<br/>de Memoria Histórica</b> | <b>Informe de Seguimiento y/o<br/>evaluación</b> | <b>CÓDIGO:</b>  | CIT-FT-006 |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>VERSIÓN:</b> | 002        |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>PÁGINA:</b>  | 4 de 10    |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                         |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AC-23-01 | Museo Nacional de Memoria de Colombia (13-02-2020), la ANIM, contratista del CNMH, para la ejecución de la citada obra, celebró 7 contratos adicionales, en los que se evidencian objetos contractuales que no guardan relación con el propósito esencial del proyecto de construcción                                                                                                                                                                                                            | Debilidades en el seguimiento de la destinación de los recursos. | Convenio 486 de 2017 y el Acuerdo Específico 486 de 2017 a través de la designación de un equipo que apoye la supervisión (personal de planta y contratistas) en los componentes técnicos jurídicos, administrativos y                                                                       | Hallazgo 01 / Actividad 03<br>Realizar mensualmente informe de supervisión técnico, jurídico, financiero y administrativo.                                                                                            | Informe de supervisión (técnico, jurídico, financiero y administrativo).                | 10 | Se adjunta el informe correspondiente a junio de 2024.<br><br>Anexos:<br>-Informe de supervisión de junio de 2024<br><br><a href="https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3ZylscHh1CqBv4X41UX_Ghytx">https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3ZylscHh1CqBv4X41UX_Ghytx</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| AC-23-01 | En el marco de la ejecución del contrato de obra del Museo Nacional de Memoria de Colombia (13-02-2020), la ANIM, contratista del CNMH, para la ejecución de la citada obra, celebró 7 contratos adicionales, en los que se evidencian objetos contractuales que no guardan relación con el propósito esencial del proyecto de construcción                                                                                                                                                       | Debilidades en el seguimiento de la destinación de los recursos. | Fortalecer la supervisión del Convenio 486 de 2017 y el Acuerdo Específico 486 de 2017 a través de la designación de un equipo que apoye la supervisión (personal de planta y contratistas) en los componentes técnicos jurídicos, administrativos y                                         | Hallazgo 01 / Actividad 04<br>Reunión entre la Dirección General y la supervisión del convenio, para seguimiento al informe de supervisión y toma de decisiones.                                                      | Acta de reunión entre la supervisión y la Dirección General para la toma de decisiones. | 10 | A partir del 28 de mayo la Directora General asume como Directora encargada de la Dirección de Museo de Memoria. Frente al Hallazgo 1, en el mes de mayo se solicitó el reintegro de los recursos relacionados con la defensa jurídica y durante el mes de junio no se recibió respuesta por parte de la ANIM.<br><br>Anexos:<br>-Informe de supervisión junio de 2024<br><br><a href="https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3ZylscHh1CqBv4X41UX_Ghytx">https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3ZylscHh1CqBv4X41UX_Ghytx</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| AC-23-02 | Se evidenciaron debilidades en la planeación en los procesos del desarrollo del proyecto construcción del Museo Nacional de la Memoria de Colombia, toda vez que se adjudicó el Contrato de obra No. 13-002/2022, suscrito entre INCITECO S.A.S. y el Patrimonio Autónomo FC PAD Museo Memoria Histórica CNMH, cuyo objeto es "Ejecutar obras exteriores y de urbanismo del edificio del Museo de Memoria de Colombia" sin contar con los diseños de los "Sistemas Urbanos de Drenaje Sostenible" | Debilidades en la planeación                                     | Desde el equipo de apoyo a la supervisión, hacer seguimiento ante la ANIM (gerente del Proyecto) del trámite de aprobación de la carta de compromisos actualizada para la ejecución de obras hidráulicas exteriores y los Sistemas Urbanos de Drenaje Sostenible (SUDS) hasta su aprobación. | Hallazgo 02 / Actividad 01<br>Las gestiones realizadas por la supervisión y el grupo de apoyo quedarán plasmadas en el informe mensual técnico, jurídico, financiero y administrativo de la supervisión del convenio. | Informe de supervisión                                                                  | 10 | Frente al Contrato de obra No. 13-002/2022, suscrito entre INCITECO S.A.S. y el Patrimonio Autónomo FC PAD, la ANIM ha informado que se ha realizado la terminación anticipada de común acuerdo entre las partes sin ninguna erogación, con Acta de Liquidación del 8 de febrero de 2024, con lo cual se supera el hallazgo.