

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 19/09/2019

CONTENIDO

1. Objetivo	3
2. Alcance	3
3. Metodología	3
4. Marco Legal	3
5. Desarrollo	3
5.1 Distribución de Presupuesto General	3
5.2 Ejecución Presupuestal al 31 de agosto del 2021	4
5.2.1 Ejecución Gastos de Funcionamiento	5
5.2.1.1 Seguimiento Ejecución a nivel de CDP y Compromisos	5
5.2.1.2 Resultados de la Ejecución – Compromisos	11
5.2.1.3 Apropriación de Gastos de Personal	12
5.2.1.4 Poblamiento planta de Personal	14
5.2.1.5 Cierre de la Entidad - Liquidación del Personal	14
5.2.1.6 Planeación del Cierre de Operación – Casas de la Verdad	15
5.2.1.7 Seguimiento Viáticos por Dependencias	20
5.2.1.8 Reducción y/o Adición de Apropriación	21
5.2.2 Ejecución consolidada presupuesto de inversión	24
5.2.2.1 Ejecución presupuestal por Proyectos de Inversión	25
5.2.2.2 Proyectos de Inversión - Saldo por Comprometer	27
5.2.2.3 Pagos Proyectos de inversión al 31 de agosto del 2021	28
5.2.2.4 Seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones - Proyectos de Inversión	28
5.2.2.5 Resultados de la Ejecución Proyectos de Inversión PAA	29
5.2.2.6 Seguimiento CDP vigencia 2021	31
5.2.2.7 Proyectos de Inversión Avance en la Ejecución a nivel de Compromisos por Dependencia ..	33
5.2.3 Avances y Metas – Proyectos de inversión - SPI	39
6 Seguimiento Rezago Presupuestal 2020	43
6.1 Reservas Presupuestales Por Tipo de Gasto	43
6.1 Ejecución Reservas a nivel de Compromisos	44

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

6.2	Ejecución Reservas por tipo de Gasto	44
7	Estados Financieros	46
8	Recomendaciones	47

PÚBLICA

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 19/09/2019

Presentación

En atención a su rol de seguimiento y evaluación, la Oficina de Control Interno de la Comisión de la Verdad, en cumplimiento del Plan Anual de Auditoría, presenta el Informe de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal al 31 de agosto de 2021.

1. Objetivo

Verificar el avance de la ejecución presupuestal de gastos de funcionamiento y de inversión, así como el trámite de pago de las reservas presupuestales al 31 de agosto del 2021.

2. Alcance

Verificar los avances de la ejecución Presupuestal de la Vigencia Actual y el rezago presupuestal, basados los reportes del Sistema de Información Financiera SIIF Nación al 31 de agosto del 2021.

3. Metodología

Para el desarrollo de presente ejercicio, el profesional de la Oficina de Control Interno, tomó como base los reportes e información registrada en el en el aplicativo SIIF Nación, respecto a la apropiación vigente y la ejecución de los recursos con corte al 31 de agosto del 2021.

Así mismo, realiza el análisis de los avances de a los proyectos de inversión reportados en el Sistema de Seguimiento a Proyectos de Inversión - SPI, del Departamento Administrativo de Planeación Nacional – DNP.

4. Marco Legal

- Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
- Decreto 1068 de 2015, “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”.

5. Desarrollo

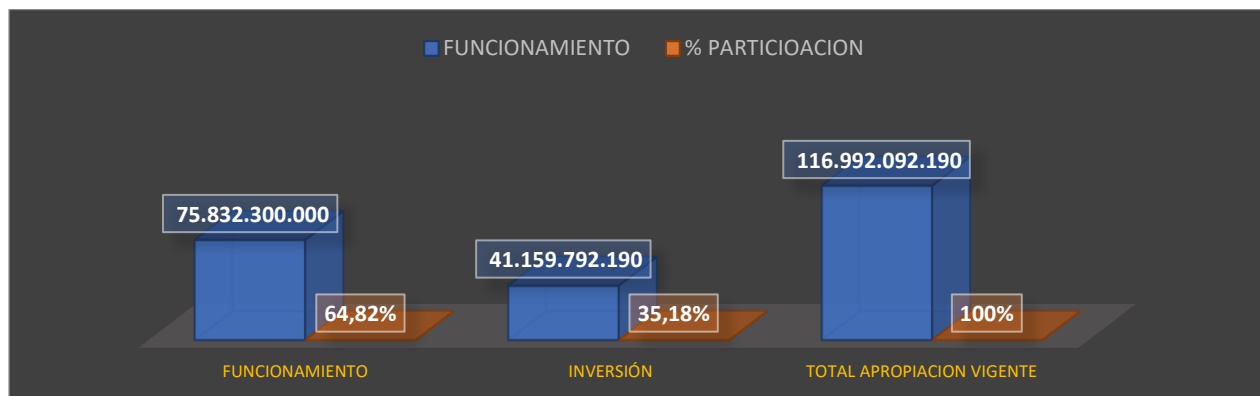
La Oficina de Control Interno, a través de los medios digitales y la información registrada en el Aplicativo SIIF NACIÓN, realiza el seguimiento presupuestal de acuerdo con el tipo de gasto que se presenta a continuación:

5.1 Distribución de Presupuesto General

El Presupuesto de la Comisión de la Verdad fue asignado mediante el Decreto 1805 de 2020 “*Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2021, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos*”, es cual asciende a un total de **116.992.092.190** para la vigencia actual, distribuidos así:

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 19/09/2019

Grafico No 01 Presupuesto Asignado 2021

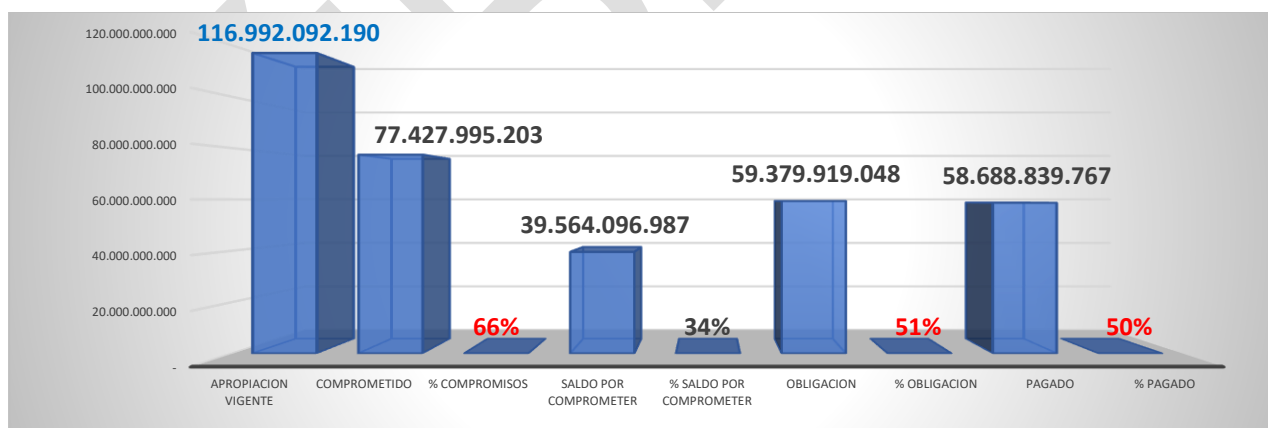


Fuente: Ejecución Presupuestal Decreto Ley al 31 de agosto de 2021

Es decir, que, para la vigencia actual, la Entidad cuenta con el 64,82% para sufragar los gastos de funcionamiento y con el 35,18% para los proyectos de inversión, los cuales deben ser ejecutados hasta el 28 de noviembre del 2021.

5.2 Ejecución Presupuestal al 31 de agosto del 2021

Grafico No 02 Ejecución Presupuestal Consolidada



Fuente SIIF Nación: 31 de agosto del 2021

La ejecución presupuestal a la fecha del presente ejercicio, de acuerdo a la información consolidada respecto del total de la apropiación vigente se han comprometido recursos en un **66%**, por valor de **\$77.427.995.203**, quedando un saldo por comprometer por valor de **39.564.096.987**, que equivale al **34%**, a tan solo 3 meses de finalizar el periodo de operación de la Comisión.

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI
	Fecha Publicación: 19/09/2019		

Con relación a la ejecución a nivel de obligación respecto del total de la apropiación el resultado es del **51%**, es decir que se han gestionado cuentas por **\$59.379.919.048**. La culminación de la cadena presupuestal a nivel de pagos asciende a **\$58.688.839.767**, que equivale a un **50%** es decir que, de las cuentas obligadas se pagaron efectivamente el **98,84%**, quedando un rezago para el mes de septiembre de **\$691.079.281**.

Frente a estos resultados, se recomienda a las dependencias responsables priorizar y agilizar la ejecución del presupuesto y desde la Dirección Administrativa y Financiera y la Oficina de Planeación y Proyectos, adelantar el respectivo seguimiento a fin de que se adelanten los procesos contractuales de manera oportuna teniendo en cuenta el poco tiempo con que le queda a la Comisión para surtir los procesos contractuales y de ejecución de los recursos del presupuesto de la vigencia 2021.

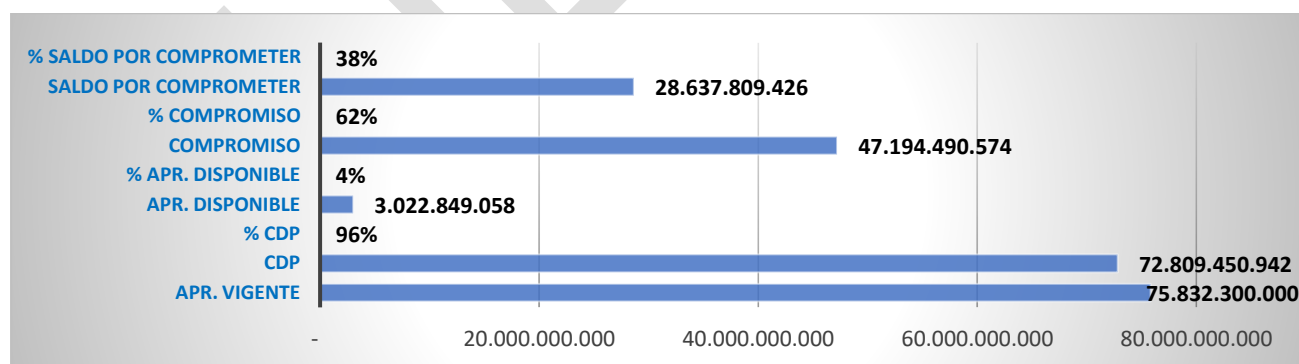
5.2.1 Ejecución Gastos de Funcionamiento

A continuación, se presenta el seguimiento a las apropiaciones, para la actual vigencia por concepto de gastos de funcionamiento la cual se estimó en **\$ 75.832.300.000** que representa el **64,82%** del total del presupuesto.

5.2.1.1 Seguimiento Ejecución a nivel de CDP y Compromisos

Según la información registrada en el Sistema de Información Financiera, a la fecha se han registrado necesidades a nivel de Certificados de Disponibilidad Presupuestal, ante la Dirección Administrativa y Financiera por valor de **\$72.809.450.942** que del total de la apropiación vigente representa el **96%**. Es decir que a la fecha no se registran necesidades por valor de **\$3.022.849.058** que equivale al **4%** del total de la apropiación.

Grafico No 03 Ejecución a Nivel de CDP- Apropiación Vigente - Compromisos



Fuente SIIF Nación: 31 de agosto del 2021

Ahora si comparamos los resultados a nivel de compromiso, a la fecha del total de la apropiación vigente, en gastos de funcionamiento existen recursos pendientes de compromiso presupuestal por valor de **28.637.809.426**, es decir el **38%**, de los cuales un alto porcentaje corresponde a Gastos de Personal, tal como se evidencia a continuación en donde por ejemplo el rubro de

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Sueldo Básico, no se han comprometido los salarios del mes de septiembre, octubre y la parte proporcional de noviembre, para los cuales el saldo es de **\$ 13.660.549.069** que equivale al 37% de la apropiación.

