

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, Octubre de 2018

DEPENDENCIA: Grupo de Gestión Financiera

SEGUIMIENTO A: Ingresos

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

ACTIVIDADES: Revisión de Información en aplicativos SIIF y NOVASOFT

PERIODO DEL SEGUIMIENTO: Tercer Trimestre de 2018

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 - y que se encuentran en los aplicativos Novasoft y SIIF de los meses de Julio, Agosto y Septiembre de 2018, realiza el análisis para determinar el valor de los ingresos recibidos por la venta de servicios que ofrece el AGN, durante el tercer trimestre de 2018.

FACTURACION

A continuación, se relaciona el consecutivo de la facturación, con su correspondiente acumulado durante el mes.

MES DE FACTURACION	FACTURAS No.		TOTAL FACTURADO
	DESDE	HASTA	
JULIO	69616	69931	873.579.029.22
AGOSTO	69932	70306	796.304.394.83
SEPTIEMBRE	70307	70683	778.011.086.47
TOTAL FACTURADO TRIMESTRE			\$2.447.894.510.52

Durante el tercer trimestre (julio, agosto y septiembre), se han expedido 1.068 facturas desde el No. 69616 hasta el No. 70683, por valor de \$ 2.447.894.510.52, incrementando el valor facturado en \$ 791.063.706.52 con respecto al trimestre anterior.

A continuación, se relaciona el valor facturado durante el trimestre reportado, por cada uno de los servicios que el Archivo General de la Nación tiene a disposición de la ciudadanía.

VENTA DE SERVICIOS

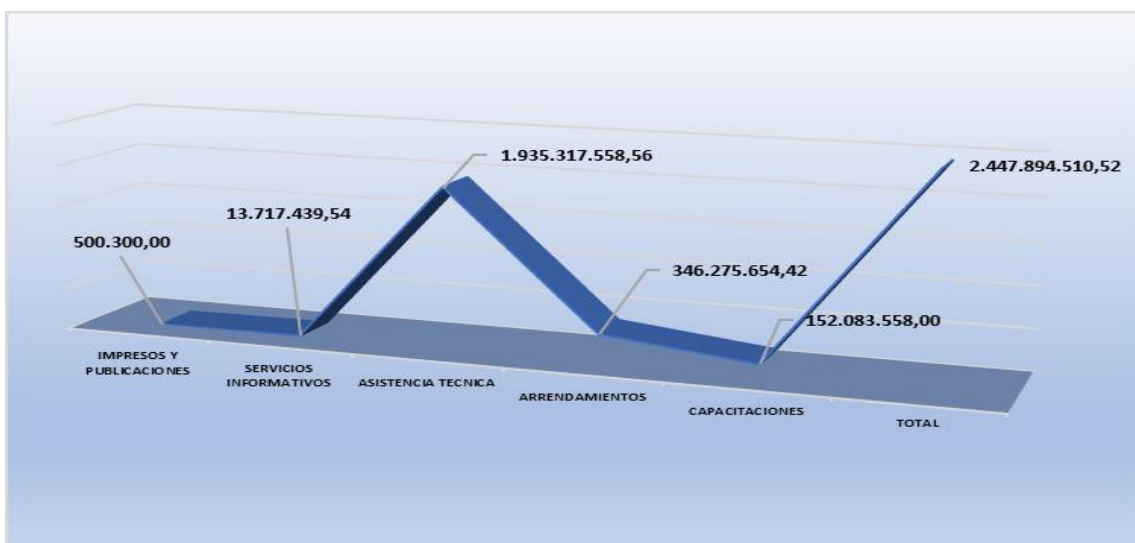
SERVICIOS	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	75.500.00	98.200.00	326.600.00
SERVICIOS INFORMATIVOS	4.437.983.05	3.951.933,34	5.327.523.15
ASISTENCIA TECNICA	729.405.448.62	606.611.005,94	599.301.104.00
ARRENDAMIENTOS	112.384.571.55	114.065.243,55	119.825.839.32
CAPACITACIONES	27.275.526.00	71.578.012,00	53.230.020.00
TOTAL	\$873.579.029.22	\$796.304.394.83	\$778.011.086.47



