

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, abril 12 de 2019

DEPENDENCIA: Grupo de Gestión Financiera

SEGUIMIENTO A: Seguimiento Ingresos

OBJETIVO: Verificar el grado de eficiencia y eficacia para el logro de las metas de la vigencia

ACTIVIDADES: Revisión de Reportes de Ingresos de SIIF NACIÓN, NOVASOFT, información relacionada con ventas de servicios de la subdirección a Asistencia Técnica y Proyectos Archivísticos

PERIODO DEL SEGUIMIENTO: Primer Trimestre de 2019

2. EJECUCIÓN

ASPECTOS GENERALES:

La Oficina de Control Interno del Archivo General de la Nación con el fin garantizar grado de eficiencia, eficacia, oportunidad, confiabilidad de la información y aplicación de medidas para prevenir el riesgo que pueda afectar el logro de los objetivos institucionales realizar seguimiento al comportamiento de los Ingresos por Recursos propios, producto de la venta de servicios que brinda el Archivo General de la Nación a las entidades del Orden Nacional públicas y privadas y a la ciudadanía como son: Arrendamiento, Asistencia Técnica, Sistemas Informativos, Capacitación e Impresos y Publicaciones.

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA:

La Oficina de Control Interno toma como insumo los informes mensuales de facturación por venta de servicios, suministrados por el Grupo de Gestión Financiera e Informes tomados del aplicativo Novasoft e Informes tomados del SIIF de los meses de enero, febrero y marzo de 2019, realiza el análisis para determinar el valor de los ingresos recibidos por la venta de servicios que ofrece el AGN, durante e primer trimestre de 2019.

FACTURACION

De acuerdo a los reportes de Novasoft, se evidencia consecutivo de facturación por servicio prestado y total facturado en cada uno de los meses, como se relaciona a continuación:

MES DE FACTURACION	FACTURAS No.		TOTAL FACTURADO
	DESDE	HASTA	
ENERO	71665	71855	5.739.240
FEBRERO	71856	72108	68.378.835
MARZO	72109	72403	91.205.460
TOTAL, FACTURADO TRIMESTRE			165.323.535

Durante el mes de enero se generaron 190 facturas por valor de \$ 5.739.240, representada en una factura correspondiente a arrendamiento por valor de \$ 2.551.528 y facturación correspondiente servicios de biblioteca y archivos por valor de \$ 3.129.412 y 2 facturas de libros impresos por valor de \$ 58.300, para un total de \$ 5.739.240.

En el mes de febrero se generaron 252 facturas por valor de \$ 68.378.835, representadas en: Libros Impresos por valor de \$76.400, servicios de arrendamiento por valor de \$ 52.383.613, servicios de consultoría por valor de \$ 9.943.620, servicios de biblioteca y archivo por valor de \$ 4.432.899 y otros tipos de educación \$1.542.303.

En el mes de Marzo se generaron 294 facturas por valor de \$ 91.205.460, representadas en Libros impresos por valor de \$ 104.100, servicios de arrendamiento por valor de \$ 79.471.284, servicios de consultoría por valor de \$ 1.159.362, servicios de biblioteca y archivo por valor de \$ 4.890.882, otros tipos de educación por valor de \$ 5.579.832.



El valor de \$ 165.323.535 facturado en el trimestre podría eventualmente afectar el índice de solvencia de la entidad, haciendo frente a las deudas a corto plazo que se cancelan con recursos propios, realizarlos con recurso nación.

VENTA DE SERVICIOS

VENTA DE SERVICIOS AGN		ENERO	FEBRERO	MARZO	ACUMULADO
Impresos y Publicaciones	Libros Impresos	58.300	76.400	104.100	238.800
Arrendamientos	Servicios de Arrendamiento	2.551.528	52.383.613	79.471.284	134.406.425
Asistencia Técnica	Servicios y consultorias	0	9.943.620	1.159.362	11.102.982
Servicios Informativos	servicios de Biblioteca y Archivos	3.129.412	4.432.899	4.890.882	12.453.193
Capacitaciones	Otro tipos de Educación	0	1.542.303	5.579.832	7122135
TOTAL		5.739.240	68.378.835	91.205.460	165.323.535