A continuación, se evidencia el comportamiento de los registros efectuados a la fecha de manera detallada por rubro presupuestal, tanto por gastos de personal, gastos generales, impuestos y la cuota de Auditaje:

Tabla No. 01 Seguimiento Gastos de Funcionamiento

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	% CDP	APR. DISPONIBLE	% APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	% COMPROMISO	SALDO POR COMPROMETER	% SALDO POR COMPROMETER
Sueldo Básico	37.350.084.120	37.350.084.120	100%	-	0%	23.689.535.051	63%	13.660.549.069	37%
Gastos De Representación	1.174.529.316	1.174.529.316	100%	-	0%	813.612.912	69%	360.916.404	31%
Auxilio De Transporte	1.302.106	1.302.106	100%	-	0%	-	0%	1.302.106	100%
Prima De Servicio	3.052.725.890	3.052.725.890	100%	-	0%	1.492.098.089	49%	1.560.627.801	51%
Prima De Navidad	157.658.568	157.658.568	100%	-	0%	-	0%	157.658.568	100%
Aportes A La Seguridad Social En Pensiones	4.775.136.178	4.775.136.178	100%	-	0%	3.085.332.514	65%	1.689.803.664	35%
Aportes A La Seguridad Social En Salud	3.382.388.126	3.382.388.126	100%	-	0%	2.237.324.234	66%	1.145.063.892	34%
Auxilio De Cesantías	3.956.260.517	3.956.260.517	100%	-	0%	409.363.011	10%	3.546.897.506	90%
Aportes A Cajas De Compensación Familiar	1.540.984.540	1.540.984.540	100%	-	0%	1.092.031.500	71%	448.953.040	29%

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	% CDP	APR. DISPONIBLE	% APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	% COMPROMISO	SALDO POR COMPROMETER	% SALDO POR COMPROMETER
Aportes Generales Al Sistema De Riesgos Laborales	1.732.899.964	1.732.899.964	100%	-	0%	1.026.986.000	59%	705.913.964	41%
Aportes Al Icbf	1.155.738.405	1.155.738.404	100%	1	0%	722.232.200	62%	433.506.205	38%
Aportes Al Sena	742.113.728	742.113.728	100%	-	0%	422.861.300	57%	319.252.428	43%
Aportes A La Esap	9.459.514	9.459.514	100%	-	0%	6.321.000	67%	3.138.514	33%
Aportes A Escuelas Industriales E Institutos Técnicos	18.919.028	18.919.028	100%	-	0%	12.642.000	67%	6.277.028	33%
Vacaciones	474.559.640	474.559.640	100%	-	0%	418.988.961	88%	55.570.679	12%
Indemnización Por Vacaciones	194.559.640	194.559.640	100%	-	0%	101.217.489	52%	93.342.151	48%
Prima Especial De Servicios	3.066.780.720	3.066.780.720	100%	-	0%	2.347.790.926	77%	718.989.794	23%
Muebles, Instrumentos Musicales, Artículos De Deporte Y Antigüedades	20.000.000	5.801.250	29%	14.198.750	71%	5.801.250	29%	14.198.750	71%
Maquinaria De Oficina, Contabilidad E Informática	130.000.000	88.720.450	68%	41.279.550	32%	81.148.629	62%	48.851.371	38%
Productos De La Propiedad Intelectual	1.068.100.000	801.222.983	75%	266.877.017	25%	757.342.525	71%	310.757.475	29%
Pasta O Pulpa, Papel Y Productos De Papel; Impresos	106.500.000	7.765.560	7%	98.734.440	93%	3.965.560	4%	102.534.440	96%

	INFORME DE EJECUCI3N PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluaci3n del Sistema Control Interno	Versi3n: 1	C3digo: F1.P2.ECI	Fecha Publicaci3n: 19/09/2019

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	% CDP	APR. DISPONIBLE	% APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	% COMPROMISO	SALDO POR COMPROMETER	% SALDO POR COMPROMETER
Y Art3culos Relacionados									
Otros Productos Qu3micos; Fibras Artificiales (O Fibras Industriales Hechas Por El Hombre)	49.800.000	2.784.600	6%	47.015.400	94%	2.784.600	6%	47.015.400	94%
Productos De Caucho Y Pl3stico	2.000.000	1.027.920	51%	972.080	49%	515.001	26%	1.484.999	74%
Vidrio Y Productos De Vidrio Y Otros Productos No Met3licos N.C.P.	2.000.000	1.500.000	75%	500.000	25%	1.261.265	63%	738.736	37%
Productos Met3licos Elaborados (Excepto Maquinaria Y Equipo)	3.000.000	3.000.000	100%	-	0%	2.030.000	68%	970.000	32%
Maquinaria Para Uso General	4.500.000	4.499.400	100%	600	0%	3.587.401	80%	912.599	20%
Maquinaria De Oficina, Contabilidad E Inform3tica	22.250.000	4.750.000	21%	17.500.000	79%	3.880.000	17%	18.370.000	83%
Servicios De Construcci3n	40.677.467	40.677.467	100%	-	0%	40.677.467	100%	-	0%
Alojamiento; Servicios De Suministros De Comidas Y Bebidas	817.660.000	647.015.000	79%	170.645.000	21%	592.154.000	72%	225.506.000	28%
Servicios De Transporte De Pasajeros	378.487.000	341.977.000	90%	36.510.000	10%	341.977.000	90%	36.510.000	10%
Servicios De Transporte De Carga	160.000.000	-	0%	160.000.000	100%	-	0%	160.000.000	100%
Servicios De Apoyo Al Transporte	-	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	% CDP	APR. DISPONIBLE	% APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	% COMPROMISO	SALDO POR COMPROMETER	% SALDO POR COMPROMETER
Servicios Postales Y De Mensajería	203.570.788	133.570.788	66%	70.000.000	34%	93.570.788	46%	110.000.000	54%
Servicios De Distribución De Electricidad, Gas Y Agua (Por Cuenta Propia)	253.324.938	253.324.938	100%	-	0%	175.093.434	69%	78.231.504	31%
Servicios Financieros Y Servicios Conexos	1.256.876.583	2.400.000	0%	1.254.476.583	100%	865.000	0%	1.256.011.583	100%
Servicios Inmobiliarios	453.003.218	447.366.063	99%	5.637.154	1%	437.237.063	97%	15.766.154	3%
Servicios Jurídicos Y Contables	855.539.299	846.840.953	99%	8.698.346	1%	821.621.800	96%	33.917.499	4%
Otros Servicios Profesionales, Científicos Y Técnicos	1.568.797.064	1.499.086.567	96%	69.710.497	4%	1.343.718.275	86%	225.078.789	14%
Servicios De Telecomunicaciones, Transmisión Y Suministro De Información	785.012.250	775.012.250	99%	10.000.000	1%	703.470.168	90%	81.542.082	10%
Servicios De Soporte	4.105.168.641	3.723.061.677	91%	382.106.964	9%	3.560.843.985	87%	544.324.656	13%
Servicios De Mantenimiento, Reparación E Instalación (Excepto Servicios De Construcción)	110.732.752	78.024.077	70%	32.708.675	30%	71.074.386	64%	39.658.366	36%
Otros Servicios De Fabricación; Servicios De Edición, Impresión Y Reproducción; Servicios De Recuperación De Materiales	5.000.000	-	0%	5.000.000	100%	-	0%	5.000.000	100%

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	% CDP	APR. DISPONIBLE	% APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	% COMPROMISO	SALDO POR COMPROMETER	% SALDO POR COMPROMETER
Servicios De Educación	60.000.000	60.000.000	100%	-	0%	60.000.000	100%	-	0%
Servicios Para El Cuidado De La Salud Humana Y Servicios Sociales	80.000.000	80.000.000	100%	-	0%	80.000.000	100%	-	0%
Servicios De Alcantarillado, Recolección, Tratamiento Y Disposición De Desechos Y Otros Servicios De Saneamiento Ambiental	43.800.000	43.800.000	100%	-	0%	19.577.054	45%	24.222.946	55%
Servicios De Esparcimiento, Culturales Y Deportivos	150.000.000	-	0%	150.000.000	100%	-	0%	150.000.000	100%
Incapacidades (No De Pensiones)	67.200.000	67.200.000	100%	-	0%	57.683.808	86%	9.516.192	14%
Licencias De Maternidad Y Paternidad (No De Pensiones)	43.000.000	43.000.000	100%	-	0%	34.350.929	80%	8.649.071	20%
Impuesto Predial Y Sobretasa Ambiental	63.700.000	19.922.000	31%	43.778.000	69%	19.922.000	31%	43.778.000	69%
Cuota De Fiscalización Y Auditaje	136.500.000	-	0%	136.500.000	100%	-	0%	136.500.000	100%
TOTAL	75.832.300.000	72.809.450.942	96%	3.022.849.058	4%	47.194.490.574	62%	28.637.809.426	38%

Fuente SIIF Nación: 31 de agosto del 2021

Los resultados anteriores, muestran que se al mes de agosto, existen recursos del presupuesto de funcionamiento equivalentes al **38%** pendientes de compromisos presupuestales, por lo que se hace necesario efectuar un seguimiento detallado por parte de la Dirección Administrativa y Financiera y determinar si las apropiaciones presupuestales por rubro, son suficientes o si requieren adiciones o si pueden ser trasladadas para cubrir otras necesidades, con ocasión del cierre de operación de la entidad y los gastos derivados de la misma, tales como la liquidación del personal, el pago de los servicios prestados por los contratistas, proveedores, y el

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

cumplimiento del objetivo misional de la entidad, que refiere la entrega del Informe Final para su socialización y divulgación a toda la comunidad.

Tabla No. 02 Saldo por Comprometer

APROPIACION VIGENTE	COMPROMETIDO	% COMPROMETIDO	SALDO POR COMPROMETER	% POR COMPROMETER
75.832.300.000	47.194.490.574	62%	28.637.809.426	38%%

Fuente SIIF Nación: 31 de agosto del 2021

El control y seguimiento de las apropiaciones debe ser dirigida a los supervisores designados y trabajar de manera articulada dado el poco tiempo de culminación del mandato de la Entidad, actividades lideradas por la Dirección Administrativa y Financiera y la Oficina de Planeación y Proyectos.

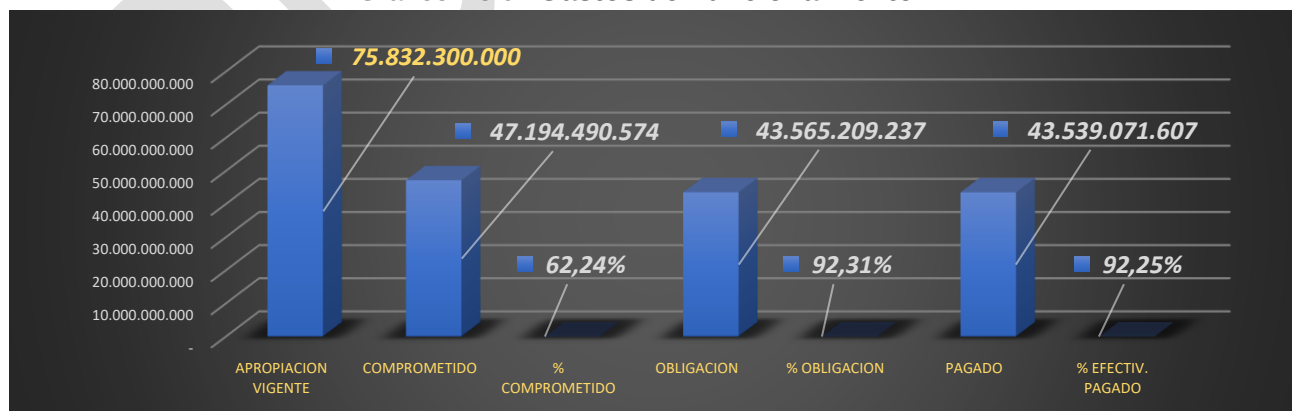
Desde la Oficina de Control Interno, dado su rol de seguimiento, se requiere que, de manera quincenal, sean remitidos los seguimientos efectuados, con el fin de analizar el comportamiento de la ejecución presupuestal y financiera por dependencia, que permita de manera regular contribuir y ejercer un control previo al cierre de las actividades.