<br>Por otra parte, a través del comité operativo del convenio se ha continuado el seguimiento a la gestión de la ANIM en lo referido al trámite ante la EAAB, lográndose la aprobación del proyecto hidráulico por la EAAB, y estando en curso la preparación de la documentación exigida por la EAAB para la aprobación de Carta de compromiso, lo cual representa un importante avance en las autorizaciones requeridas.<br><br>Anexos:<br>-Acta de liquidación Contrato de obra No. 13-002/2022<br>-Carta de aceptación proyecto hidráulico EAAB<br>-Oficio 240531002411-1 Listado de documentos de |



|                                                                                                                                   |                                                  |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  <b>Centro Nacional<br/>de Memoria Histórica</b> | <b>Informe de Seguimiento y/o<br/>evaluación</b> | <b>CÓDIGO:</b>  | CIT-FT-006 |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>VERSIÓN:</b> | 002        |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>PÁGINA:</b>  | 6 de 10    |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                            |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                            |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AC-23-04 | La CGR observó que en los soportes de los pagos realizados por el PA FC MUSEO MEMORIA HISTORICA y avalados por la interventoría y la supervisión realizada por la Agencia Nacional Inmobiliaria (ANIM), soportes que fueron entregados al equipo auditor en la etapa de ejecución, se presentaron mayores valores pagados a los contratados inicialmente en cada uno de los ítems, lo que concuerda con el informe contratado con la firma Strategas Consultores S.A., para el análisis y elaboración de un                             | Debilidades en el seguimiento de la destinación de los recursos | Fortalecer la supervisión del Convenio 486 de 2017 y el Acuerdo Específico 486 de 2017 a través de la designación de un equipo que apoye la supervisión (personal de planta y contratistas) en los componentes técnicos jurídicos, administrativos y financieros.                                                                                                                                                              | Hallazgo 04 / Actividad 03 | Reunión entre la Dirección General y la supervisión del convenio, para seguimiento al informe de supervisión y toma de decisiones.                                               | Acta de reunión entre la supervisión y la Dirección General para la toma decisiones.                       | 10 | A partir del 28 de mayo la Directora General asume como Directora encargada de la Dirección de Museo de Memoria.<br><br>Anexos:<br>-Informe de supervisión de junio de 2024<br><a href="https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3jZyIschH1CqBv4X41UX_GhytX">https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3jZyIschH1CqBv4X41UX_GhytX</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| AC-23-05 | Se evidenciaron debilidades en la planeación y calidad en los procesos constructivos del proyecto cuyo objeto es "Realizar la Construcción del Museo Nacional de la Memoria de Colombia, en la ciudad de Bogotá D.C, bajo la modalidad a precios unitarios fijos sin fórmula de reajuste". Se observó irregularidades en pagos relacionados con: equipos, obras parcialmente ejecutadas, obras no recibidas a satisfacción, elementos de concreto que no cumplen la resistencia contratada, obras duplicadas y supervisión por parte de | Debilidades en el seguimiento de la destinación de los recursos | Se solicitará a la Agencia Nacional Inmobiliaria que en atención a sus obligaciones y en cumplimiento de sus compromisos como supervisores, adelante todas las gestiones legales para la recuperación de los recursos en el marco de la liquidación del contrato de obra y de interventoría. De igual manera se solicitará a la ANIM, que se adelanten las acciones legales contra la interventoría por avalar y reconocer las | Hallazgo 05 / Actividad 01 | Reunión mensual entre la supervisión y el equipo de apoyo, en el cual se deberá rendir un informe técnico, jurídico, financiero y administrativo de la supervisión del convenio. | Acta de reunión entre la supervisión y el grupo de apoyo (técnico, jurídico, financiero y administrativo). | 10 | Se recibió el acta de cierre legal y financiero del contrato de obra del 23 de enero de 2023, en el cual se evidencia que se corrije lo observado por la CGR, ya que la ANIM reconoce solo las obras ejecutadas, quedando un saldo por cobrar por vía judicial.