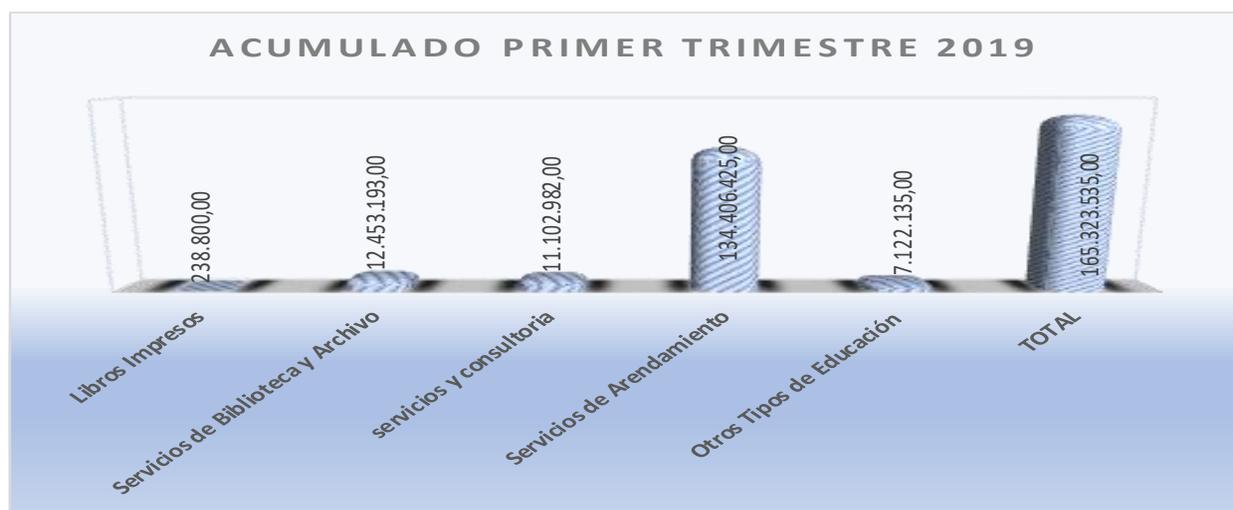
Las causaciones en SIIF NACIÓN del mes de marzo coinciden con lo registrado en el aplicativo NOVASOFT.

COMPARATIVO PRIMER TRIMESTRE 2018 - 2019

SERVICIOS		2018	2019	DIFERENCIA
		ACUMULADO	ACUMULADO	
Impresos y Publicaciones	Libros Impresos	517.300	238.800	-278.500
Servicios Informativos	Servicios de Biblioteca y Archivo	10.061.933	12.453.193	2.391.260
Asistencia Técnica	servicios y consultoria	500.622.884	11.102.982	-489.519.902
Arrendamientos	Servicios de Arrendamiento	197.076.908	134.406.425	-62.670.483
Capacitaciones	Otros Tipos de Educación	71.887.825	7.122.135	-64.765.690
TOTAL		780.166.850	165.323.535	-614.843.315

Haciendo la comparación del primer trimestre de 2019 y 2018, se evidencia diferencias negativas en los siguientes servicios: Libros Impresos presenta diferencia negativa del **-53.84%**, Servicios y Consultoría diferencia negativa del **-97.78%**, Servicios de Arrendamiento diferencia negativa del **-31.80%** y otros tipos de Educación diferencia negativa del **-90.09%** y diferencia positiva en Biblioteca y Archivos con un 23.77%.

FACTURACIÓN ACUMULADA PRIMER TRIMESTRE DE 2019



INGRESOS AFORO

Para la presente vigencia al Archivo General de la Nación le fue asignado recaudar por Recursos propios la suma de \$5.255.844.162 correspondiente a venta de servicios, De acuerdo a información que reposa en el PAD corresponde esta actividad a la Subdirección de Asistencia Técnica y Proyectos Archivísticos.

Durante el primer trimestre la subdirección expidió facturas por valor de \$ 134.406.425 por concepto de Arrendamiento y por Asistencia Técnica \$11.102.982, para un total acumulado de \$145.509.407, correspondiente al **2.77%**, de la meta de \$ 5.255.844.162 para la presente vigencia.

Recaudo

En Reporte de SIIF NACIÓN para el primer trimestre, registra Recudo acumulado de 1.072.395.777.57

Durante el primer trimestre se recaudó la suma de \$1.072.335.777.57 de los cuales \$910.631.066.66 corresponden a cuentas pendientes de cobro de la vigencia anterior, por lo tanto el recaudo del trimestre es \$161.704.710.91.