5.2.1.2 Resultados de la Ejecución – Compromisos

Si analizamos de la apropiación total de **75.832.300.000**, a la fecha se han comprometido el **62,24%**, equivalente a **47.194.490.574**. De los recursos comprometidos se han obligado el **92,31%** por valor de **43.565.209.237** y efectuado pagos efectivamente cancelados por valor de **43.539.071.607**.

Es decir que, de los recursos obligados al cierre del mes de agosto, existe un saldo pendiente de orden de pago **\$26.137.630**. De lo anterior se concluye que el grado de efectividad en los pagos de las cuentas radicadas de manera oportuna alcanza los niveles óptimos del **99,94%**.

Grafico No 04 Gastos de Funcionamiento



Fuente SIIF Nación: 31 de agosto del 2021

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

5.2.1.3 Apropriación de Gastos de Personal

En lo referente a los recursos asignados para cubrir las necesidades por concepto de la operación de gastos de personal, según el reporte de ejecución presupuestal refiere una apropiación vigente de **62.896.300.000**, distribuidos en los rubros descritos a continuación, en donde a nivel de compromiso presupuestal arroja un resultado de **37.970.371.924**, equivalente al **60%**.

A continuación, se presentan la apropiación vigente, el nivel de compromisos, las obligaciones y pago por concepto de gastos de personal:

Tabla No. 3 Presupuesto Gastos de Personal

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	%	SALDO POR COMPROMETER	%	OBLIGACION	%	PAGOS	%	SALDO POR TRAMITAR
Sueldo Básico	37.350.084.120	23.689.535.051	63%	13.660.549.069	37%	23.685.994.868	100%	23.685.994.868	100%	3.540.183
Gastos De Representación	1.174.529.316	813.612.912	69%	360.916.404	31%	813.612.912	100%	813.612.912	100%	-
Auxilio De Transporte	1.302.106	-	0%	1.302.106	100%	-	0%	-	0%	-
Prima De Servicio	3.052.725.890	1.492.098.089	49%	1.560.627.801	51%	1.490.014.544	100%	1.489.313.883	100%	2.784.206
Prima De Navidad	157.658.568	-	0%	157.658.568	100%	-	0%	-	0%	-
Aportes A La Seguridad Social En Pensiones	4.775.136.178	3.085.332.514	65%	1.689.803.664	35%	3.085.303.207	100%	3.085.303.207	100%	29.307
Aportes A La Seguridad Social En Salud	3.382.388.126	2.237.324.234	66%	1.145.063.892	34%	2.237.200.327	100%	2.237.200.327	100%	123.907
Auxilio De Cesantías	3.956.260.517	409.363.011	10%	3.546.897.506	90%	407.200.986	99%	403.682.930	99%	5.680.081
Aportes A Cajas De Compensación Familiar	1.540.984.540	1.092.031.500	71%	448.953.040	29%	1.092.031.500	100%	1.092.031.500	100%	-
Aportes Generales Al Sistema De Riesgos Laborales	1.732.899.964	1.026.986.000	59%	705.913.964	41%	1.026.986.000	100%	1.026.986.000	100%	-
Aportes Al Icbf	1.155.738.405	722.232.200	62%	433.506.205	38%	722.232.200	100%	722.232.200	100%	-
Aportes Al Sena	742.113.728	422.861.300	57%	319.252.428	43%	422.861.300	100%	422.861.300	100%	-
Aportes A La Esap	9.459.514	6.321.000	67%	3.138.514	33%	6.321.000	100%	6.321.000	100%	-
Aportes A Escuelas Industriales E Institutos Técnicos	18.919.028	12.642.000	67%	6.277.028	33%	12.642.000	100%	12.642.000	100%	-

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	%	SALDO POR COMPROMETER	%	OBLIGACION	%	PAGOS	%	SALDO POR TRAMITAR
Vacaciones	474.559.640	418.988.961	88%	55.570.679	12%	418.988.961	100%	418.988.961	100%	-
Indemnización Por Vacaciones	194.559.640	101.217.489	52%	93.342.151	48%	100.175.348	99%	98.515.888	97%	2.701.601
Prima Especial De Servicios	3.066.780.720	2.347.790.926	77%	718.989.794	23%	2.347.790.926	100%	2.347.790.926	100%	-
Incapacidades (No De Pensiones)	67.200.000	57.683.808	86%	9.516.192	14%	57.683.808	100%	57.683.808	100%	-
Licencias De Maternidad Y Paternidad (No De Pensiones)	43.000.000	34.350.929	80%	8.649.071	20%	34.350.929	100%	34.350.929	100%	-
TOTAL	62.896.300.000	37.970.371.924	60%	24.925.928.076	40%	37.961.390.816	100%	37.955.512.639	100%	14.859.285

Fuente: Ejecución Presupuestal – 31/08/2021

La mayor asignación está concentrada en el rubro de salarios con una apropiación disponible de **\$37.350.084.120**, de los cuales se han comprometido **\$23.689.535.051**, es decir **el 63%**.

A la fecha no presenta afectación a nivel de compromisos los rubros de Auxilio De Transporte con una apropiación de **\$1.302.106** y Prima De Navidad **\$157.658.568**.

De acuerdo a lo anterior, del total de los recursos comprometidos menos los pagos efectivamente realizados, se establece un saldo de **\$14.859.285**, el cual involucra los rubros que componen la liquidación de personal como se evidencia a continuación:

Grafico No. 05 Pagos Pendientes Gastos de Personal



Fuente: Ejecución Presupuestal – 31/08/2021

Es decir que el comportamiento gradual de la ejecución de gastos de personal, a nivel de compromisos y obligaciones es cancelado en un 99,96%.

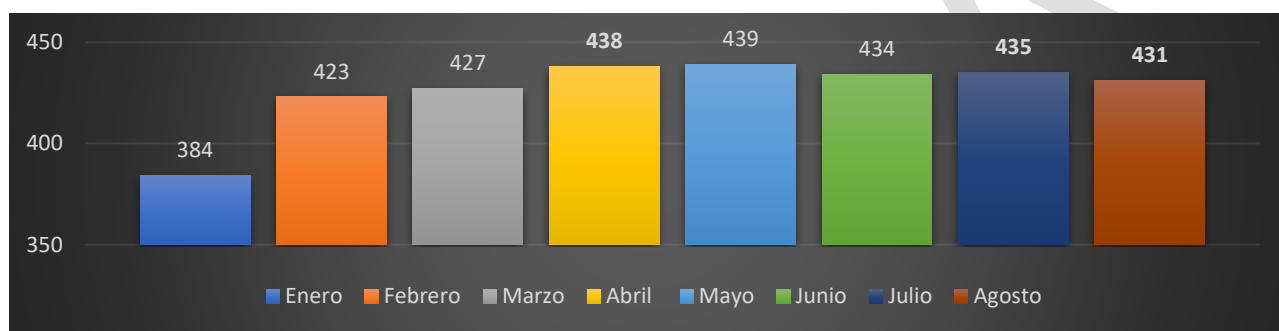
	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

5.2.1.4 Poblamiento planta de Personal

En los seguimientos efectuados por la Oficina de Control Interno en relación a la contratación del personal, se ha concluido que en ninguna de las vigencias se alcanzó el poblamiento total de la planta de personal correspondiente a 455 cargos.

A continuación, se muestra el poblamiento de la planta de personal vinculado para la vigencia actual:

Grafico N. 06 Poblamiento de Personal Público – Privada



Fuente: Área de Talento Humano

Al mes de mayo de 2021, se encontraban vinculados 439 funcionarios, alcanzando el mayor número de personas vinculadas a la planta. Al mes de agosto se encuentran vinculadas, 431 personas de planta, generando una disminución gradual.

Ahora con la liquidación del personal vinculado, es importante establecer las estrategias necesarias para la culminación de los procesos, fortalecer los equipos de trabajo, dada las múltiples actividades derivadas en la liquidación de los 431 funcionarios vinculados.

5.2.1.5 Cierre de la Entidad - Liquidación del Personal

Dadas las condiciones actuales de la Entidad, en relación a la culminación de las actividades al mes de noviembre y de acuerdo a la modalidad de contratación de la Planta de Personal, se hace necesario que, desde el la Dirección Administrativa y Financiera, junto con el Área de Talento Humano, se garanticen el prepuesto necesario para la liquidación del personal.

Por lo anterior, y con el fin de verificar las necesidades requeridas, se tomó como fuente de la información Publicada en los Estados Financieros, con corte al 31 de Julio del 2021, los cuales registran unas cuentas por pagar por concepto de Cesantías por valor de **\$1.949.946.988** y las obligaciones por Vacaciones por **\$1.998.950.717**, siendo las cifras más representativas dentro del pasivo tal como se puede ver a continuación el registro de la cuenta 2511.

Imagen No 01 Beneficios a Empleados

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	5.255.596.098,00
2.5.11.02	Cr	Cesantías	1.949.946.988,00
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	1.998.950.717,00
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	261.632.310,00
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	96.867.540,00
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	132.530.700,00
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	397.832.228,00
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	288.484.315,00
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	129.351.300,00

Fuente: Estados Financieros al 31 de julio del 2021

Por lo anteriormente expuesto, se hace necesario que se gestionen los traslados necesarios ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, a fin de garantizar los recursos para la liquidación del personal.

Tabla No. 4 Validación Presupuestal Cesantías – Vacaciones

RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	%	SALDO POR COMPROMETER	%	CUENTAS POR PAGAR 31/07/2021	DIFERENCIA
A-01-01-02-003	AUXILIO DE CESANTÍAS	3.956.260.517	409.363.011	10%	3.546.897.506	90%	1.949.946.988,00	1.596.950.518,00
A-01-01-03-001-001	VACACIONES	474.559.640	418.988.961	88%	55.570.679	12%	1.998.950.717,00	- 1.943.380.038,00

Fuente SIIF Nación – Estados Financieros

5.2.1.6 Planeación del Cierre de Operación – Casas de la Verdad

La culminación del periodo de ejecución de la Entidad, ha conllevado a efectuar la planeación y cierre de las casas de la verdad de manera gradual.

• Casas de la Verdad Cerradas

De acuerdo a la información reportada por la Dirección Administrativa y Financiera a la fecha se han efectuado el cierre de 15 casas de la verdad:

Tabla No 5 Casas de la Verdad Cerradas

N°	Territorial	Fecha Entrega Casa
1	Apartadó	31 de marzo del 2021
2	Mocoa	
3	Pereira (1 oficina 606)	
4	Montería	30 de Junio del 2021
5	Puerto Asís	

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 19/09/2019

N°	Territorial	Fecha Entrega Casa
6	Pereira (otra oficina 605)	
7	Santa Marta	
8	La Dorada	
9	Aguachica	
10	Pasto	
11	Yopal	
12	Barranquilla	31 de Julio del 2021
13	Ibagué	31 de agosto del 2021
14	Sincelejo	
15	Florencia	
16	Arauca	

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera – 31/08/2021

- Casas de la Verdad Programadas para cierre en lo que resta de la vigencia**

La programación estimada para el cierre de las demás casas de la verdad se ha fijado así:

Tabla No. 6 Programación de Cierre - Casas de la Verdad

N°	Territorial	Fecha Entrega Casa
1	San José del Guaviare	30 de septiembre
2	Bucaramanga	
3	Tumaco	
4	Quibdó	31 de octubre
5	Buenaventura	
6	Medellín	
7	Valledupar	
8	Neiva	
9	Villavicencio	28 de noviembre
10	Cúcuta	
11	Popayán	
12	Barrancabermeja	
13	Cali	

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera – 31/08/2021

Sin embargo, desde la Oficina de Control Interno, se recomienda revisar la programación de las casas al mes de noviembre, con el fin de cumplir con todas las actividades que se requieren para la entrega formal del inmueble.