<br>Se ha solicitado a la ANIM que indique el estado de las gestiones legales para el cobro de la cláusula penal pecuniaria del contrato de OHLA, sobre lo cual la ANIM ha informado sobre la demanda interpuesta al contratista solicitando el cobro por vía judicial.<br>Se avanza en los trámites para la contratación del equipo de profesionales para fortalecer el componente técnico de apoyo a la supervisión que haga las correspondientes verificaciones.<br><br>Anexos:<br>-Acta de cierre del contrato OHLA del 23 de enero de 2024<br>-Oficio ANIM recibido con radicado 2024062827T6-2 |

|                                                                                                                                   |                                                  |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  <b>Centro Nacional<br/>de Memoria Histórica</b> | <b>Informe de Seguimiento y/o<br/>evaluación</b> | <b>CÓDIGO:</b>  | CIT-FT-006 |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>VERSIÓN:</b> | 002        |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>PÁGINA:</b>  | 7 de 10    |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                         |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AC-23-05 | Se evidenciaron debilidades en la planeación y calidad en los procesos constructivos del proyecto cuyo objeto es "Realizar la Construcción del Museo Nacional de la Memoria de Colombia, en la ciudad de Bogotá D.C, bajo la modalidad a precios unitarios fijos sin fórmula de reajuste". Se observó irregularidades en pagos relacionados con: equipos, obras parcialmente ejecutadas, obras no recibidas a satisfacción, elementos de concreto que no cumplen la resistencia contratada, obras duplicadas y supervisión por parte de | Debilidades en el seguimiento de la destinación de los recursos | Se solicitará a la Agencia Nacional Inmobiliaria que en atención a sus obligaciones y en cumplimiento de sus compromisos como supervisores, adelante todas las gestiones legales para la recuperación de los recursos en el marco de la liquidación del contrato de obra y de interventoría. De igual manera se solicitará a la ANIM, que se adelanten las acciones legales contra la interventoría por avalar y reconocer los | Hallazgo 05 / Actividad 02<br><br>Realizar mensualmente informe de supervisión técnico, jurídico, financiero y administrativo.                                       | Informe de supervisión (técnico, jurídico, financiero y administrativo).                | 10 | La ANIM ha informado sobre la demanda interpuesta a los contratistas de obra, interventoría y supervisión técnica de obra, para la reparación de daños y perjuicios, la cual fue admitida el 22 de abril.<br><br>Anexos:<br>-Informe de supervisión de junio de 2024<br>-Oficio ANIM recibido con radicado 202406282778-2<br><br><a href="https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3jZylscHh1CqBv4X41UX_Ghytx">https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3jZylscHh1CqBv4X41UX_Ghytx</a> |
| AC-23-05 | Se evidenciaron debilidades en la planeación y calidad en los procesos constructivos del proyecto cuyo objeto es "Realizar la Construcción del Museo Nacional de la Memoria de Colombia, en la ciudad de Bogotá D.C, bajo la modalidad a precios unitarios fijos sin fórmula de reajuste". Se observó irregularidades en pagos relacionados con: equipos, obras parcialmente ejecutadas, obras no recibidas a satisfacción, elementos de concreto que no cumplen la resistencia contratada, obras duplicadas y supervisión por parte de | Debilidades en el seguimiento de la destinación de los recursos | Se solicitará a la Agencia Nacional Inmobiliaria que en atención a sus obligaciones y en cumplimiento de sus compromisos como supervisores, adelante todas las gestiones legales para la recuperación de los recursos en el marco de la liquidación del contrato de obra y de interventoría. De igual manera se solicitará a la ANIM, que se adelanten las acciones legales contra la interventoría por avalar y reconocer los | Hallazgo 05 / Actividad 03<br><br>Reunión entre la Dirección General y la supervisión del convenio, para seguimiento al informe de supervisión y toma de decisiones. | Acta de reunión entre la supervisión y la Dirección General para la toma de decisiones. | 10 | A partir del 28 de mayo la Directora General asume como Directora encargada de la Dirección de Museo de Memoria.<br><br>Anexos:<br>-Informe de supervisión de junio de 2024<br><br><a href="https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3jZylscHh1CqBv4X41UX_Ghytx">https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj3jZylscHh1CqBv4X41UX_Ghytx</a>                                                                                                                                               |