ACUMULADO TERCER TRIMESTRE 2018

	ACUMULADO
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	500.300,00
SERVICIOS INFORMATIVOS	13.717.439,54
ASISTENCIA TECNICA	1.935.317.558,56
ARRENDAMIENTOS	346.275.654,42
CAPACITACIONES	152.083.558,00
TOTAL	2.447.894.510,52

GRAFICO ACUMULADO TERCER TRIMESTRE 2018



Durante los meses de julio a septiembre los servicios del AGN, que generaron mayores ingresos fueron asistencia técnica con \$ 1.935.317.558,56 seguido de arrendamientos con \$ 346.275.654,42, durante este trimestre se evidencia incremento en el valor de la facturación en un 47.75%, debido a que pasamos de \$ 1.656.830.504,51 a \$ 2.447.894.510,52.

Con respecto al trimestre anterior (abril a junio 2018) se presentó disminución en los siguientes rubros: Impresos y publicaciones en un **- 73.40%**, seguido de arrendamientos con un **-23.00%** y servicios informativos con un **-7.69%**.

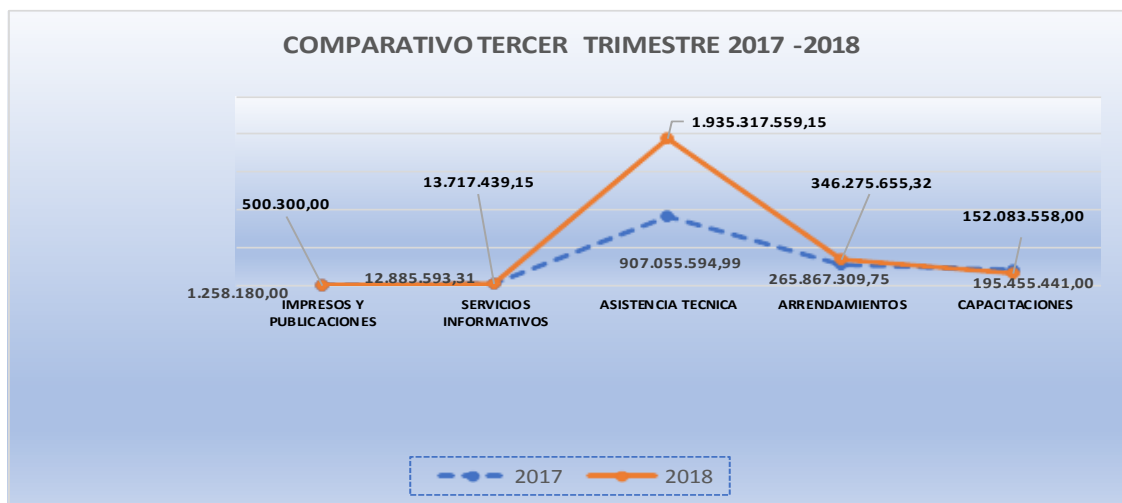
Incrementos en los rubros de Asistencia Técnica con un **79.10%**, y capacitaciones con el **38.48%**.

COMPARATIVO TERCER TRIMESTRE 2017 -2018

	2017	2018
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	1.258.180,00	500.300,00
SERVICIOS INFORMATIVOS	12.885.593,31	13.717.439,15
ASISTENCIA TECNICA	907.055.594,99	1.935.317.559,15
ARRENDAMIENTOS	265.867.309,75	346.275.655,32
CAPACITACIONES	195.455.441,00	152.083.558,00
TOTAL	1.382.522.119,05	2.447.894.511,62



GRAFICA COMPARATIVA 2017 - 2018



Haciendo la comparación de la facturación en el mismo periodo de los años 2017 y 2018 se puede observar las siguientes diferencias en cada uno de los rubros, a saber:

Impresos y Publicaciones presentó disminución del **-60.2%** debido a que pasó de facturar \$ 1.258.180.00 en el año 2017 a 500.300.00, para el periodo en el 2018.