La entrega del inmueble puede acarrear gastos por viáticos y tiquetes para el personal designado, lo que implica que los tiempos requeridos para el trámite y legalización de las comisiones, estarían fuera del límite operacional de la entidad, teniendo en cuenta que el procedimiento establece 5 días después de efectuada la comisión, como tiempo máximo de legalización ante el Área de Recursos Fiascos y Apoyo Logístico y la cual posteriormente hace la remisión para el trámite de

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

pago al Área Financiera y la cual también se requiere del tiempo para la validación de soportes y trámite de la cadena básica presupuestal.

- **Pago de Servicios Públicos - Casas de la Verdad**

Desde la Dirección Administrativa y Financiera, deben prever que los tiempos no sean suficientes, para generar el trámite correspondiente y cancelación de los costos asociados por este concepto basados en las políticas de cobro de las Empresas prestadoras de servicios, que generalmente es **mes vencido**.

Con el fin de verificar, la trazabilidad y tramites a nivel de compromiso, se tomó como referente las casas de la verdad de “**Apartado**” que cerro la operación al mes de marzo, en donde podemos corroborar que los últimos trámites para la cancelación de los servicios fueron realizados en el mes de abril, es decir un mes después.

Tabla No 7 Trámite de Servicios Públicos - Casa de la Verdad – Apartado

Mes	Fecha de Registro	Nombre Razón Social	Descripción	Rubro	Valor Actual	Observaciones
Enero	2021-01-25	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E,S,P,	SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD GAS Y AGUA (POR CUENTA PROPIA)	A-02-02-02-006-009	456.724,60	PAGO SERVICIO DE ENERGÍA ALUMBRADO PÚBLICO ASEO ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO CASA COMISIÓN DE LA VERDAD SEDE APARTADÓ PERIODO FACTURADO 24/11/2020 A 24/12/2020 PAGO OPORTUNO 03/02/2021,
Enero	2021-01-25	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E,S,P,	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO RECOLECCIÓN TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE DESECHOS Y OTROS SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL	A-02-02-02-009-004	65.545,40	PAGO SERVICIO DE ENERGÍA ALUMBRADO PÚBLICO ASEO ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO CASA COMISIÓN DE LA VERDAD SEDE APARTADÓ PERIODO FACTURADO 24/11/2020 A 24/12/2020 PAGO OPORTUNO 03/02/2021,
Marzo	2021-03-25	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E,S,P,	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO RECOLECCIÓN TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE DESECHOS Y OTROS SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL	A-02-02-02-009-004	65.633,00	PAGO SERVICIO DE ENERGÍA ASEO ACUEDUCTO AL CANTARILLADO E IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO CASA COMISIÓN DE LA VERDAD TERRITORIAL APARTADÓ PERIODO DEL 25/01/2021 AL 24/02/2021
Marzo	2021-03-25	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E,S,P,	SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD GAS Y AGUA (POR CUENTA PROPIA)	A-02-02-02-006-009	579.720,00	PAGO SERVICIO DE ENERGÍA ASEO ACUEDUCTO AL CANTARILLADO E IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO CASA COMISIÓN DE LA VERDAD TERRITORIAL APARTADÓ PERIODO DEL 25/01/2021 AL 24/02/2021
Abril	2021-04-23	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E,S,P,	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO RECOLECCIÓN TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE DESECHOS Y OTROS SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL	A-02-02-02-009-004	66.080,35	PAGO SERVICIO DE ENERGÍA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO ASEO E IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO SEDE COMISIÓN DE LA VERDAD TERRITORIAL APARTADÓ PERIODO CONSUMO DEL 24 FEB AL 26 MAR
Abril	2021-04-23	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E,S,P,	SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD GAS Y AGUA (POR CUENTA PROPIA)	A-02-02-02-006-009	362.276,65	PAGO SERVICIO DE ENERGÍA ACUEDUCTO ALCANTARILLADO ASEO E IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO SEDE COMISIÓN DE LA VERDAD TERRITORIAL APARTADÓ PERIODO CONSUMO DEL 24 FEB AL 26 MAR
Total					1.167.623,00	

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

- **Saldo en Compromisos Presupuestales – Arrendamientos**

Según la información registrada a la fecha, los contratos de arrendamiento que cuentan con saldo en los compromisos presupuestales, se detallan a continuación:

17

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Tabla No 8 Contrato De Arrendamientos Con Saldo En El Compromisos Presupuestal

CONTRATO DE ARRENDAMIENTOS	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
ARAZI GESTION INMOBILIARIA S,A,S,	21.041.503,00	-	21.041.503,00	6.011.858,00
CO-AJ-393-2020	21.041.503,00	-	21.041.503,00	6.011.858,00
ACTA NO, 2 DE ADICIÓN Y PRORROGA - LA ARRENDADORA ENTREGA A LA COMISIÓN DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CARRERA 8 No,14-26 BARRIO CAÑAGUATE//CARRERA 6A ENTRE CALLE 8A Y 9A DE LA CIUDAD DE VALLEDUP	21.041.503,00	-	21.041.503,00	6.011.858,00
ARIAS GONZALEZ IBSEN HASLIT	20.394.000,00	10.197.000,00	30.591.000,00	3.399.000,00
CO-AJ-479-2019	20.394.000,00	10.197.000,00	30.591.000,00	3.399.000,00
EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISIÓN DE LA VERDAD PARA USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CARRERA 23 NO, 10-104 DEL BARRIO LA ESPERANZA DE LA CIUDAD SAN JOSÉ DEL GUAVIARE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CASA DE LA VERDAD DE	20.394.000,00	10.197.000,00	30.591.000,00	3.399.000,00
ASESORIAS DE MICROFILMACION Y ARCHIVO JRP S,A,S,	24.871.000,00	-	24.871.000,00	11.455.733,73
CO-AJ-358-2021	24.871.000,00	-	24.871.000,00	11.455.733,73
ARRENDAMIENTO DEL BIEN INMUEBLE DESTINADO AL BODEGAJE DE LOS BIENES MUEBLES Y EQUIPOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD,	24.871.000,00	-	24.871.000,00	11.455.733,73
CALDERON GUEVARA CESAR TULIO	57.657.578,40	-	57.657.578,40	15.469.106,40
CO-AJ 134-2018	53.500.000,00	-	53.500.000,00	11.311.528,00
EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISIÓN DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CIUDAD DE CALI EL CUAL SERÁ DESTINADO PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CASA DE LA VERDAD DE LA TERRITORIAL CALI,	53.500.000,00	-	53.500.000,00	11.311.528,00
CO-AJ-134-2018	4.157.578,40	-	4.157.578,40	4.157.578,40
ADICIÓN 2 Y MODIFICACIÓN NO, 1 - EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISIÓN DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CIUDAD DE CALI EL CUAL SERÁ DESTINADO PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CASA DE LA VERDAD DE LA TER	4.157.578,40	-	4.157.578,40	4.157.578,40
CARABALI ERAZO FLAVIO JOSE	31.295.880,00	-	31.295.880,00	8.941.680,00
CO-AJ-396-2020	31.295.880,00	-	31.295.880,00	8.941.680,00
EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISION DE LA VERDAD PARA EL USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE 5 No, 2-57 UBICADO EN EL BARRIO LA VICIOSA DE LA CIUDAD DE TUMACO - NARIÑO EL CUAL SERA DESTINADO PARA EL FUNCIONAMIENTO	31.295.880,00	-	31.295.880,00	8.941.680,00
COMUNICACIONES ERA DIGITAL LIMITADA	40.360.304,88	-	40.360.304,88	10.828.374,48
CO-AJ-123-2018	40.360.304,88	-	40.360.304,88	10.828.374,48
ADICIÓN No,2 Y MODIFICACIÓN No,1 - EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISIÓN DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CIUDAD DE CALI EL CUAL SERÁ DESTINADO PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CASA DE LA VERDAD DE LA T	2.910.304,88	-	2.910.304,88	2.910.304,88
EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISIÓN DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CIUDAD DE CALI EL CUAL SERÁ DESTINADO PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CASA DE LA VERDAD DE LA TERRITORIAL CALI,	37.450.000,00	-	37.450.000,00	7.918.069,60
CORDOBA BONILLA OLGA	15.803.550,00	10.691.400,00	26.494.950,00	5.345.700,00
CO-AJ-363-2020	15.803.550,00	10.691.400,00	26.494.950,00	5.345.700,00
EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISIÓN DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE 23 NO, 5 - 55 DE LA	15.803.550,00	10.691.400,00	26.494.950,00	5.345.700,00

	INFORME DE EJECUCI3N PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluaci3n del Sistema Control Interno	Versi3n: 1	C3digo: F1.P2.ECI	Fecha Publicaci3n: 19/09/2019

CONTRATO DE ARRENDAMIENTOS	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
CIUDAD DE NEIVA (HUILA) EL CUAL SER3 DESTINADO PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CASA DE LA VERDAD DE LA T				
FERNANDEZ MONDRAGON LUZ ADRIANA	54.198.123,70	-	54.198.123,70	14.540.960,02
CO-AJ-119-2018	54.198.123,70	-	54.198.123,70	14.540.960,02
ADICI3N No, 2 Y MODIFICATORIO No, 1 : LA ARRENDADORA ENTREGA A LA COMISI3N DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE 14 No, 8-24 BARRIO EL RECUERDO DE LA CIUDAD DE POPAY3N EL CUAL SER3 DESTINADO EXC	3.908.123,70	-	3.908.123,70	3.908.123,70
LA ARRENDADORA ENTREGA A LA COMISI3N DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN EL BARRIO EL RECUERDO DE LA CIUDAD DE POPAY3N EL CUAL SER3 DESTINADO EXCLUSIVAMENTE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CASA DE LA VERDAD	50.290.000,00	-	50.290.000,00	10.632.836,32
GOMEZ PARRADO MARIA BETTY	38.054.001,74	-	38.054.001,74	10.209.610,22
CO-AJ-090-2018	38.054.001,74	-	38.054.001,74	10.209.610,22
ADICI3N No,2 Y MODIFICATORIO No,1: EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISI3N DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CARRERA 40 No, 35-22 MANZANA E CASA 18 BARRIO EL BARZAL EL CUAL SER3 DESTINADO EXCLUSIVAME	2.744.001,74	-	2.744.001,74	2.744.001,74
ARRENDAMIENTO DEL INMUEBLE UBICADO EN LA CARRERA 40 No, 35-22 MANZANA E CVSA 18 BARRIO EL BARZAL - CASA DE LA VERDAD TERRITORIAL VILLAVICENCIO	35.310.000,00	-	35.310.000,00	7.465.608,48
INMOBILIARIA ROYALS COMPANY SAS	17.914.831,00	-	17.914.831,00	1,00
CO-AJ-532-2019	17.914.831,00	-	17.914.831,00	1,00
EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISI3N DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO DEL INMUEBLE UBICADO EN LA CARRERA 22 NO,8-64 OFICINA 202 UBICADOS EN EL BARRIO CENTRO DE LA CIUDAD DE YOPAL CASANARE LOS CUALES SER3N DESTINADOS PARA	17.914.831,00	-	17.914.831,00	1,00
INMOBILIARIA SURGIR Y ASOCIADOS LIMITADA	26.578.734,00	-	26.578.734,00	7.593.924,00
CO-AJ-390-2020	26.578.734,00	-	26.578.734,00	7.593.924,00
ADICI3N Y PRORROGA NO, 2 - LA ARRENDADORA ENTREGA A LA COMISI3N DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CARRERA 9 No, 25-11 BARRIO ALAMEDA REYES QUIBDO CHOCO EL CUAL SERA DESTINANDO PARA EL FUNCIONAMIENT	26.578.734,00	-	26.578.734,00	7.593.924,00
INMOBILIARIA TONCHALA S,A,S	54.198.123,70	-	54.198.123,70	14.540.960,02
CO-AJ-118-2018	54.198.123,70	-	54.198.123,70	14.540.960,02
ADICI3N No,2 Y MODIFICATORIO No,1 -EL ARRENDARON ENTREGA A LA COMISI3N DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE 13 A AV, 1 ESTE Y 2 ESTE N 1E - 49 URBANIZACI3N LOS CAOBS DE LA CIUDAD DE CUCUTA EL	3.908.123,70	-	3.908.123,70	3.908.123,70
EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISI3N DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA URBANIZACI3N LOS CAOBS DE LA CIUDAD DE CUCUTA EL CUAL SER3 DESTINADO PARA EL FUNCIONAMIENTODE LA CASA DE LA VERDAD - CUCUTA,	50.290.000,00	-	50.290.000,00	10.632.836,32
MODULARES M&E SAS	5.801.250,00	-	5.801.250,00	5.801.250,00
CO-AJ-446-2021	5.801.250,00	-	5.801.250,00	5.801.250,00
CONTRATAR LA ADQUISICI3N DE UN MUEBLE PLANOTECA HORIZONTAL PARA LA CUSTODIA ORGANIZACI3N Y CONSERVACI3N DEL ARCHIVO DE PLANOS Y/O DOCUMENTOS DE GRAN FORMATO DE LA COMISI3N DE LA VERDAD,	5.801.250,00	-	5.801.250,00	5.801.250,00
MURILLO ASPRILLA OSCAR	22.148.945,00	-	22.148.945,00	6.328.270,00
CO-AJ-377-2020	22.148.945,00	-	22.148.945,00	6.328.270,00
ADICI3N Y PRORROGA NO,2-EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISI3N DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA	22.148.945,00	-	22.148.945,00	6.328.270,00

