

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, 13 de Abril de 2020

DEPENDENCIA: Grupo de Gestión Financiera - Presupuesto

SEGUIMIENTO A: Ejecución Presupuestal correspondiente al primer trimestre de 2020

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

ACTIVIDADES: Verificación en Reportes de Ejecución Presupuestal – SIIF NACIÓN

PERIODO DEL SEGUIMIENTO: Primer Trimestre de 2020

2. EJECUCIÓN

ASPECTOS GENERALES:

Mediante Decreto 2411 de 2019, se liquidó el presupuesto General de la Nación, vigencia 2020, detallando las apropiaciones, clasificación y definición de gastos. Por medio de la resolución 001 de 2020 se desagregó el presupuesto asignado al Archivo General de la Nación que fue de **\$24.068.999.164** el cual está compuesto por Recursos Nación y Recursos Propios, los cuales son distribuidos en Gastos de Funcionamiento, la suma de **\$12.657.706.978** y Gastos de Inversión, la suma de **\$11.411.292.186**, respectivamente.

PRESUPUESTO PARA VIGENCIA 2020 ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN

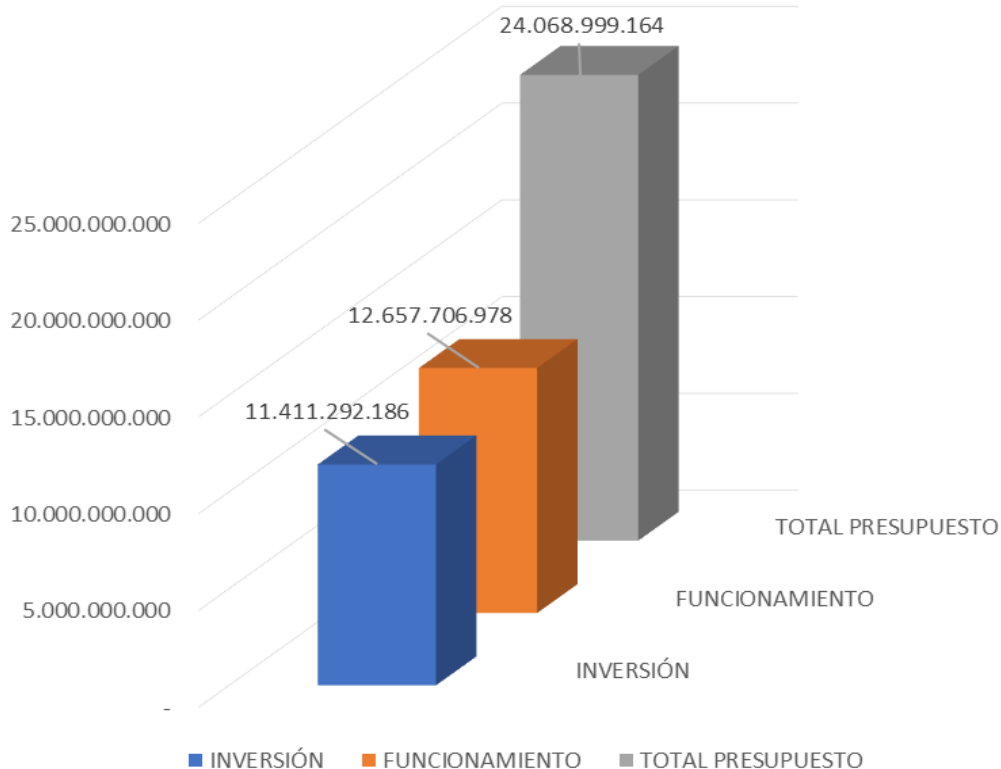


Gráfico 1.