Servicios Informáticos muestra un leve incremento siendo este del 6.5%, ya que en el 2017 se facturó \$12.885.593.31 y en el año 2018 la suma de \$ 13.717.439.15.

Asistencia Técnica presenta incremento del 113.4% pasando de \$907.055.594.99 en 2017 a \$1.935.317.559.15 para la vigencia 2018.

Arrendamientos presenta incremento del 30.2%, pasando de \$ 265.867.309.75 en la vigencia 2017 a \$ 346.275.655.32 en la vigencia 2018.

Capacitaciones muestra baja en el valor de la facturación del -22.2%, ya que en la vigencia 2017 se facturó \$195.455.441.00 y en el 2018 la suma de \$ 152.083.558.00.

Sin embargo, en términos generales el total de la facturación muestra incremento del 77.10%, donde los rubros que más aportaron fueron Asistencia Técnica con el 113.4% y Arrendamientos con el 30.2%

INFORMACIÓN SIIF NACIÓN

Con corte a mes de Septiembre de 2018, el SIIF NACIÓN tiene registrado en EL Reporte de Ejecución de Ingresos , el rubro de Ingresos Corrientes un recaudo en efectivo de \$ 5.020.000.472.84, los cuales se encuentran distribuidos en los siguientes rubros:

RECAUDO ACUMULADO POR VENTA DE SERVICIOS	
RUBRO	RECAUDO ACUMULADO
Impresos y Publicaciones	\$ 2.899.050.00
Capacitaciones	\$ 320.112.522.59
Asistencia Técnica	\$ 3.703.670.498.23
Servicios Informativos	\$ 38.650.381.33
Arrendamientos	\$ 954.668.020.69



RECAUDO ACUMULADO POR RECURSOS DE CAPITAL	
RUBRO	RECAUDO ACUMULADO
Excedentes Financieros	\$ 1.087.017.336.00
Reintegros vigencias Anteriores	\$ 205.332.00

La grafica muestra la variación acumulada en lo corrido del año.



INGRESOS AFORO

El Archivo General de la Nación para la vigencia 2018 tiene dentro de sus ingresos corrientes un aforo inicial de \$7.206.0 (en millones de \$). Para el cumplimiento de esta meta la Subdirección de Asistencia Técnica y Proyectos tiene compromiso de recaudar la suma de \$ 6.400.0 y Grupo de Articulación y Desarrollo la suma de \$ 470.0 (en millones de \$)

Con corte a mes de septiembre se tiene acumulado en SIIF Nación la suma de \$ 5.020.0 (en millones de \$), quedando pendiente de recaudar la suma de \$ 2.185.9 para la vigencia, distribuidos así: La subdirección de Asistencia Técnica y Proyectos tiene asignado como Aforo para la presente vigencia la suma de \$6.400.0 (en millones de \$),de los cuales se tienen recaudos en asistencia técnica por valor de \$ 3.703.6 y arrendamientos por valor de \$954.6, para un total de \$ 4.658.3 registrados en SIIF nación, de este total \$ 632.1 corresponde a recaudo de vigencia anterior de acuerdo a que la herramienta PAD de la dependencia refleja ingresos por venta de servicios durante la presente vigencia de \$ 4.026.2, la subdirección tiene contratos suscritos por valor de \$ 8.520.8 (en millones de \$), valor con IVA los cuales se encuentran en desarrollo y Capacitaciones tiene asignado para recaudar en la vigencia la suma de \$ 470.0 y, con corte a mes de septiembre lleva acumulado la suma de \$320.1, quedando pendiente la suma de recaudo la suma de \$ 149.8. (en millones de \$). La diferencia corresponde a otros servicios que presta el AGN y suman 336.0 (en millones de \$).