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

CONTRATO DE ARRENDAMIENTOS	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
CARRERA 56 C NO, 5-98 UBICADO EN EL BARRIO LA GRANCOLOMBIA DE LA CIUDAD DE BUENAVENTURA VALLE DEL CAUD				
SEDIC S,A,	43.928.745,00	-	43.928.745,00	12.551.070,00
CO-AJ-395-2020	43.928.745,00	-	43.928.745,00	12.551.070,00
ACTA NO, 2 DE ADICIÓN Y PRORROGA - EL ARRENDADOR ENTREGA A LA COMISIÓN DE LA VERDAD PARA SU USO Y GOCE EN CALIDAD DE ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CARRERA 46 NO, 53-15 (EDIFICIO TORRE 46 - PISO 10 OFICINA 1001) BARRIO LA CANDELARIA MEDEL	43.928.745,00	-	43.928.745,00	12.551.070,00
Total general	474.246.570,42	20.888.400,00	495.134.970,42	133.017.497,87

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

La gestión adelantada por el supervisor es fundamental en el proceso de cierre, dado que debe gestionar el pago de los cánones del arrendamiento ante el Área Financiera, de manera oportuna.

Sin embargo, también es importante, el apoyo del área financiera, en la revisión del saldo de los compromisos presupuestales, a fin de que en el momento del trámite de la cuenta final no se generen saldos de mínimas cuantías o por aproximaciones y de ser necesario sea devuelta la cuenta al supervisor para que efectúe el ajuste necesario.

Así mismo, el supervisor, debe gestionar la liquidación de los contratos ante la Oficina Jurídica y Contractual y posteriormente informar al área Financiera – Presupuesto para la reducción del compromiso presupuestal y no generar pérdidas de apropiación por la no oportuna liberación de las apropiaciones.

5.2.1.7 Seguimiento Viáticos por Dependencias

El concepto de gastos asociados a viáticos a la fecha, cuentan con saldos disponibles en los compromisos presupuestales donde se clasifican según el estado de la operación “**Con Obligación y generado**”

Según la trazabilidad los viáticos tramitados de enero al mes de abril, no presentan saldos pendientes de ejecutar, por lo tanto, los controles y seguimientos efectuados desde la dirección Administrativa y Financiera de manera conjunta con las Áreas de recursos Físicos y Apoyo Logístico y el Área Financiera, han generado la oportuna gestión de pago o de la liberación de los recursos en las dependencias.

Sin embargo, al mes de mayo la Dirección de Territorios, según lo reportado en el reporte de CEN de Compromisos Presupuestales, refiere que el compromiso No. 148621 cuenta un saldo valor **\$856.000** en estado “**Con Obligación**”, es decir que el funcionario o contratista, ya efectuó la radicación para surtir el trámite de reconocimiento y pago de la comisión, sin embargo, la operación genero un saldo que por tramitar que requiere ser reducido.

Esta situación, es frecuente en el trámite y pago de legalización de comisiones, por lo tanto, desde la Oficina de Control Interno se recomienda que se gestione de manera conjunta con las Áreas de Recursos Físicos y Apoyo Logístico y el Área Financiera de la Dirección Administrativa y Financiera, ante la Oficina de Planeación y Proyectos, para que se adicione o incluya dentro del

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

formato para el trámite de la legalización la autorización del funcionario con la justificación para la liberación del saldos del compromiso que no serán objeto de cobro.

Adicionalmente también existe un compromiso en estado generado por valor de **\$497.500** que a la fecha no ha sido objeto de trámite de pago. Es decir que la Dirección de Territorios al mes de mayo presenta un saldo pendiente de trámite de **\$1.353.500**.

A continuación, se presenta la trazabilidad por dependencias por concepto de viáticos que requieren del seguimiento para la culminación de los procesos de manera oportuna

Tabla No 9 Viáticos por Dependencias

Dependencias	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Total general
COMUNICACIONES		444.000	592.750	5.759.250	6.796.000
Con Obligación		444.000	592.750	70.750	1.107.500
Generado				5.688.500	5.688.500
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	-	593.500	2.539.000	3.988.500	7.121.000
Con Obligación	-	-	460.000	160.000	620.000
Generado		593.500	2.079.000	3.828.500	6.501.000
DIRECCIÓN DE CONOCIMIENTO	-	-	805.000	4.753.500	5.558.500
Con Obligación	-	-	40.000		40.000
Generado			765.000	4.753.500	5.518.500
DIRECCIÓN DE DIALOGO SOCIAL	-	1.647.000	6.293.750	47.003.000	54.943.750
Con Obligación	-	347.000	1.046.900	400.000	1.793.900
Generado		1.300.000	5.246.850	46.603.000	53.149.850
DIRECCIÓN DE PUEBLOS ÉTNICOS	-	2.524.500	11.395.000	42.903.500	56.823.000
Con Obligación	-	1.348.000	3.641.000	586.000	5.575.000
Generado		1.176.500	7.754.000	42.317.500	51.248.000
DIRECCIÓN DE TERRITORIOS	1.353.500	7.490.000	19.667.000	154.784.500	183.295.000
Con Obligación	856.000	5.169.000	4.682.000	601.000	11.308.000
Generado	497.500	2.321.000	14.985.000	154.183.500	171.987.000
PLENO	-	1.879.824	8.482.000	22.934.000	33.295.824
Con Obligación	-	1.879.824	2.809.000	97.000	4.785.824
Generado			5.673.000	22.837.000	28.510.000
PRESIDENCIA	-	-	295.000	6.448.500	6.743.500
Con Obligación	-	-	295.000	-	295.000
Generado				6.448.500	6.448.500
Total general	1.353.500	14.578.824	50.069.500	288.574.750	354.576.574

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

5.2.1.8 Reducción y/o Adición de Apropiación

Se registra a continuación los traslados efectuados los gastos de funcionamiento:

- Gastos de Personal**

De acuerdo a la distribución inicial de la apropiación, los rubros de vacaciones e indemnización de vacaciones contaban con una apropiación inicial de **\$334.559.640**, sin embargo, se evidencia la reducción en el rubro de Indemnización Por Vacaciones **\$140.000.000**.

Grafico No 07 Reducción y/o Adición de Apropiación

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019



Fuente: Ejecución Presupuestal Desagregada al 31 de agosto del 2021

Las operaciones reflejadas en el aplicativo SIIF Nación, refieren a traslados de recursos que, a portas del cierre de la entidad, no debieron ser reducidos por cuanto el saldo disponible resulta insuficiente para cubrir los gastos derivados de la liquidación de los funcionarios y dadas las condiciones actuales de la Entidad, se requerirá la adición posterior, de acuerdo en las cuentas por pagar registradas en el SIIF Nación y publicadas en los Estados Financieros (Ver Imagen No. 01)

Grafico No 08 Reducción y/o Adición de Apropiación



Fuente: Ejecución Presupuestal Desagregada al 31 de agosto del 2021

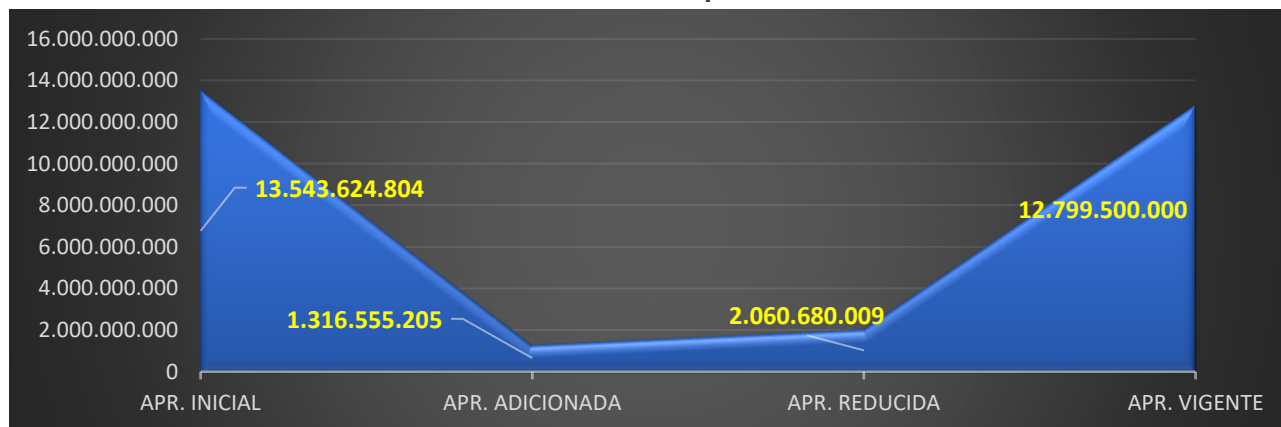
El área de Talento Humano, de manera conjunta con la Dirección Administrativa y Financiera, y el Ordenador del Gasto, deben efectuar la valoración y proyección de las necesidades presupuestales, de todos los rubros requeridos para el proceso de liquidación del personal, a fin garantizar el saldo disponible para cancelar las obligaciones laborales del personal vinculado y que, por efecto de la renuncia irrevocable al cargo o la no renovación del contrato se cuente con los recursos para el pago de los mismos.