Una vez efectuado el reporte se efectúa comunicación en los siguientes términos, indicando que para la vigencia 2025, se requiere la reformulación del plan:

Por otra parte, teniendo en cuenta que el plan de mejoramiento institucional reportado registra las acciones formuladas para subsanar los hallazgos de la CGR, correspondientes a la Auditoría de Cumplimiento a la gestión fiscal desarrollada para la construcción del Museo de Memoria de Colombia por parte del Centro Nacional de Memoria Histórica, a través del Convenio Interadministrativo Marco No. 486 de 2017, el Acuerdo Específico No. 048 de 2017 y su contratación derivada. **Es importante mencionar que estas acciones fueron formuladas con un plazo de ejecución hasta el 15 de enero de 2025 y su principal actividad está dirigida a la supervisión y seguimiento mensual que hace el CNMH a la gestión de los recursos destinados en el convenio en mención, el cual aún se encuentra vigente, hasta tanto se efectúe su liquidación. Por esta razón, es propio efectuar la reformulación de las acciones del plan de mejoramiento, conforme a las situaciones y panoramas actuales, las cuales serán ejecutadas durante la vigencia 2025 y/o 2026, si se requiere.**

Por lo anterior, Control Interno está disponible para brindar asesoría de carácter técnico no vinculante, exponiendo los aspectos a tener en cuenta, para efectuar la reformulación de las acciones de mejora del plan de mejoramiento. Para lo cual se solicita la asignación de los profesionales que estarán a cargo de dicha labor, para concertar fecha de reunión.

|                                                                                                                                   |                                                  |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  <b>Centro Nacional<br/>de Memoria Histórica</b> | <b>Informe de Seguimiento y/o<br/>evaluación</b> | <b>CÓDIGO:</b>  | CIT-FT-006 |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>VERSIÓN:</b> | 002        |
|                                                                                                                                   |                                                  | <b>PÁGINA:</b>  | 8 de 10    |

En conclusión, a corte 31 de diciembre de 2024, los planes de mejoramiento presentan la siguiente información:

| <b>TOTAL<br/>HALLAZGOS<br/>SEGÚN LA<br/>CGR</b> | <b>TOTAL DE METAS<br/>PROPUESTAS PARA<br/>SUBSANAR LOS<br/>HALLAZGOS<br/>FORMULADOS POR LA<br/>CGR</b> | <b>TOTAL DE METAS<br/>CUMPLIDAS<br/>A 31/12/2024</b> | <b>CUMPLIMIENTO<br/>DEL PLAN EN %<br/>A 31/12/2024</b> | <b>AVANCE DEL<br/>PLAN EN %<br/>A 31/12/2024</b>                                                   |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2</b>                                        | <b>9</b>                                                                                               | <b>8</b>                                             | <b>100%</b><br>Por parte del<br>CNMH                   | <b>89%</b><br>Pendiente el cierre<br>de un hallazgo por<br>gestiones jurídicas<br>externas al CNMH |
| <b>5</b>                                        | <b>31</b>                                                                                              | <b>19</b>                                            | <b>61.3%</b>                                           | <b>61.3%</b>                                                                                       |

## 2. REPORTE DE ACCIONES CUMPLIDAS EN EL MARCO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CRG.

De conformidad con el requerimiento efectuado por la Comisión Legal de Cuentas sobre *el seguimiento al Plan o Planes de Mejoramiento suscritos con el ente de control fiscal, en donde se consignan las actividades de verificación de la EFICACIA Y EFICIENCIA de las acciones realizadas para darle cumplimiento a los mismos y solucionar las glosas y cumplir así las metas pactadas*. De manera atenta, se relacionan los hallazgos y las acciones de verificación que dieron cierre a los hallazgos, correspondientes a la Auditoría Financiera vigencia 2021.