La distribución del presupuesto y su fuente se detallan a continuación:

TIPO DE RECURSO	FUENTE PROPIOS	FUENTE NACIÓN	TOTAL
FUNCIONAMIENTO	1.743.706.978	10.914.000.000	12.657.706.978
INVERSIÓN	6.756.518.487	4.654.773.699	11.411.292.186
TOTAL	8.500.225.465	15.568.773.699	24.068.999.164

Tabla 1. FUENTE: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2020 A MARZO 31 (SIIF NACIÓN)

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA:

**EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CONSOLIDADOS
CON CORTE A MARZO DE 2020**

La ejecución presupuestal con corte a marzo 31 de 2020 se detalla en la siguiente tabla:

**EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
A 31 DE MARZO DE 2020**

DESCRIPCIÓN	APROPIACIÓN VIGENTE	CDP	%	COMPROMISO	%	OBLIGACIÓN	%	PAGOS	%
		MARZO	EJECUCIÓN	MARZO	EJECUCIÓN	MARZO	EJECUCIÓN	MARZO	EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	12.657.706.978	11.885.848.707	93,90%	4.625.612.413	36,54%	2.521.384.996	19,92%	2.332.145.913	18,42%
INVERSIÓN	11.411.292.186	6.823.431.765	59,80%	2.194.981.571	19,24%	1.005.038.545	8,81%	1.005.038.545	8,81%
TOTAL	24.068.999.164	18.709.280.472	77,73%	6.820.593.984	28,34%	3.526.423.541	14,65%	3.337.184.458	13,87%

Tabla 2. FUENTE: SIIF NACIÓN

Gastos de Funcionamiento

Con corte a marzo 31 de 2020, de una apropiación de \$12.657.706.978, se han ejecutado en CDP \$11.885.848.707, lo cual representa un porcentaje de 93.90 % que indica una ejecución próxima al 100% de la apropiación para gastos de inversión

La ejecución de los Compromisos con corte a marzo 31 de 2020 es de \$4.625.612.413, presentando un avance del 36.54 %, lo que para el primer trimestre representa un adecuado porcentaje de ejecución.

La ejecución de la Obligación con corte a marzo 31 de 2020 es de \$2.521.384.996, lo cual representa un avance del 19.92%, que para el primer trimestre es una ejecución aceptable.

La ejecución de pagos con corte a marzo 31 de 2020 es de 2.332.145.913 lo que representa un avance de 18.42% que es un poco menos de lo aceptable para el primer trimestre de 2020.

Gastos de Inversión

Con corte a marzo 31 de 2020 el Archivo General tiene una apropiación de \$11.411.292.186, y CDP constituidos por valor de \$6.823.431.765, lo cual corresponde al **59.80%** de ejecución, lo cual corresponde al doble de lo que se esperaría para el primer trimestre.

La ejecución de los Compromisos para el mes de marzo fue por valor de \$2.194.981.571, con un porcentaje de avance del **19.24%**; que está por debajo de lo esperado para el primer trimestre de 2020.

La ejecución de la Obligación presenta un acumulado de \$1.005.038.545 que corresponde al 8.81%; que está muy por debajo del porcentaje que deberían tener para el primer trimestre los gastos de inversión.

EJECUCIÓN DE PAGOS PROYECTOS DE INVERSIÓN CON CORTE A MARZO 31 DE 2020

La ejecución de los pagos de los gastos de inversión por proyecto, es como se detalla a continuación:

EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN A 31 DE MARZO DE 2020										
RUBRO	CONCEPTO	APROPIACIÓN	CDP	% EJECUCIÓN	COMPROMISO	% EJECUCIÓN	OBLIGACIÓN	% EJECUCIÓN	PAGOS	% EJECUCIÓN
C-3302-1603-4	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE ORGANIZACIÓN, CONSERVACIÓN Y ACCESO DE LOS DOCUMENTOS QUE SE CUSTODIAN EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 160.000.000,00	\$ 160.000.000,00	100%	\$ 26.800.000,00	17%	\$ 13.400.000,00	8%	\$ 13.400.000,00	8%
C-3302-1603-4	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE ORGANIZACIÓN, CONSERVACIÓN Y ACCESO DE LOS DOCUMENTOS QUE SE CUSTODIAN EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 640.000.000,00	\$ 640.000.000,00	100%	\$ 252.035.600,00	39%	\$ 98.597.158,00	15%	\$ 98.597.158,00	15%
C-3302-1603-4	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE ORGANIZACIÓN, CONSERVACIÓN Y ACCESO DE LOS DOCUMENTOS QUE SE CUSTODIAN EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 200.000.000,00	\$ 200.000.000,00	100%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%
C-3302-1603-5	MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN, PRESERVACIÓN, DIFUSIÓN Y ACCESO A LOS EXPEDIENTES Y DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS QUE SE GENERAN Y CUSTODIAN EN LAS ENTIDADES EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 100.000.000,00	\$ 100.000.000,00	100%	\$ 51.606.030,00	52%	\$ 23.639.230,00	24%	\$ 23.639.230,00	24%
C-3302-1603-5	MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN, PRESERVACIÓN, DIFUSIÓN Y ACCESO A LOS EXPEDIENTES Y DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS QUE SE GENERAN Y CUSTODIAN EN LAS ENTIDADES EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 400.000.000,00	\$ 400.000.000,00	100%	\$ 145.605.587,00	36%	\$ 75.591.517,00	19%	\$ 75.591.517,00	19%
C-3302-1603-5	MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN, PRESERVACIÓN, DIFUSIÓN Y ACCESO A LOS EXPEDIENTES Y DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS QUE SE GENERAN Y CUSTODIAN EN LAS ENTIDADES EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 210.000.000,00	\$ 210.000.000,00	100%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%
C-3302-1603-6	IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE ARCHIVOS NACIONAL	\$ 207.954.740,00	\$ 207.954.740,00	100%	\$ 66.520.000,00	32%	\$ 23.600.000,00	11%	\$ 23.600.000,00	11%
C-3302-1603-6	IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE ARCHIVOS NACIONAL	\$ 831.818.959,00	\$ 820.118.959,00	99%	\$ 259.634.037,00	31%	\$ 120.982.037,00	15%	\$ 120.982.037,00	15%
C-3302-1603-6	IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE ARCHIVOS NACIONAL	\$ 4.533.333.899,00	\$ 1.164.879.566,00	26%	\$ 412.451.391,00	9%	\$ 46.631.312,00	1%	\$ 46.631.312,00	1%
C-3302-1603-6	IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE ARCHIVOS NACIONAL	\$ 612.184.588,00	\$ 441.387.588,00	72%	\$ 409.947.588,00	67%	\$ 272.401.203,00	44%	\$ 272.401.203,00	44%
C-3302-1603-7	FORTALECIMIENTO EN LA CAPACIDAD DE RESPUESTAS A LAS SOLICITUDES DE ARCHIVOS DE LAS ENTIDADES LIQUIDADAS A NIVEL NACIONAL	\$ 117.000.000,00	\$ 15.300.000,00	13%	\$ 15.300.000,00	13%	\$ 14.931.667,00	13%	\$ 14.931.667,00	13%
C-3302-1603-7	FORTALECIMIENTO EN LA CAPACIDAD DE RESPUESTAS A LAS SOLICITUDES DE ARCHIVOS DE LAS ENTIDADES LIQUIDADAS A NIVEL NACIONAL	\$ 468.000.000,00	\$ 122.745.456,00	26%	\$ 122.745.456,00	26%	\$ 117.945.456,00	25%	\$ 117.945.456,00	25%
C-3302-1603-7	FORTALECIMIENTO EN LA CAPACIDAD DE RESPUESTAS A LAS SOLICITUDES DE ARCHIVOS DE LAS ENTIDADES LIQUIDADAS A NIVEL NACIONAL	\$ 731.000.000,00	\$ 141.045.456,00	19%	\$ 138.045.456,00	19%	\$ 4.884.999,00	1%	\$ 4.884.999,00	1%
C-3399-1603-4	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y SEGURIDAD DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN, COMUNICACIONES E INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA NACIONAL	\$ 234.000.000,00	\$ 234.000.000,00	100%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%
C-3399-1603-4	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y SEGURIDAD DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN, COMUNICACIONES E INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA NACIONAL	\$ 936.000.000,00	\$ 935.999.999,78	100%	\$ 204.307.026,78	22%	\$ 150.112.989,78	16%	\$ 150.112.989,78	16%
C-3399-1603-4	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y SEGURIDAD DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN, COMUNICACIONES E INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA NACIONAL	\$ 230.000.000,00	\$ 230.000.000,00	100%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%
C-3399-1603-5	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LAS INSTALACIONES DEL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN Y DE LOS SISTEMAS QUE LA CONFORMAN NACIONAL	\$ 112.000.000,00	\$ 112.000.000,00	100%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%
C-3399-1603-5	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LAS INSTALACIONES DEL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN Y DE LOS SISTEMAS QUE LA CONFORMAN NACIONAL	\$ 448.000.000,00	\$ 448.000.000,00	100%	\$ 89.983.399,00	20%	\$ 42.320.976,00	9%	\$ 42.320.976,00	9%
C-3399-1603-5	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LAS INSTALACIONES DEL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN Y DE LOS SISTEMAS QUE LA CONFORMAN NACIONAL	\$ 240.000.000,00	\$ 240.000.000,00	100%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%
		\$ 11.411.292.186,00	\$ 6.823.431.764,78	60%	\$ 2.194.981.570,78	19%	\$ 1.005.038.544,78	9%	\$ 1.005.038.544,78	9%