CONTRATOS VIGENTES 2018

La subdirección de Asistencia Técnica y Proyectos con corte a septiembre tiene vigentes los siguientes contratos:



CONTRATO No	ENTIDAD	TIEMPO MES	VALOR CON IVA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION
132-2018	IDEAM	11	718.603.517,00	5/02/2018	14/12/2018
156-2018	Mincultura - Colcultura	11,5	520.491.599,00	15/01/2018	31/12/2018
157-2018	Mincultura - Museo Nacional	11,5	345.617.987,00	15/01/2018	31/12/2018
572- 2018	SENA	12	65.178.924,00	23/01/2018	31/12/2018
753-2018	Min Educación Nacional	11	961.182.366,00	29/01/2018	31/12/2018
7,002-2018	Minhacienda y Credito Publico	12	1.499.083.986,00	23/01/2018	31/12/2018
1307-2018-	Departamento de Caldas	5	361.047.267,00	1/08/2018	31/12/2018
077-2018	DAPRE	4	232.818.063,00	1/08/2018	30/11/2018
4148,010,26,863,2018	Municipio de Santiago de Cali- SC	2,5	148.195.578,00	27/09/2018	14/12/2018
37-2017	Consejo Profesional Nacional de Arquitectura y sus Profesionales Auxiliares	24	70.490.382,00	21/07/2017	20/07/2019
117-2017	Consejo superior de la Judicatura - Dirección Ejecutiva Seccional Administración Judicial Pasto	10	409.979.587,00	27/12/2017	26/10/2018

CONTRATOS VIGENCIA ANTERIOR ACTIVOS

CONTRATO No	ENTIDAD	TIEMPO MES	VALOR CON IVA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION
37-2017	Consejo Profesional Nacional de Arquitectura y sus Profesionales Auxiliares	24	70.490.382,00	21/07/2017	20/07/2019
49-2017	Patrimonio Autónomo de Remanentes del Instituto de Seguros Sociales en Liquidación - P.A.R.I.S.S.	22	2.930.255.843,00	24/01/2018	23/11/2019

3. CONCLUSIONES

OBSERVACIONES:

La Subdirección de Asistencia Técnica y Proyectos con corte septiembre tiene recaudos acumulados por de \$ 4.026.2 (en millones de \$), quedando pendiente por recaudar la suma de \$ 2.373.8 (en millones de \$) para el cumplimiento de la meta de Ingresos corrientes que es de \$6.400.0.

La Subdirección de Asistencia Técnica y Proyectos tiene suscritos contratos que se encuentran vigentes por la suma de \$ 8.520.8 (en millones de \$).

En los meses de agosto y septiembre la subdirección de Asistencia Técnica y Proyectos suscribió tres (3) nuevos contratos con: el DAPRE, por valor de \$ 232.818.063.00, Departamento de Caldas por valor de \$ 361.047.267.00 y Municipio de Santiago de Cali -Secretaria de Cultura por valor de \$ 148.195.578.00, para un valor total de \$742.060.908.00.

El Grupo de Articulación y Desarrollo aporta para el logro de Ingresos Propios (Aforo) la suma de \$ 470.0 (en millones de \$) y con corte a septiembre se tienen recaudos por valor de \$320.1 (millones de \$) quedando pendiente de recaudar la suma \$149.9 que corresponde al 31.89%.



DIFICULTADES: N/A

RECOMENDACIONES:

- ✓ Continuar con las conciliaciones realizadas por los grupos que generan hechos económicos.
- ✓ Realizar autocontrol por parte de los grupos generadores de venta de servicios, con el fin de lograr los recaudos en las fechas establecidas.

4. DATOS FINALES

ANEXOS: (si aplica)

ELABORÓ:


Carmen Alicia Danies Hernández
Profesional Universitario - OCI


HUGO ALFONSO RODRÍGUEZ ARÉVALO
Jefe Oficina de Control Interno