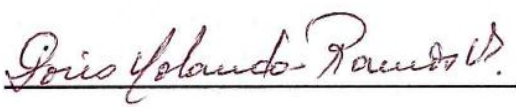
| REPORT DE ACCIONES CUMPLIDAS PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS POR EL CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA |                           |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| No.                                                                                                                                                  | AUDITORÍA DE LA CGR       | CÓDIGO HALLAZGO | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | CAUSA DEL HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ACCIÓN DE MEJORA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                       | OBSERVACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1                                                                                                                                                    | AUDITORIA FINANCIERA 2022 | AF-22-01        | [...] El hallazgo se enfoca en 7 comisiones de servicios realizadas por funcionarios del Centro Nacional de Memoria Histórica, en los meses de julio, septiembre y noviembre de 2021, que no fueron pagadas previamente a la realización de las mismas y por el contrario quedaron como cuentas por pagar presupuestales para pago en la siguiente vigencia, contraviniendo las normas que se indican a continuación [...] (ver INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA INDEPENDIENTE - Anexo No. 1). | Deficiencias en los procesos administrativos relacionados con los pagos de comisiones de servicio y/o gastos de desplazamientos de los funcionarios y contratistas, lo que genera el incumplimiento del deber legal de la entidad, de proveer los recursos necesarios para cumplir sus obligaciones funcionales cuando deben desplazarse fuera de su lugar habitual de trabajo. | Efectuar seguimiento y control a los funcionarios y/o contratistas que desarrollan comisiones y/o desplazamientos en el marco del cumplimiento de sus funciones u objeto contractual de conformidad con el procedimiento "TRÁMITE DE COMISIONES DE SERVICIOS, VIÁTICOS Y DESPLAZAMIENTOS" identificado con el código GTH-PR-009. Lo anterior, a fin de optimizar los tiempos administrativos asociados a dicho procedimiento.                                                 | Enviar un reporte semanal vía correo electrónico institucional en el cual se detallan las comisiones y/o desplazamientos efectuados pendientes por legalizar de conformidad con el procedimiento "TRÁMITE DE COMISIONES DE SERVICIOS, VIÁTICOS Y DESPLAZAMIENTOS".                              | La Dirección Administrativa y Financiera ejecuta el control mensualmente y se toman las acciones para dar cumplimiento a lo establecido en la normatividad vigente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2                                                                                                                                                    | AUDITORIA FINANCIERA 2022 | AF-22-01        | [...] El hallazgo se enfoca en 7 comisiones de servicios realizadas por funcionarios del Centro Nacional de Memoria Histórica, en los meses de julio, septiembre y noviembre de 2021, que no fueron pagadas previamente a la realización de las mismas y por el contrario quedaron como cuentas por pagar presupuestales para pago en la siguiente vigencia, contraviniendo las normas que se indican a continuación [...] (ver INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA INDEPENDIENTE - Anexo No. 1). | Deficiencias en los procesos administrativos relacionados con los pagos de comisiones de servicio y/o gastos de desplazamientos de los funcionarios y contratistas, lo que genera el incumplimiento del deber legal de la entidad, de proveer los recursos necesarios para cumplir sus obligaciones funcionales cuando deben desplazarse fuera de su lugar habitual de trabajo. | Revisar y actualizar la resolución No 119 del 30 de agosto de 2021 "Por la cual se establece el procedimiento para el trámite de comisiones de servicio, viáticos, gastos de desplazamiento y gastos de viaje del Centro Nacional de Memoria Histórica -CNMH" y los procedimientos internos relacionados, haciendo énfasis en las gestiones administrativas que garanticen el reconocimiento y pago de la comisión y/o gastos de desplazamiento de manera eficiente y eficaz. | Realizar mesas de trabajo entre la Dirección Administrativa y Financiera y la OAJ con el propósito de revisar las situaciones administrativas, jurídicas, técnicas y financieras para el trámite de comisiones de servicios, viáticos y desplazamientos.                                        | Se da cumplimiento a la subsanación del hallazgo con la expedición de la Resolución 138 de 2024, ARTÍCULO 10. Pago de comisiones y gastos de viaje. El pago de los viáticos y gastos de viaje de los servidores públicos se realizará de manera previa al inicio de la comisión.