Tabla 3. FUENTE: SIF NACIÓN

En la siguiente tabla se relacionan los proyectos que con corte al 31 de marzo tienen la mayor ejecución presupuestal:

EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN A 31 DE MARZO DE 2020				
RUBRO	CONCEPTO	APROPIACIÓN	PAGOS	% EJECUCIÓN
C-3302-1603-6	IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE ARCHIVOS NACIONAL	\$ 612.184.588,00	\$ 272.401.203,00	44%
C-3302-1603-7	FORTALECIMIENTO EN LA CAPACIDAD DE RESPUESTAS A LAS SOLICITUDES DE ARCHIVOS DE LAS ENTIDADES LIQUIDADAS A NIVEL NACIONAL	\$ 468.000.000,00	\$ 117.945.456,00	25%
C-3302-1603-5	MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN, PRESERVACIÓN, DIFUSIÓN Y ACCESO A LOS EXPEDIENTES Y DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS QUE SE GENERAN Y CUSTODIAN EN LAS ENTIDADES EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 100.000.000,00	\$ 23.639.230,00	24%
C-3302-1603-5	MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN, PRESERVACIÓN, DIFUSIÓN Y ACCESO A LOS EXPEDIENTES Y DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS QUE SE GENERAN Y CUSTODIAN EN LAS ENTIDADES EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 400.000.000,00	\$ 75.591.517,00	19%

Tabla 4. FUENTE: SIIF NACIÓN

El proyecto IMPLANTACION DEL SISTEMA NACIONAL DE ARCHIVOS, tiene una ejecución del 44% que demuestra un buen comportamiento.

Por otra parte, se observa que los siguientes proyectos de inversión no tienen ningún grado de ejecución:

EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN A 31 DE MARZO DE 2020				
RUBRO	CONCEPTO	APROPIACIÓN	PAGOS	% EJECUCIÓN
C-3302-1603-4	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE ORGANIZACIÓN, CONSERVACIÓN Y ACCESO DE LOS DOCUMENTOS QUE SE CUSTODIAN EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 200.000.000,00	\$ 0,00	0%
C-3302-1603-5	MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN, PRESERVACIÓN, DIFUSIÓN Y ACCESO A LOS EXPEDIENTES Y DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS QUE SE GENERAN Y CUSTODIAN EN LAS ENTIDADES EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL	\$ 210.000.000,00	\$ 0,00	0%
C-3399-1603-4	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y SEGURIDAD DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN, COMUNICACIONES E INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA NACIONAL	\$ 234.000.000,00	\$ 0,00	0%
C-3399-1603-4	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN Y SEGURIDAD DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN, COMUNICACIONES E INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA NACIONAL	\$ 230.000.000,00	\$ 0,00	0%
C-3399-1603-5	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LAS INSTALACIONES DEL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN Y DE LOS SISTEMAS QUE LA CONFORMAN NACIONAL	\$ 112.000.000,00	\$ 0,00	0%
C-3399-1603-5	FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LAS INSTALACIONES DEL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN Y DE LOS SISTEMAS QUE LA CONFORMAN NACIONAL	\$ 240.000.000,00	\$ 0,00	0%

Tabla 5 FUENTE: SIIF NACIÓN

Si bien estos proyectos tienen su apropiación ejecutada en CDP en un 100%, se observa que no se ha comprometido nada del presupuesto asignado.