Valores de recaudo vigencia anterior:

Por Arrendamiento se recaudó la suma de \$ 1.056.622.647.77

Asistencia Técnica la suma de \$ 62.336.499.00

Capacitación la suma de \$ 5.276.738,00

CONTRATOS VIGENCIAS ANTERIORES 2017- 2018

ITEM	CONTRATO N°	ENTIDAD	NIT	OBJETO	TIEMPO MES	VR CON IVA	VALOR SIN IVA	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION
1	37-2017	Consejo Profesional Nacional de Arquitectura y sus Profesiones Auxiliares	830.059.954-7	Admón. Integral	24	\$ 70.490.382,00	\$ 59.235.615,13	21/07/2017	20/07/2019
2	ODC 224-2018	Universidad Nacional de Colombia - Sede Medellín	899.999.063-3	Microfilmación	5	\$ 257.131.173,00	\$ 216.076.615,97	8/10/2018	8/03/2019
3	181-2018	Departamento Administrativo de la Presidencia de la República - DAPRE	899.999.083-0	Depósito	24	\$ 1.603.762.280,00	\$ 1.347.699.394,96	1/12/2018	30/11/2020
4	130-2018	Secretaría Jurídica Distrital	899.999.061-9	Organización	7	\$ 779.359.260,00	\$ 654.923.747,90	9/01/2019	31/07/2019
5	DG-058-2018 C01.PCCNT R 695812	Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA	899.999.034-1	Depósito	43	\$ 400.457.922,00	\$ 336.519.262,18	20-12-2018	31-07-2022
TOTAL CONTRATOS FIRMADOS						\$ 3.111.201.017,00	\$ 2.614.454.636,13		

Fuente: Grupo de Gestión de Proyectos Archivísticos

De los contratos de vigencias anteriores se evidencia que un (1) contrato se venció en el mes de marzo, Universidad Nacional de Colombia- Sede Medellín, dos (2) vencen en el mes de julio, consejo Profesional Nacional de Arquitectura y Secretaria Jurídica Distrital y dos quedarían pendientes de terminación para el año 2020 y 2022, que son DAPRE y SENA.

CONTRATOS VIGENCIA 2019

ITEM	CONTRATO N°	ENTIDAD	NIT	OBJETO	TIEMPO MES	VR CON IVA	VALOR SIN IVA	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION
1	0380-2019	Ministerio de Cultura - Museo Nacional	830.034.348-5	Depósito	3,5	\$ 109.491.162,00	\$ 92.009.379,83	27/02/2019	11/06/2019
2	052-2019	Ministerio de Defensa Nacional - Armada Nacional	800.141.644-1	Depósito	4	\$ 168.982.000,00	\$ 142.001.680,67	22/04/2019	31/08/2019
3	126-2019	Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores	860.511.071-6	Digitalización	5	\$ 233.790.064,00	\$ 196.462.238,66	26/04/2019	30/09/2019
TOTAL CONTRATOS FIRMADOS						\$ 512.263.226,00	\$ 430.473.299,16		

Fuente: Grupo de Gestión de Proyectos Archivísticos

Con corte a mes de marzo se han realizado tres (3) contratos por valor de \$512.263.226.00, los cuales tienen vencimiento en los meses de junio, agosto y septiembre de 2019.



3. CONCLUSIONES

OBSERVACIONES:

Para el cumplimiento de la meta de recaudo de Recursos Propios por valor de \$ 5.255.844.162, quedó asignado en el PAD a la subdirección de Asistencia Técnica y Proyectos Archivísticos y con corte al primer trimestre se ha facturado la suma de \$145.509.407. avance del 2.77% en el trimestre, situación que puede afectar el cumplimiento de los compromisos institucionales.

Teniendo en cuenta que varios grupos se financian con Recursos Propios (Contratación), y dentro de sus actividades tienen la prestación de servicios como las capacitaciones que se encuentran programadas para la vigencia por parte del Grupo de Articulación y Desarrollo, sería conveniente asignarle una Meta en el PAD con el fin de aportar al cumplimiento de este objetivo.

DIFICULTADES:

Se evidencia dificultad en la consecución de negocios relacionados con Arrendamientos de Depósitos y Asistencia Técnica que aporten al logro de los objetivos de la entidad y la meta de recaudo por recursos propios.

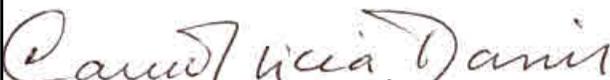
RECOMENDACIONES:

Diseñar estrategia de Venta de Servicios más eficientes por parte de la Subdirección de Asistencia Técnica y Proyectos Archivos y sus grupos asignados, con el fin de lograr incrementar las ventas de los servicios ofrecidos por el Archivo General de la Nación.

4. DATOS FINALES

ANEXOS: (si aplica)

ELABORÓ:


CARMEN ALICIA DANIES HERNÁNDEZ
Profesional Universitario - OCI

FIRMA JEFE OCI:


HUGO ALFONSO RODRIGUEZ ARÉVALO
Jefe Oficina de Control Interno