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 3                                                                                                                                                    | AUDITORIA FINANCIERA 2022 | AF-22-01        | [...] El hallazgo se enfoca en 7 comisiones de servicios realizadas por funcionarios del Centro Nacional de Memoria Histórica, en los meses de julio, septiembre y noviembre de 2021, que no fueron pagadas previamente a la realización de las mismas y por el contrario quedaron como cuentas por pagar presupuestales para pago en la siguiente vigencia, contraviniendo las normas que se indican a continuación [...] (ver INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA INDEPENDIENTE - Anexo No. 1). | Deficiencias en los procesos administrativos relacionados con los pagos de comisiones de servicio y/o gastos de desplazamientos de los funcionarios y contratistas, lo que genera el incumplimiento del deber legal de la entidad, de proveer los recursos necesarios para cumplir sus obligaciones funcionales cuando deben desplazarse fuera de su lugar habitual de trabajo. | Revisar y actualizar la resolución No 119 del 30 de agosto de 2021 "Por la cual se establece el procedimiento para el trámite de comisiones de servicio, viáticos, gastos de desplazamiento y gastos de viaje del Centro Nacional de Memoria Histórica -CNMH" y los procedimientos internos relacionados.                                                                                                                                                                     | Actualizar la resolución No 119 del 30 de agosto de 2021 "Por la cual se establece el procedimiento para el trámite de comisiones de servicio, viáticos, gastos de desplazamiento y gastos de viaje del Centro Nacional de Memoria Histórica -CNMH" y los procedimientos internos relacionados. | Se da cumplimiento a la subsanación del hallazgo con la expedición de la Resolución 138 de 2024, ARTÍCULO 10. Pago de comisiones y gastos de viaje. El pago de los viáticos y gastos de viaje de los servidores públicos se realizará de manera previa al inicio de la comisión.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4                                                                                                                                                    | AUDITORIA FINANCIERA 2022 | AF-22-01        | [...] El hallazgo se enfoca en 7 comisiones de servicios realizadas por funcionarios del Centro Nacional de Memoria Histórica, en los meses de julio, septiembre y noviembre de 2021, que no fueron pagadas previamente a la realización de las mismas y por el contrario quedaron como cuentas por pagar presupuestales para pago en la siguiente vigencia, contraviniendo las normas que se indican a continuación [...] (ver INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA INDEPENDIENTE - Anexo No. 1). | Deficiencias en los procesos administrativos relacionados con los pagos de comisiones de servicio y/o gastos de desplazamientos de los funcionarios y contratistas, lo que genera el incumplimiento del deber legal de la entidad, de proveer los recursos necesarios para cumplir sus obligaciones funcionales cuando deben desplazarse fuera de su lugar habitual de trabajo. | Revisar y actualizar la resolución No 119 del 30 de agosto de 2021 "Por la cual se establece el procedimiento para el trámite de comisiones de servicio, viáticos, gastos de desplazamiento y gastos de viaje del Centro Nacional de Memoria Histórica -CNMH" y los procedimientos internos relacionados.                                                                                                                                                                     | Socializar con las dependencias la Resolución Por la cual se establece el procedimiento para el trámite de comisiones de servicio, viáticos, gastos de desplazamiento y gastos de viaje del Centro Nacional de Memoria Histórica -CNMH"                                                         | La Dirección Administrativa y Financiera se permite remitir para su conocimiento la Resolución 138 del 27 de junio de 2024 "Por la cual se regula el trámite de comisiones de servicio para los servidores públicos y gastos de desplazamiento de los contratistas del Centro Nacional de Memoria Histórica - CNMH y se realiza una delegación". Con el fin de socializar los cambios que se tendrán con la entrada en vigencia de la Resolución No. 138 de 2024 se invita a los servidores públicos y contratistas a participar en la jornada de sensibilización.<br>Fecha: 28 de junio de 2024<br>Hora: 10:00 a.m a 11:30 a.m<br>Lugar: Carrera 7 # 32-42 Ed. San Martín - Torre Norte. Piso 5 - Terraza Norte<br><br>Para quienes no puedan asistir en forma presencial se habilitará el acceso en el siguiente link: <a href="https://meet.google.com/czk-hvpy-zib">https://meet.google.com/czk-hvpy-zib</a> |