Los porcentajes de ejecución presupuestal se establecen en la tabla siguiente:

DESCRIPCIÓN	APROPIACIÓN VIGENTE	OBLIGACIÓN	% EJECUCIÓN	% SIN EJECUTAR
FUNCIONAMIENTO	12.657.706.978	2.521.384.996	19,92%	80,08%
INVERSIÓN	11.411.292.186	1.005.038.545	8,81%	91,19%
TOTAL	24.068.999.164	3.526.423.541	14,65%	85,35%

Tabla 6. FUENTE: SIF NACIÓN

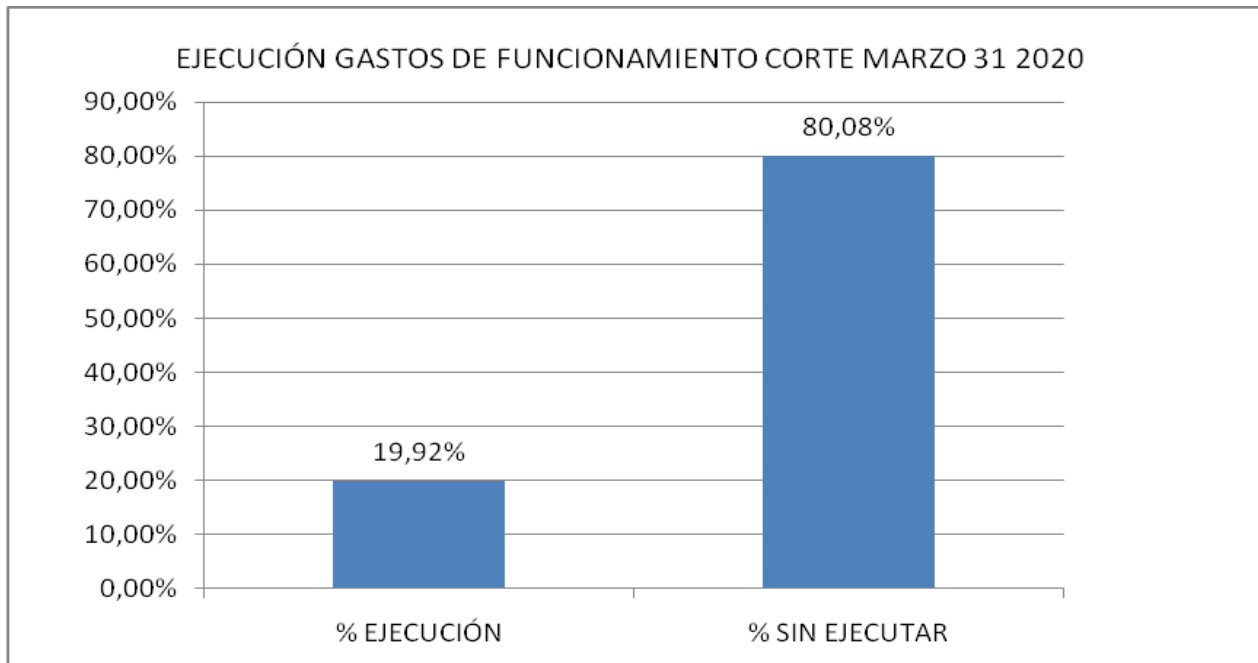


Gráfico 2.