- **Gastos Adquisición De Bienes Y Servicios**

A nivel de ejecución los rubros de adquisición de bienes y servicios, refieren la adición o reducción de la apropiación inicial estimada, tal como se muestra a continuación:

	INFORME DE EJECUCI3N PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluaci3n del Sistema Control Interno	Versi3n: 1	C3digo: F1.P2.ECI	Fecha Publicaci3n: 19/09/2019

Grafico No. 09 Adici3n o Reducci3n - Adquisici3n De Bienes Y Servicios



Fuente: Ejecuci3n Presupuestal Desagregada al 31 de agosto del 2021

La afectaci3n a nivel de rubro presupuestal a la fecha, en donde en algunos casos existe la afectaci3n simult3nea, tal como se evidencia a continuaci3n:

Tabla No. 10 Adiciones y Reducciones en Adquisici3n De Bienes Y Servicios

DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. ADICIONADA	%	APR. REDUCIDA	%	APR. VIGENTE
Pasta O Pulpa, Papel Y Productos De Papel; Impresos Y Art3culos Relacionados	64.000.000,00	42.500.000,00	66%	-	0%	106.500.000,00
Otros Productos Qu3micos; Fibras Artificiales (O Fibras Industriales Hechas Por El Hombre)	94.000.000,00	-	0%	44.200.000,00	47%	49.800.000,00
Productos Met3licos Elaborados (Excepto Maquinaria Y Equipo)	2.000.000,00	1.000.000,00	50%	-	0%	3.000.000,00
Maquinaria Para Uso General	2.000.000,00	2.500.000,00	125%	-	0%	4.500.000,00
Maquinaria De Oficina, Contabilidad E Inform3tica	22.000.000,00	250.000,00	1%	-	0%	22.250.000,00
Servicios De Construcci3n	43.000.000,00	-	0%	2.322.533,00	5%	40.677.467,00
Alojamiento; Servicios De Suministros De Comidas Y Bebidas	1.296.868.000,00	168.422.001,00	13%	647.630.001,00	50%	817.660.000,00
Servicios De Transporte De Pasajeros	350.000.000,00	48.887.000,00	14%	20.400.000,00	6%	378.487.000,00
Servicios De Transporte De Carga	148.419.742,00	60.000.000,00	40%	48.419.742,00	33%	160.000.000,00
Servicios De Apoyo Al Transporte	-	125.000.000,00	0%	125.000.000,00	0%	-
Servicios Postales Y De Mensajer3a	95.000.000,00	108.570.788,00	114%	-	0%	203.570.788,00
Servicios De Distribuci3n De Electricidad, Gas Y Agua (Por Cuenta Propia)	309.000.000,00	-	0%	55.675.062,00	18%	253.324.938,00
Servicios Financieros Y Servicios Conexos	1.772.407.999,00	-	0%	515.531.416,00	29%	1.256.876.583,00
Servicios Inmobiliarios	268.974.159,00	184.029.058,58	68%	-	0%	453.003.217,58
Servicios Jur3dicos Y Contables	658.196.429,00	197.342.870,00	30%	-	0%	855.539.299,00

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. ADICIONADA	%	APR. REDUCIDA	%	APR. VIGENTE
Otros Servicios Profesionales, Científicos Y Técnicos	1.395.670.879,00	178.126.185,00	13%	5.000.000,00	0%	1.568.797.064,00
Servicios De Telecomunicaciones, Transmisión Y Suministro De Información	723.384.950,00	61.627.300,00	9%	-	0%	785.012.250,00
Servicios De Soporte	4.701.669.896,00	-	0%	596.501.254,58	13%	4.105.168.641,42
Servicios De Mantenimiento, Reparación E Instalación (Excepto Servicios De Construcción)	62.432.750,00	48.300.002,00	77%	-	0%	110.732.752,00
Servicios De Esparcimiento, Culturales Y Deportivos	60.000.000,00	90.000.000,00	150%	-	0%	150.000.000,00
TOTAL	13.543.624.804,00	1.316.555.204,58	10%	2.060.680.008,58	15%	12.799.500.000,00

Fuente: Ejecución Presupuestal Desagregada al 31 de agosto del 2021 - SIIF

- Alojamiento; Servicios De Suministros De Comidas Y Bebidas, el cual presenta una adición del 13% y una reducción del 50%.
- Servicios De Transporte De Pasajeros la cual presenta una adición del 14% y una reducción del 6%.
- Servicios De Transporte De Carga la cual presenta una adición del 40% y una reducción del 33%.
- Servicios de Apoyo Al Transporte el cual se adiciona y se reduce por el mismo valor \$125.000.000,00.
- Otros Servicios Profesionales, Científicos Y Técnicos la cual presenta una adición del 13% y una reducción del 0,4%.

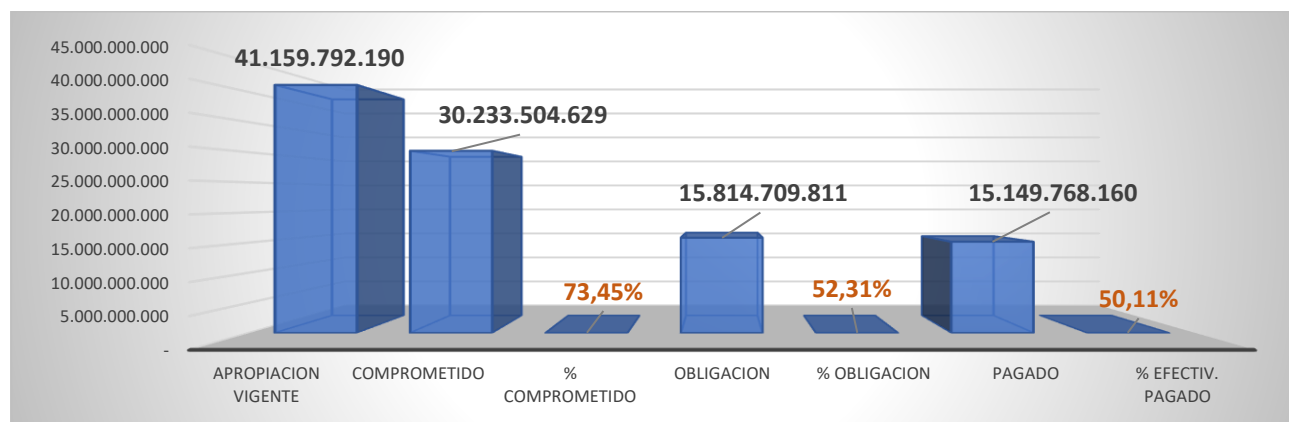
El traslado, adición o reducción de las apropiaciones deben ser planificadas por los líderes de los procesos, con el fin de evitar registro de operaciones y la generación de un desgaste administrativo y operativo, que queden evidenciadas en el Sistema de Información Financiera SIIF.

5.2.2 Ejecución consolidada presupuesto de inversión

La ejecución de los proyectos de inversión, los cuales cuentan con una apropiación total de **41.159.792.190**. Al 31 de agosto se han comprometido **30.233.504.629** equivalente al **73,45%**, del total de la apropiación. De los recursos comprometidos se han obligado el **52,31%** por valor de **15.814.709.811**, de los cuales se han efectuado pagos por valor de **15.149.768.160** es decir el **50,11%**. Al cierre del mes de agosto, existen obligaciones pendientes de orden de pago por valor de **664.941.652**.

Grafico No 10 Ejecución de Inversión

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019



Fuente: Ejecución Presupuestal Decreto Ley al 31 de agosto de 2021

5.2.2.1 Ejecución presupuestal por Proyectos de Inversión

Con el fin de realizar la validación de la ejecución por proyectos de inversión a nivel individual, a continuación, se realiza el consolidado, bajo la información reportada al mes de agosto, en donde genera como resultados:

Tabla 11 Ejecución por Proyecto de Inversión

PROYECTO	APR. VIGENTE	COMPROMISO	%	SALDO POR COMPROMETER	%	OBLIGACIÓN	%	PAGOS	%
Ampliación Del Conocimiento De La Sociedad Sobre Lo Ocurrido En El Conflicto Armado Interno Y El Entorno Institucional Derivado De Los Acuerdos De Paz A Nivel Nacional	8.696.852.931	5.434.515.947	62%	3.262.336.984	38%	2.355.824.007	43%	2.200.592.153	40%
Desarrollo De Las Acciones De Esclarecimiento De Lo Ocurrido En El Marco Del Conflicto Armado Interno A Nivel Nacional	16.950.487.285	12.002.178.482	71%	4.948.308.803	29%	6.384.090.954	53%	6.277.479.431	52%
Adecuación De Espacios Físicos Para El Esclarecimiento, Reconocimiento Y Dignificación De Las Víctimas Del Conflicto Armado Interno A Nivel Nacional	4.910.000.000	3.500.037.722	71%	1.409.962.278	29%	2.553.039.753	73%	2.546.594.448	73%
Fortalecimiento Del Reconocimiento Social Del Conflicto Y Las Condiciones De Convivencia Pacífica En Los Territorios A Nivel Nacional	10.602.451.974	9.296.772.478	88%	1.305.679.496	12%	4.502.467.101	48%	4.125.102.128	44%
TOTAL	41.159.792.190	30.233.504.629	73%	10.926.287.561	27%	15.795.421.815	52%	15.149.768.160	50%

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

A nivel de proyecto de inversión de acuerdo a la información arrojada en el reporte de ejecución presupuestal, al 31 de agosto se evidencia lo siguiente:

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 19/09/2019

- **Proyecto Ampliación del conocimiento de la sociedad sobre lo ocurrido en el conflicto armado interno y el entorno institucional derivado de los acuerdos de paz a nivel nacional**

El nivel alcanzado a la fecha del presente informe, en donde a nivel de compromiso se han destinado recursos por valor de **5.434.515.947**, de los cuales han sido tramitadas cuentas de los proveedores de servicio por valor de **2.200.592.153**, es decir el **40,49%**.

El recurso no comprometido en el proyecto de inversión a la fecha asciende a **\$3.262.336.984** lo que equivale a un **38%**, por lo tanto, se deben intensificar los seguimientos con las dependencias.

- **Proyecto Desarrollo De Las Acciones De Esclarecimiento De Lo Ocurrido En El Marco Del Conflicto Armado Interno A Nivel Nacional**

Con relación al proyecto de inversión, a nivel de compromiso se han asignado recursos por valor de **12.002.178.482**, de los cuales han sido tramitadas cuentas de los proveedores de servicio por valor de **6.277.479.431**, es decir el **52,30%**.

Los recursos no comprometidos en el proyecto de inversión a la fecha ascienden a **\$ 4.948.308.803** lo que equivale a un **29%**.

- **Proyecto Adecuación De Espacios Físicos Para El Esclarecimiento, Reconocimiento Y Dignificación De Las Víctimas Del Conflicto Armado Interno A Nivel Nacional**

De los recursos asignados en la apropiación vigente, se han gestionado recursos por valor de **3.500.037.722** a nivel de compromiso, ahora de los mismos se ha tramitado cuentas de los proveedores de servicio por valor de **2.200.592.153**, es decir el **72,76%**.

Los recursos no comprometidos en el proyecto de inversión a la fecha ascienden a **\$1.409.962.278** lo que equivale a un **29%**.

- **Proyecto Fortalecimiento Del Reconocimiento Social Del Conflicto Y Las Condiciones De Convivencia Pacífica En Los Territorios A Nivel Nacional**

De la apropiación vigente de **10.602.451.974**, se han comprometido **9.296.772.478** de los cuales han sido tramitadas cuentas de los proveedores de servicio por valor de **4.125.102.128** es decir el **44,37%**.

Los recursos no comprometidos en el proyecto de inversión a la fecha ascienden a **\$1.305.679.496** lo que equivale a un **12%**.

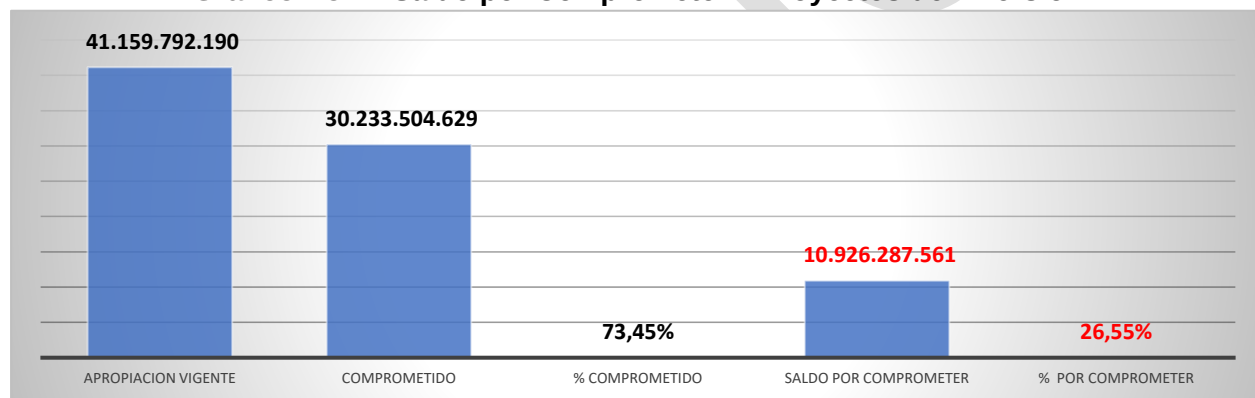
	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

A nivel general, los resultados de los 4 proyectos de inversión, en cuanto a la apropiación disponible sin comprometer por valor de **\$10.926.287.561**, genera una alerta significativa por cuanto se deben tener en cuenta que para el tiempo de ejecución de la Entidad y los trámites internos para la generación de la contratación requieren tiempos ya establecidos a nivel interno, además dado el periodo de finalización los recursos deben ser ejecutados al 100% y/o reintegrados al 28 de noviembre del 2021.