| 5                                                                                                                                                    | AUDITORIA FINANCIERA 2022 | AF-22-02        | El hallazgo hace referencia a la ausencia de trámites presupuestales en la vigencia 2021, para el pago de la condena impuesta a la entidad por contrato realidad del proceso 1100133350220210000600, el cual fue resuelto con sentencia condenatoria el 26 de julio del año 2021 por el Juzgado 22 Administrativo de Bogotá.                                                                                                                                                                  | El CNMH no emprendió oportunamente trámites presupuestales en la vigencia 2021 para realizar el pago de la condena impuesta a la entidad, debido a debilidades en los procesos administrativos y la ausencia de la calificación del riesgo del proceso, teniendo en cuenta que el CNMH no realizó un diagnóstico que contara con una caracterización del mismo.                 | Realizar el Manual de Procedimiento de pago de sentencias y conciliaciones judiciales de la Entidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Mesas de Trabajo entre la OAJ y la Dirección Administrativa y Financiera para determinar los roles y responsabilidades de cada área en el procedimiento de pago.                                                                                                                                | La entidad subsana el hallazgo de acuerdo con el siguiente reporte: Una vez cumplido el compromiso dispuesto en el Plan de Mejoramiento al Informe Final de Auditoría Financiera al CNMH vigencia 2021, en desarrollo del Plan Nacional de Vigilancia y Control Fiscal (PNVCF), hallazgo No. 2, me permito remitir para los fines pertinentes el Procedimiento GIU -PR-005-V Pagos de sentencias, acuerdos conciliatorios y laudos arbitrales.<br><br>Dicho procedimiento fue aprobado en el Comité de Gestión y Desempeño que tuvo lugar el 31 de mayo de 2023 y Comité de Conciliación No. 30 del 6 de junio de 2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 6                                                                                                                                                    | AUDITORIA FINANCIERA 2022 | AF-22-02        | El hallazgo hace referencia a la ausencia de trámites presupuestales en la vigencia 2021, para el pago de la condena impuesta a la entidad por contrato realidad del proceso 1100133350220210000600, el cual fue resuelto con sentencia condenatoria el 26 de julio del año 2021 por el Juzgado 22 Administrativo de Bogotá.                                                                                                                                                                  | El CNMH no emprendió oportunamente trámites presupuestales en la vigencia 2021 para realizar el pago de la condena impuesta a la entidad, debido a debilidades en los procesos administrativos y la ausencia de la calificación del riesgo del proceso, teniendo en cuenta que el CNMH no realizó un diagnóstico que contara con una caracterización del mismo.                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Consolidar el Manual de procedimiento de pago de sentencias y conciliaciones judiciales                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 7                                                                                                                                                    | AUDITORIA FINANCIERA 2022 | AF-22-02        | El hallazgo hace referencia a la ausencia de trámites presupuestales en la vigencia 2021, para el pago de la condena impuesta a la entidad por contrato realidad del proceso 1100133350220210000600, el cual fue resuelto con sentencia condenatoria el 26 de julio del año 2021 por el Juzgado 22 Administrativo de Bogotá.                                                                                                                                                                  | El CNMH no emprendió oportunamente trámites presupuestales en la vigencia 2021 para realizar el pago de la condena impuesta a la entidad, debido a debilidades en los procesos administrativos y la ausencia de la calificación del riesgo del proceso, teniendo en cuenta que el CNMH no realizó un diagnóstico que contara con una caracterización del mismo.                