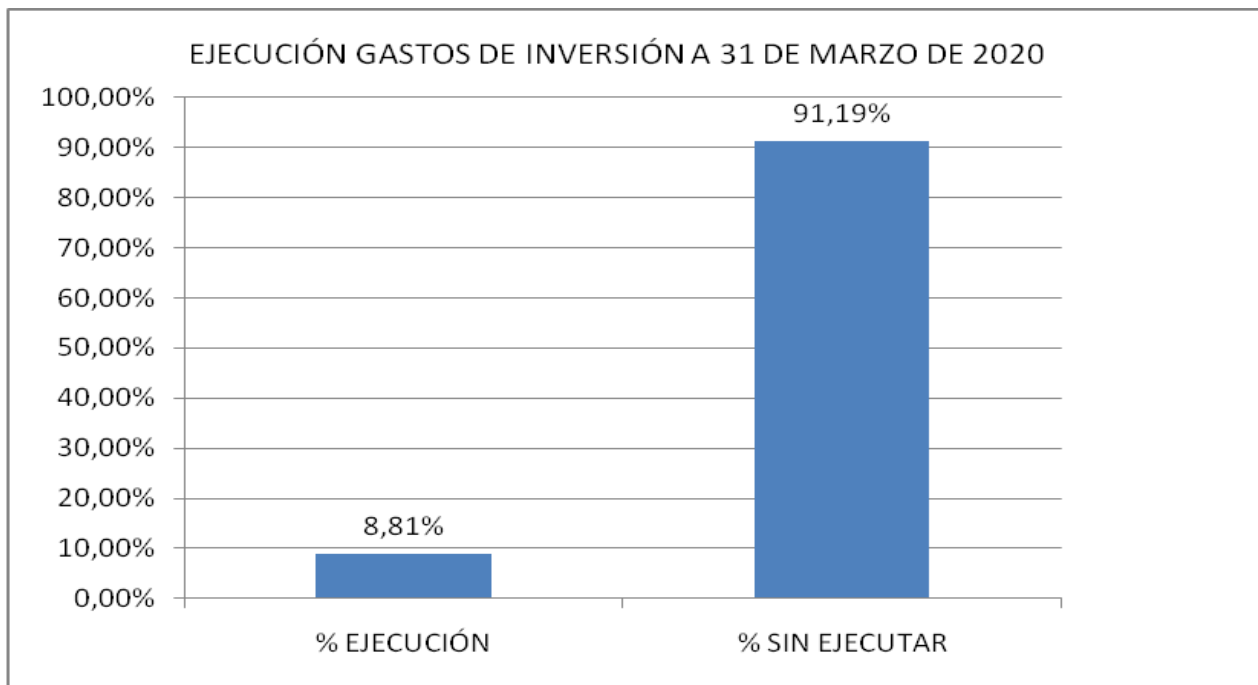


Gráfico 3.

