

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, Abril 18 de 2018

DEPENDENCIA: GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA - PRESUPUESTO

SEGUIMIENTO A: Ejecución Presupuestal del primer trimestre 2018

OBJETIVO: Verificar el grado de eficiencia, eficacia y oportunidad en la ejecución presupuestal

ACTIVIDADES: Verificación de Información

RESPONSABLE: Grupo de Gestión Financiera – Oficina Asesora de Planeación

PLAZO PREVISTO: trimestral

FECHA INICIO: Abril de 2018

FECHA FINAL: Abril de 2018

2. EJECUCIÓN

ASPECTOS GENERALES: El Ministerio de Hacienda y Crédito Público, mediante Decreto 2236 del 27 de diciembre de 2017, liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2018, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos. Para el Archivo General de la Nación el presupuesto aprobado para la vigencia es de \$ 27.053.466.345.

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA: El Presupuesto del Archivo General de la Nación está compuesto por Recursos Nación y Recursos Propios, los cuales son distribuidos en gastos de funcionamiento y gastos de inversión de acuerdo, como se muestra a continuación:

CONCEPTO	APORTE NACIONAL	RECURSOS PROPIOS	TOTAL
TOTAL PRESUPUESTO	18.666.449.009	8.387.017.336	27.053.466.345
FUNCIONAMIENTO	10.051.249.009	1.445.590.844	11.496.839.853
INVERSIÓN	8.615.200.000	6.941.426.492	15.556.626.492



El Archivo General de la Nación, mediante Resolución 001 de enero 2 de 2018, realizó la desagregación de las cuentas de Gastos de Personal y Gastos Generales del Presupuesto, con el presupuesto asignado para la vigencia 2018.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL PRIMER TRIMESTRE 2018 (en miles de pesos)										
DESCRIPCIÓN	APRO. VIGENTE	EJECUCIÓN CDP			EJECUCIÓN COMPROMISO			EJECUCIÓN OBLIGACIÓN		
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ENERO	FEBRERO	MARZO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	11.496.839	2.196.723	3.013.907	3.707.139	2.155.461	2.898.575	3.619.775	668.495	1.546.454	2.578.583
GASTOS DE INVERSIÓN	15.556.626	8.284.516	8.447.995	8.499.161	7.609.793	7.958.599	8.015.409	281.233	1.086.277	1.804.083
TOTAL	27.053.465	10.481.239	11.461.902	12.206.300	9.765.254	10.857.174	11.635.184	949.728	2.632.731	4.382.666

A continuación, se presenta el porcentaje de ejecución del Presupuesto de Gastos del Archivo General, que está conformado por Gastos de Funcionamiento y Gastos de Inversión con corte a mes de marzo de 2018.

La ejecución presupuestal en CDP por concepto de gastos de funcionamiento con corte a mes de marzo se encuentra en \$ 3.707.139 (en miles de pesos) y corresponde a una ejecución del 32.24%, la meta a marzo es de 35.64% presentando **déficit del -3.40%**.

La ejecución presupuestal en CDP por gastos de Inversión se encuentra \$8.499.161 (en miles de pesos) con una ejecución del 54.63%, la meta a marzo es de 61.75% presenta **déficit del -7.12%** .

La ejecución presupuestal del Compromiso con respecto a Gastos de Funcionamiento se encuentra en \$ 3.618.775 (en miles de pesos) correspondiente al 31.48%, la meta con corte a marzo es de 34.09% presenta un **déficit del -2.60%**.

La ejecución presupuestal del Compromiso con respecto a Gastos de Inversión con corte a mes de marzo se encuentra en \$ 8.015.409 (en miles de pesos) corresponde al 51.52%, la meta para este trimestre es del 58.20%, lo que representa un **déficit del -6.68%**.

La ejecución presupuestal de la Obligación por concepto de Gastos de Funcionamiento se encuentra en \$ 2.578.593 (en miles de pesos), correspondiente al 22.43%, presentando **superávit del 0.25%** y en ejecución de Gastos de Inversión lleva un acumulado de \$1.804.082.646 (en miles de pesos), correspondiente al 11.60% presentando un **superávit del 0.03 %**.

En el Consolidado de la Ejecución presupuestal de una apropiación vigente de \$27.053.466 (en miles de pesos), la ejecución de CDP se encuentra en \$ 12.206.300 (en miles de pesos), que corresponde al 45.12%, presentando un déficit del -5.54%, la ejecución del compromiso se encuentra en \$ 11.635.184 (en miles de pesos) correspondiente al 43.01% de la ejecución, presentando un déficit del -4.95% y la ejecución de la obligación presenta un acumulado de \$4.382.666 (en miles de pesos), correspondiente al 16.20%, presentando **superávit, del 0.12%**, con respecto a la meta proyectada en el trimestre.