5.2.2.2 Proyectos de Inversión - Saldo por Comprometer

De acuerdo al análisis de las cifras presentada en el reporte de ejecución presupuestal del Aplicativo SIIF Nación, se determinó que, a la fecha del total de la apropiación vigente de **\$41.159.792.190** en los proyectos de inversión, existen recursos pendientes de compromiso presupuestal del **26,55%**, por valor de **10.926.287.561**, es decir que la fecha los recursos no han surtido la ejecución de la etapa precontractual o de registros de las necesidades que ampare la suscripción de un contrato, orden de compra, convenio entre otros.

Grafico No 11 Saldo por Comprometer – Proyectos de Inversión



Fuente: Ejecución Presupuestal Decreto Ley al 31 de agosto de 2021

Lo anterior genera una alerta significativa, en razón a que las dependencias a la fecha no han generado la necesidad de los recursos, es decir que no han adelantado los trámites pertinentes con ocasión a la etapa precontractual gestionada los recursos a nivel del Sistema Integrado de Información Financiera a nivel de CDP y la inclusión de los mismos en el Plan Anual de Adquisiciones.

Es importante recordar, que los trámites en cada una de sus etapas requieren de unos tiempos fijados por las dependencias, amparados en los procedimientos a nivel administrativo y en el Manual de Contratación de la Entidad.

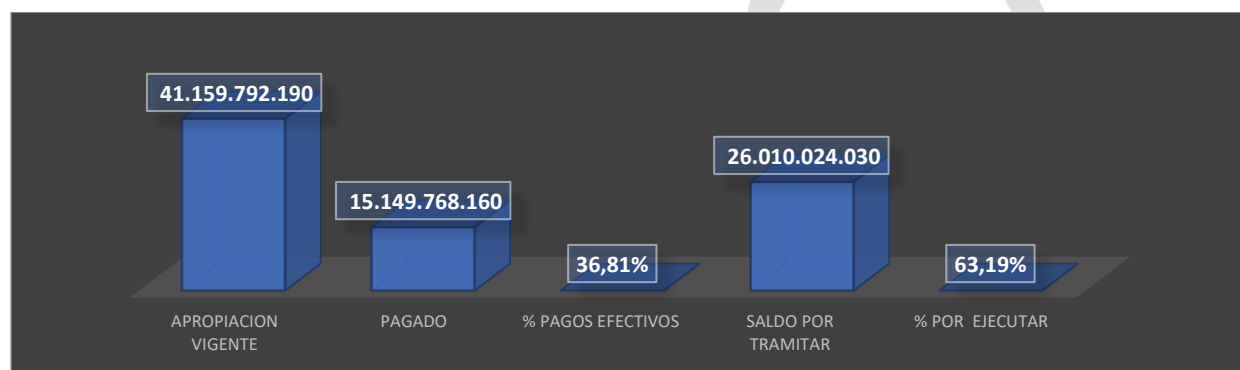
	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Por lo tanto, se debe trabajar de manera articulada y tener en cuenta que, dada la situación actual de la entidad, todas las dependencias cuentan con un sinnúmero de actividades por ejecutar, por lo que se hace necesaria una adecuada planeación para culminar los procesos de manera óptima.

5.2.2.3 Pagos Proyectos de inversión al 31 de agosto del 2021

A la fecha del presente informe se han tramitado cuentas de los proveedores de servicios por valor de **\$15.149.768.160** arrojando como resultados el **36,81%**, respecto al total de la apropiación vigente **\$41.159.792.190**, es decir, del total del presupuesto asignado en los proyectos de inversión, el saldo pendiente de tramite asciende a **\$26.010.024.030** equivalente al **63,19%**.

Grafico No 12 Pagos Efectivos – Proyectos de Inversión



Fuente: Ejecución Presupuestal Decreto Ley al 31 de agosto de 2021

5.2.2.4 Seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones - Proyectos de Inversión

Modificación del Plan Anual de Adquisiciones

En la consulta realizada en el SECOP II¹ el Plan Anual De Adquisiciones de la entidad al mes de agosto al 30 de agosto refiere la modificación número 27, tal como se puede evidenciar a continuación:

Imagen No. 02 Plan Anual De Adquisiciones

¹ <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanManagementPublic/Index?currentLanguage=en&Page=login&Country=CO&SkinName=CCE>

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019


[Increase Contrast](#)

[Home](#)
[I want to join!](#)
[Requests Search](#)
[Annual Purchasing Plan Public](#)

Annual Purchasing Plan
Page id: 12001268
[HELP](#)

[SEARCH FOR ANNUAL PURCHASING PLAN](#)

Search for Annual Purchasing Plan

Year: 2021
Search for: Annual Purchasing Plan
Entidad: comisión para el
Location: [Acordear](#)
Global value from:
Global value to:

[Search](#)
[Borrar búsqueda](#)
[Export search](#)

Entidad	Year	Publishing date	Global value	Versión	Modified	Estado
COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICIÓN	2021	1/4/2021	52,731,540,256 COP	27	8/30/2021	Published Detalle Descargar

5.2.2.5 Resultados de la Ejecución Proyectos de Inversión PAA

En atención a las recomendaciones efectuadas por la Dirección Administrativa y Financiera, referente al análisis de la ejecución presupuestal, basados en el PAA en la información consolidada remitida por la Oficina de Planeación y Proyectos al mes de agosto, la distribución y asignación del presupuesto puede evidenciarse a continuación por dependencia:

Tabla No. 12 Apropriación Inicial SIIF Nación / Asignación PAA

DEPENDENCIA	RUBRO	APROPIACIÓN VIGENTE	EN PAA	%	SIN PAA	%
DIRECCION DE CONOCIMIENTO	C-4402-1000-2-0-4402001-02	4.765.033.426	3.999.067.568	83,9%	765.965.858	16,07%
	C-4402-1000-2-0-4402002-02	1.249.423.619	1.188.683.880	95,1%	60.739.739	4,86%
	C-4402-1000-2-0-4402006-02	6.109.316.955	5.411.777.809	88,6%	697.539.146	11,42%
	TOTAL	12.123.774.000	10.599.529.257	87,4%	1.524.244.743	12,57%
DIRECCIÓN DE TERRITORIOS	C-4402-1000-1-0-4402009-02	2.656.000.000	2.552.163.447	96,1%	103.836.553	3,91%
	C-4402-1000-2-0-4402001-02	2.673.074.847	2.250.888.607	84,2%	422.186.240	15,79%
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	1.375.000.000	1.375.000.000	100,0%	-	0,00%
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	2.097.071.489	1.999.103.262	95,3%	97.968.227	4,67%
	TOTAL	8.801.146.336	8.177.155.315	92,9%	623.991.021	7,09%
DIRECCIÓN DE DIÁLOGO SOCIAL	C-4402-1000-1-0-4402009-02	278.876.217	278.876.217	100,0%	-	0,00%
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	2.116.134.096	2.082.793.417	98,4%	33.340.679	1,58%
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	2.551.596.789	2.480.629.415	97,2%	70.967.374	2,78%
	TOTAL	4.946.607.102	4.842.299.049	97,9%	104.308.053	2,11%
DIRECCIÓN PUEBLOS ÉTNICOS	C-4402-1000-1-0-4402009-02	728.000.000	727.913.911	100,0%	86.089	0,01%
	C-4402-1000-2-0-4402001-02	1.343.637.385	1.335.116.434	99,4%	8.520.951	0,63%
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	1.058.450.000	1.058.229.571	100,0%	220.429	0,02%
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	174.000.000	174.000.000	100,0%	-	0,00%
	TOTAL	3.304.087.385	3.295.259.916	99,7%	8.827.469	0,27%
OFICINA DE COMUNICACIONES	C-4402-1000-1-0-4402009-02	5.033.976.714	5.014.697.536	99,6%	19.279.178	0,38%
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	C-4402-1000-3-0-4402005-02	4.910.000.000	4.034.138.035	82,2%	875.861.965	17,84%
PLENO	C-4402-1000-4-0-4402004-02	54.001.053	-	0,0%	54.001.053	100,00%
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	1.063.998.947	1.010.148.790	94,9%	53.850.157	5,06%

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

DEPENDENCIA	RUBRO	APROPIACIÓN VIGENTE	EN PAA	%	SIN PAA	%
	TOTAL	1.118.000.000	1.010.148.790	90,4%	107.851.210	9,65%
PRESIDENCIA	C-4402-1000-2-0-4402001-02	756.000.000	559.253.877	74,0%	196.746.123	26,02%
SECRETARÍA GENERAL	C-4402-1000-4-0-4402007-02	166.200.653	150.000.000	90,3%	16.200.653	9,75%
TOTAL		41.159.792.190	37.682.481.776	91,6%	3.477.310.414	8,45%

Fuente Oficina De Planeación Y Proyectos – Al 31 De agosto Del 2021

- Dirección de Conocimiento, cuenta con una apropiación inicial de **12.123.774.000** de los cuales cuentan con el Plan Anual de Adquisiciones por valor de **10.599.529.257**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **1.524.244.743**. equivalente al **12,57%**.
- Dirección de Conocimiento, cuenta con una apropiación inicial de **8.801.146.336** de los cuales cuentan con el Plan Anual de Adquisiciones por valor de **8.177.155.315**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **623.991.021** equivalente al **7,09%**.
- Dirección De Diálogo Social, cuenta con una apropiación inicial de **4.946.607.102** de los cuales cuentan con el Plan Anual de Adquisiciones por valor de **4.842.299.049**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **104.308.053** equivalente al **2,11%**.
- Dirección Pueblos Étnicos, cuenta con una apropiación inicial de **3.304.087.385** de los cuales cuentan con el Plan Anual de Adquisiciones por valor de **3.295.259.916**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **8.827.469** equivalente al **0,27%**
- Oficina De Comunicaciones, cuenta con una apropiación inicial de **5.033.976.714** de los cuales cuentan con el Plan Anual de Adquisiciones por valor de **5.014.697.536**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **19.279.178** equivalente al **0,38%**.
- Dirección Administrativa Y Financiera, cuenta con una apropiación inicial de **4.910.000.000** de los cuales cuentan con el Plan Anual de Adquisiciones por valor de **4.034.138.035**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **875.861.965** equivalente al **17,84%**
- El Pleno, cuenta con una apropiación inicial de **1.118.000.000** contenidos en el Plan Anual de Adquisiciones un valor de **1.010.148.790**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **107.851.210** equivalente al **9,65%**
- Presidencia, cuenta con una apropiación inicial de **756.000.000** contenidos en el Plan Anual de Adquisiciones un valor de **559.253.877**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **196.746.123** equivalente al **26,02%**.

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

- Presidencia, cuenta con una apropiación inicial de **756.000.000** contenidos en el Plan Anual de Adquisiciones un valor de **559.253.877**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **196.746.123** equivalente al **26,02%**
- Secretaría General, cuenta con una apropiación inicial de **166.200.653** contenidos en el Plan Anual de Adquisiciones un valor de **150.000.000**, es decir que a la fecha no se han definido necesidades por **16.200.653** equivalente al **9,75%**

De lo anterior se concluye que, a la fecha de corte del 31 de agosto de 2021, las dependencias cuentan con disponibilidad de recursos por valor de **3.477.310.414**, equivalente al **8,45%** del total de la apropiación Vigente (\$41.159.792.190') las cuales no cuenta se encuentran incluidas en el Plan Anual de Adquisiciones, es decir no hay una programación aprobada o solicitada por las dependencias.

Es importante que desde las Direcciones se tomen las medidas necesarias y se determinen fechas límites en lo referente a la asignación de los recursos, teniendo en cuenta que a la fecha no hay ningún pronunciamiento referente a la modificación del mandato y la fecha de finalización y operación de la sigue su curso normal al 28 de noviembre, se hace necesario se ajusten la programación acorde a las necesidades y que las mismas puedan cumplirse en tiempos de oportunidad.