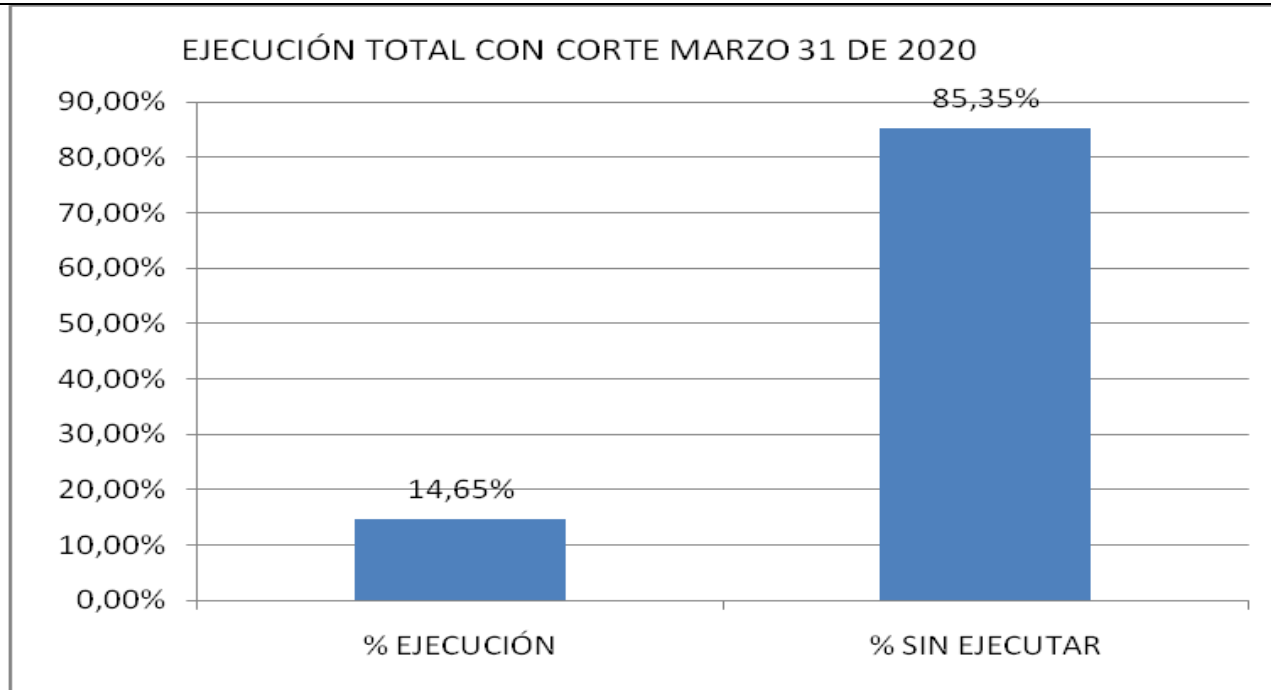


Gráfico 4.

3. CONCLUSIONES

- ✓ La ejecución presupuestal con corte a marzo 31 de 2020 es de 14,65%, lo cual es bajo de acuerdo a lo proyectado para el primer trimestre.
- ✓ Los gastos de funcionamiento tuvieron una ejecución del 19.92%. Por su parte, los gastos de inversión presentaron un porcentaje de 8.81% en su ejecución, lo que también se considera muy por debajo de lo ideal para el primer trimestre de 2020.
- ✓ El proyecto “IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE ARCHIVOS NACIONAL” presentó el índice más alto en cuanto a la ejecución presupuestal, llegando al 44% lo que se considera como optima dentro del rango normal para el primer trimestre de 2020.
- ✓ Por el contrario, proyectos como “MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE ORGANIZACIÓN, CONSERVACIÓN Y ACCESO DE LOS DOCUMENTOS QUE SE CUSTODIAN EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL” y “MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN, PRESERVACIÓN, DIFUSIÓN Y ACCESO A LOS EXPEDIENTES Y DOCUMENTOS ELECTRÓNICOS QUE SE GENERAN Y CUSTODIAN EN LAS ENTIDADES EN EL TERRITORIO NACIONAL Y EN EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NACIONAL”, entre otros no presentan ningún índice de ejecución para el primer trimestre de 2020. Se espera que a partir de mayo y una vez finalice la cuarentena y la situación coyuntural generada a partir del COVID-19, no solamente se normalice la ejecución de los proyectos, sino la presupuestal.

RECOMENDACIONES:

- ✓ Se recomienda a los supervisores de los contratos asignados a los proyectos, que a corte de 31 de marzo de 2020 presentan baja ejecución presupuestal, hacer el seguimiento correspondiente para evitar que al final de la vigencia se presenten represamientos por cuenta de la falta de oportunidad en el trámite de los pagos.
- ✓ Hacer los seguimientos trimestrales sobre la ejecución presupuestal de los proyectos por parte de los supervisores, con el fin de cumplir con los objetivos propuestos. Estos seguimientos, frente a los cronogramas de ejecución y proyección de metas, se sugiere deben considerar las posibles reprogramaciones y ajuste de actividades ocasionadas por la situación de emergencia sanitaria ocasionada a partir del COVID- 19 y en las que se tomen decisiones oportunas con el fin de no afectar la gestión y ocasionar baja ejecución para la entidad.
- ✓ Dar las alertas correspondientes desde el Grupo de Gestión Financiera sobre el comportamiento y el avance en la ejecución de los proyectos y dejar evidencia de esta gestión.

- ✓ A pesar de la situación generada por cuenta de la cuarentena decretada por el gobierno nacional, se recomienda realizar el seguimiento efectivo por parte de los supervisores y del grupo de gestión financiera, de la ejecución de los contratos que corresponden a estos proyectos de inversión que presentan un bajo índice de ejecución o que en el peor de los casos no presentan ninguno.

4. DATOS FINALES

ELABORÓ:

CARLOS AUGUSTO REYES ERAZO
Profesional Universitario – OCI

REVISÓ Y APROBÓ:



JUAN MANUEL MANRIQUE RAMIREZ
Jefe Oficina de Control Interno