EJECUCIÓN DEL COMPROMISO CON CORTE MARZO DE 2018

FUNCIONAMIENTO	ENERO	FEBRERO	MARZO
Compromiso		743.113.655	721.200.096
Compromiso Acumulado	2.155.461.889	2.898.575.544	3.619.775.640
INVERSION			
Compromiso		348.805.794	56.809.898
Compromiso Acumulado	7.609.792.963	7.958.598.757	8.015.408.655
TOTAL			
Compromiso		1.091.919.449	778.009.994
Compromiso Acumulado	9.765.254.852	10.857.174.301	11.635.184.295

El presupuesto apropiado para la vigencia 2018 es de \$ 27.053.466.345, de los cuales se tiene en ejecución del compromiso la suma de \$ 11.635.184.295, que corresponde a un 42.71%, quedando pendiente de ejecutar el 57.29% en la vigencia.

SOPORTES Y/O HERRAMIENTAS:

Reportes de ejecución presupuestal aportada por el Grupo de Gestión Financiera y el aplicativo SIIF NACIÓN.

3. INDICADORES ASOCIADOS

INDICADORES ASOCIADOS AL OBJETIVO	FORMA DE CONTROL/CALCULO	FRECUENCIA DEL CONTROL	RESULTADOS

OBSERVACIONES:

De acuerdo con las metas establecidas para la ejecución del presupuesto del Archivo General de la Nación, se evidencia que con corte a mes de marzo la ejecución del CDP en Funcionamiento se encuentra con una desviación negativa del **-3.40%** dado que la meta de ejecución es del 35.64% y se encuentra en el 32.24%.

Con respecto a Ejecución del CDP para Inversión se encuentra un déficit del **-7.12%**, toda vez que la meta con corte a marzo es de 61.75% y se lleva una ejecución del 54.63%.

Con respecto a la Ejecución del Compromiso con corte a mes de marzo en Gastos de Funcionamiento presenta una desviación negativa del **-2.60%**, teniendo en cuenta que la meta es de 34.09% y la ejecución a marzo fue de 31.48%.

La Ejecución del Compromiso en Gastos de Inversión presenta desviación negativa del **-6.68%**, toda vez que la meta es de 58.20% y se ejecutó 51.52% con corte a mes de marzo.

En el consolidado de la Ejecución Presupuestal con corte a mes de marzo se evidencia superávit en Gastos de Funcionamiento en el 0.25% y en Gastos de Inversión en el 0.03%

4. DATOS FINALES

FECHA: Abril de 2018

ESTADO: Finalizado

DIFICULTADES:

- ✓ El proyecto de Mejoramiento, Dotación y Adecuación del Inmueble para la creación y puesta en funcionamiento del Archivo Intermedio de las EFPL, tiene apropiación de \$ 2.475.700.000 por recursos nació y de \$ 200.000.000 por recursos propios de los cuales se ha ejecutado únicamente el recurso nación, así : CDP por valor \$ 81.781.575 que corresponde al 3.30% demostrando una baja ejecución durante el primer trimestre, la ejecución de la obligación se encuentra en un 22.33% con respecto al compromiso que es de \$49.043.226.
- ✓ El proyecto de Mantenimiento y Adecuación de las instalaciones del Archivo General de la Nación tiene una apropiación de \$800.000.000 y tiene apropiación bloqueada en \$ 140.000.000 quedando pendiente por ejecutar \$ 520.607.723,00, con corte a mes de marzo en SIIF NACIÓN presenta una ejecución en CDP por valor de \$ 139.392.277, que corresponde al 17.42% y la obligación se encuentra en \$ 24.215.630 que corresponde a un 17.37% con respecto al compromiso.
- ✓ El proyecto de Implantación del Sistema Nacional de Archivos tiene recursos por recurso 10, 20 y 21 y tiene una apropiación de \$ 7.960.926.492.00, la ejecución de CDP se encuentra en un 72.58%, sin embargo, la ejecución de la obligación se encuentra en 21.97% con respecto al compromiso que es de \$ 5.380.806.208.00.
- ✓ Se evidencia baja ejecución de la obligación de proyectos de inversión, especialmente en Mantenimiento y Adecuación de las instalaciones del Archivo General de la Nación, que se encuentra en un 17.4%; Mejoramiento, Dotación y Adecuación del Inmueble para la creación y puesta en funcionamiento del Archivo Intermedio de las EFPL, que se encuentra en 22.33% con respecto al compromiso, el proyecto de Implantación del Sistema Nacional de Archivos, se encuentra en el 21.97% .

RECOMENDACIONES:

- ✓ Informar a las áreas responsable de la ejecución de los proyectos de inversión la importancia de cumplir con la ejecución de acuerdo con lo programado en el Plan de Acción de Inversión.
- ✓ Mantener el seguimiento semanal a la Ejecución Presupuestal, con el fin de dar cumplimiento a las metas establecidas en el plan de acción institucional y meta dada al Ministerio de Cultura.

NOMBRE DEL ENTREVISTADO

CARGO

N/A

ANEXOS: Informe Ejecución Presupuestal



HUGO ALFONSO RODRÍGUEZ ARÉVALO
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Carmen Alicia Danies - OCI