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Presentar el manual ante el Comité de Gestión y Desempeño y el Comité de Conciliación                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 8                                                                                                                                                    | AUDITORIA FINANCIERA 2022 | AF-22-02        | El hallazgo hace referencia a la ausencia de trámites presupuestales en la vigencia 2021, para el pago de la condena impuesta a la entidad por contrato realidad del proceso 1100133350220210000600, el cual fue resuelto con sentencia condenatoria el 26 de julio del año 2021 por el Juzgado 22 Administrativo de Bogotá.                                                                                                                                                                  | El CNMH no emprendió oportunamente trámites presupuestales en la vigencia 2021 para realizar el pago de la condena impuesta a la entidad, debido a debilidades en los procesos administrativos y la ausencia de la calificación del riesgo del proceso, teniendo en cuenta que el CNMH no realizó un diagnóstico que contara con una caracterización del mismo.                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Normalizar el Manual en el Sistema Integrado de Gestión                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|   |                                |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---|--------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9 | AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO 2023 | AC-23-03 | Se evidenciaron debilidades en la planeación en los procesos del desarrollo del proyecto construcción del Museo Nacional de la Memoria de Colombia, toda vez que se adjudicó el Contrato de obra No. 13-002/2022, suscrito entre INCITECO S.A.S. y el Patrimonio Autónomo FC PAD Museo Memoria Histórica CNMH, cuyo objeto es "Ejecutar obras exteriores y de urbanismo del edificio del Museo de Memoria de Colombia" sin contar con los diseños de los "Sistemas Urbanos de Drenaje Sostenible" (SUDS) aprobados por la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá | Debilidades en la planeación | Desde el equipo de apoyo a la supervisión, hacer seguimiento ante la ANIM (gerente del Proyecto) del trámite de aprobación de la carta de compromisos actualizada para la ejecución de obras hidráulicas exteriores y los Sistemas Urbanos de Drenaje Sostenible (SUDS) hasta su aprobación. | Las gestiones realizadas por la supervisión y el grupo de apoyo quedarán plasmadas en el informe mensual técnico, jurídico, financiero y administrativo de la supervisión del convenio. | <p>Prente al Contrato de obra No. 13-002/2022, suscrito entre INCITECO S.A.S. y el Patrimonio Autónomo FC PAD, la ANIM ha informado que se ha realizado la terminación anticipada de común acuerdo entre las partes sin ninguna erogación, con Acta de Liquidación del 8 de febrero de 2024, con lo cual se supera el hallazgo.</p> <p>Por otra parte, a través del comité operativo del convenio se ha continuado el seguimiento a la gestión de la ANIM en lo referido al trámite ante la EAAB, lográndose la aprobación del proyecto hidráulico por la EAAB, y estando en curso la preparación de la documentación exigida por la EAAB para la aprobación de Carta de compromiso, lo cual representa un importante avance en las autorizaciones requeridas.</p> <p>Anexos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Acta de liquidación Contrato de obra No. 13-002/2022</li> <li>-Carta de aceptación proyecto hidráulico EAAB</li> <li>-Oficio 240531002411-1 Listado de documentos de la EAAB para carta de compromiso</li> <li>-Informe de supervisión junio de 2024</li> </ul> <p><a href="https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj5ZylscHh3CqBv4K41UX_Ghy1x">https://drive.google.com/drive/folders/1l3mqRj5ZylscHh3CqBv4K41UX_Ghy1x</a></p> |
|---|--------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Para el plan de mejoramiento correspondiente a la Auditoría de Cumplimiento a la gestión fiscal desarrollada para la construcción del Museo de Memoria de Colombia por parte del Centro Nacional de Memoria Histórica, a través del Convenio Interadministrativo Marco No. 486 de 2017, el Acuerdo Específico No. 048 de 2017 y su contratación derivada. No se han efectuado cierre de hallazgos ni reporte de acciones cumplidas, toda vez que este presenta novedades, ya que los responsables, no hicieron entrega de las evidencias correspondientes, y a su vez el plan requiere la reformulación de acciones.

| MATRIZ PARA PLAN DE MEJORAMIENTO |                          |               |
|----------------------------------|--------------------------|---------------|
| No                               | DESCRIPCION DEL HALLAZGO | RECOMENDACION |
|                                  | N/A                      | N/A           |

| RECOMENDACIONES |
|-----------------|
| N/A             |

| FIRMAS RESPONSABLES                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Evaluador:</b><br><br><hr/> <b>Liz Milena García Rodríguez</b><br><b>Profesional Especializado – Control Interno.</b> | <b>Vo. Bo.</b><br><br><hr/> <b>Doris Yolanda Ramos Vega</b><br><b>Asesor de Control Interno</b> |