5.2.2.6 Seguimiento CDP vigencia 2021

A continuación, se presenta el valor de la apropiación vigente por dependencia, alineado con las necesidades registradas en el Plan Anual de Adquisiciones y el valor de los CDP consolidados al 31 de agosto del 2021, para los Proyectos de inversión:

Tabla No. 13 Apropiación Vigente / PAA/ CDP Por Dependencia

DEPENDENCIA	RUBRO	APROPIACIÓN VIGENTE	EN PAA	%	CON CDP	%	SIN PAA	%	PAA - CDP	%
DIRECCION DE CONOCIMIENTO	C-4402-1000-2-0-4402001-02	4.765.033.426	3.999.067.568	0,84	3.966.002.433	83%	799.030.993	16,8%	33.065.135	0,7%
	C-4402-1000-2-0-4402002-02	1.249.423.619	1.188.683.880	0,95	1.188.683.880	95%	60.739.739	5%	-	0,00%
	C-4402-1000-2-0-4402006-02	6.109.316.955	5.411.777.809	0,89	5.391.938.727	88%	717.378.228	12%	19.839.082	0,32%
	TOTAL	12.123.774.000	10.599.529.257	0,87	10.546.625.040	87%	1.577.148.960	13%	52.904.217	0,44%
DIRECCIÓN DE TERRITORIOS	C-4402-1000-1-0-4402009-02	2.656.000.000	2.552.163.447	0,96	2.537.394.353	96%	118.605.647	4%	14.769.094	0,56%
	C-4402-1000-2-0-4402001-02	2.673.074.847	2.250.888.607	0,84	2.250.888.607	84%	422.186.240	16%	-	0,00%
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	1.375.000.000	1.375.000.000	1,00	1.375.000.000	100%	-	0%	-	0,00%
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	2.097.071.489	1.999.103.262	0,95	1.935.728.418	92%	161.343.071	8%	63.374.844	3,02%
	TOTAL	8.801.146.336	8.177.155.315	0,93	8.099.011.378	92%	702.134.958	8%	78.143.938	0,89%
DIRECCIÓN DE DIÁLOGO SOCIAL	C-4402-1000-1-0-4402009-02	278.876.217	278.876.217	1,00	278.876.217	100%	-	0%	-	0,00%
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	2.116.134.096	2.082.793.417	0,98	2.082.793.417	98%	33.340.679	2%	-	0,00%

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021									
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019						

	C-4402-1000-4-0-4402008-02	2.551.596.789	2.480.629.415	0,97	2.480.629.415	97%	70.967.374	3%	-	0,00%
	TOTAL	4.946.607.102	4.842.299.049	0,98	4.842.299.049	98%	104.308.053	2%	-	0,00%
DIRECCIÓN PUEBLOS ÉTNICOS	C-4402-1000-1-0-4402009-02	728.000.000	727.913.911	1,00	715.801.050	98%	12.198.950	2%	12.112.861	1,66%
	C-4402-1000-2-0-4402001-02	1.343.637.385	1.335.116.434	0,99	1.326.850.150	99%	16.787.235	1%	8.266.284	0,62%
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	1.058.450.000	1.058.229.571	1,00	1.058.229.571	100%	220.429	0%	-	0,00%
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	174.000.000	174.000.000	1,00	174.000.000	100%	-	0%	-	0,00%
	TOTAL	3.304.087.385	3.295.259.916	1,00	3.274.880.771	99%	29.206.614	1%	20.379.145	0,62%
OFICINA DE COMUNICACIONES	C-4402-1000-1-0-4402009-02	5.033.976.714	5.014.697.536	1,00	3.932.691.898	78%	1.101.284.816	22%	1.082.005.638	21,49%
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	C-4402-1000-3-0-4402005-02	4.910.000.000	4.034.138.035	0,82	3.594.830.620	73%	1.315.169.380	27%	439.307.415	8,95%
PLENO	C-4402-1000-4-0-4402004-02	54.001.053	-	-	-	0%	54.001.053	100%	-	0,00%
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	1.063.998.947	1.010.148.790	0,95	1.010.148.790	95%	53.850.157	5%	-	0,00%
	TOTAL	1.118.000.000	1.010.148.790	0,90	1.010.148.790	90%	107.851.210	10%	-	0,00%
PRESIDENCIA	C-4402-1000-2-0-4402001-02	756.000.000	559.253.877	0,74	555.396.277	73%	200.603.723	27%	3.857.600	0,51%
SECRETARÍA GENERAL	C-4402-1000-4-0-4402007-02	166.200.653	150.000.000	0,90	-	0%	166.200.653	100%	150.000.000	90,25%
TOTAL		41.159.792.190	37.682.481.776	0,92	35.855.883.823	87%	5.303.908.367	13%	1.826.597.953	4,44%

Fuente Oficina De Planeación Y Proyectos – Al 31 De agosto Del 2021

Dentro del ejercicio realizado, se determina que, del total de la apropiación asignada para la actual vigencia por valor de **41.159.792.190**, se han generado necesidades por las dependencias en el Plan Anual de Adquisiciones por un valor de **37.682.481.776** y los registros efectuados en el Sistema Integrado de Información Financiera a nivel de CDP las dependencias en los proyectos de inversión solicitaron necesidades por valor de **35.855.883.823**.

Del total de la apropiación asignada para la actual vigencia por valor de **41.159.792.190**, sustraemos el valor de los CDP por **35.855.883.823**, da como resultado un sobrante de **5.303.908.367.24**.

Las necesidades solicitadas por las dependencias en el Plan Anual de Adquisiciones por **37.682.481.776** y el valor de los CDP por valor de **35.855.883.823**, da como resultado un sobrante de **1.826.597.953**.

Sumado a lo anterior, persiste el sobrante inicial entre la Apropiación Vigente, confrontada con el registro de las necesidades en el Plan Anual de Adquisidores, por valor de **3.477.310.414**.

Del resultado anterior existen dos seguimientos que deben ser validados por los líderes de las dependencias:

	INFORME DE EJECUCI3N PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluaci3n del Sistema Control Interno	Versi3n: 1	C3digo: F1.P2.ECI	Fecha Publicaci3n: 19/09/2019

- Hacer un seguimiento continuo y determinar si las necesidades inicialmente proyectadas en el Plan de Anual de Adquisiciones y dar inicio a la cadena B3sica Presupuestal en el aplicativo SIIF Naci3n
- Solicitar la liberaci3n de los recursos para atender otras necesidades requeridas por las mismas.

As3 mismo es importante, efectuar las acciones necesarias para dar inicio a los procesos contractuales requeridos, teniendo en cuenta que las dem3s dependencias involucradas tambi3n requieren de tiempos estimados para cada uno de los procesos internos y el poco tiempo que resta de operaci3n de la entidad.

5.2.2.7 Proyectos de Inversi3n Avance en la Ejecuci3n a nivel de Compromisos por Dependencia

Tomando como referente la informaci3n de SIIF Naci3n a nivel de compromisos, por cada una de las dependencias, de manera paralela se realiz3 la validaci3n aleatoria en la inclusi3n de las necesidades en el Plan Anual de Adquisiciones para cada una de las dependencias, en las cuales a la fecha existen saldos por ejecutar as3:

Tabla No. 14 Avance En La Ejecuci3n A Nivel De Compromisos Por Dependencia

DEPENDENCIA	RUBRO	APROPIACI3N VIGENTE	EN PAA	%	CON COMPROMISOS	%	APROPIACI3N VIGENTE / COMPROMISOS	PAA / COMPROMISOS	%	SIN PAA
DIRECCION DE CONOCIMIENTO	C-4402-1000-2-0-4402001-02	4.765.033.426	3.999.067.568	84%	3.563.806.867	75%	1.201.226.559	435.260.701	11%	765.965.858
	C-4402-1000-2-0-4402002-02	1.249.423.619	1.188.683.880	95%	1.090.866.186	87%	158.557.433	97.817.694	8%	60.739.739
	C-4402-1000-2-0-4402006-02	6.109.316.955	5.411.777.809	89%	3.654.156.102	60%	2.455.160.853	1.757.621.707	32%	697.539.146
	TOTAL	12.123.774.000	10.599.529.257	87%	8.308.829.155	69%	3.814.944.845	2.290.700.102	22%	1.524.244.743
DIRECCI3N DE TERRITORIOS	C-4402-1000-1-0-4402009-02	2.656.000.000	2.552.163.447	96%	2.003.285.718	75%	652.714.282	548.877.729	22%	103.836.553
	C-4402-1000-2-0-4402001-02	2.673.074.847	2.250.888.607	84%	1.898.245.229	71%	774.829.619	352.643.379	16%	422.186.240
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	1.375.000.000	1.375.000.000	100%	1.152.532.074	84%	222.467.927	222.467.927	16%	-
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	2.097.071.489	1.999.103.262	95%	1.883.070.409	90%	214.001.080	116.032.852	6%	97.968.227
	TOTAL	8.801.146.336	8.177.155.315	93%	6.937.133.430	79%	1.864.012.906	1.240.021.886	15%	623.991.021
DIRECCI3N DE DI3LOGO SOCIAL	C-4402-1000-1-0-4402009-02	278.876.217	278.876.217	100%	278.876.217	100%	-	-	0%	-
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	2.116.134.096	2.082.793.417	98%	2.000.847.186	95%	115.286.910	81.946.231	4%	33.340.679
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	2.551.596.789	2.480.629.415	97%	2.337.348.893	92%	214.247.896	143.280.522	6%	70.967.374
	TOTAL	4.946.607.102	4.842.299.049	98%	4.617.072.296	93%	329.534.806	225.226.753	5%	104.308.053
DIRECCI3N PUEBLOS 3NICOS	C-4402-1000-1-0-4402009-02	728.000.000	727.913.911	100%	693.687.821	95%	34.312.179	34.226.090	5%	86.089
	C-4402-1000-2-0-4402001-02	1.343.637.385	1.335.116.434	99%	1.283.314.386	96%	60.322.999	51.802.048	4%	8.520.951
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	1.058.450.000	1.058.229.571	100%	1.015.987.342	96%	42.462.658	42.242.229	4%	220.429
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	174.000.000	174.000.000	100%	-	0%	174.000.000	174.000.000	100%	-
	TOTAL	3.304.087.385	3.295.259.916	100%	2.992.989.549	91%	311.097.836	302.270.367	9%	8.827.469
OFICINA DE COMUNICACIONES	C-4402-1000-1-0-4402009-02	5.033.976.714	5.014.697.536	100%	2.458.666.191	49%	2.575.310.523	2.556.031.345	51%	19.279.178

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

DEPENDENCIA	RUBRO	APROPIACIÓN VIGENTE	EN PAA	%	CON COMPROMISOS	%	APROPIACIÓN VIGENTE / COMPROMISOS	PAA / COMPROMISOS	%	SIN PAA
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	C-4402-1000-3-0-4402005-02	4.910.000.000	4.034.138.035	82%	3.500.037.722	71%	1.409.962.278	534.100.313	13%	875.861.965
PLENO	C-4402-1000-4-0-4402004-02	54.001.053	-	0%	-	0%	54.001.053	-	0%	54.001.053
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	1.063.998.947	1.010.148.790	95%	906.986.574	85%	157.012.373	103.162.217	10%	53.850.157
	TOTAL	1.118.000.000	1.010.148.790	90%	906.986.574	81%	211.013.426	103.162.217	10%	107.851.210
PRESIDENCIA	C-4402-1000-2-0-4402001-02	756.000.000	559.253.877	74%	511.789.712	68%	244.210.288	47.464.165	8%	196.746.123
SECRETARÍA GENERAL	C-4402-1000-4-0-4402007-02	166.200.653	150.000.000	90%	-	0%	166.200.653	150.000.000	100%	16.200.653
TOTAL		41.159.792.190	37.682.481.776	92%	30.233.504.629	73%	10.926.287.561	7.448.977.147	20%	3.477.310.414

Fuente SIIF Nación - Oficina De Planeación Y Proyectos – Al 31 De agosto Del 2021

Al realizar el análisis de la apropiación a nivel de compromiso, se estima que entra la apropiación vigente y los compromisos e genera un excedente de **\$10.926.287.561**.

Así mismo se tomamos el valor registrado en el Plan Anual de Adquisiciones con lo efectivamente comprometido genera un excedente **\$7.448.977.147**, además del excedente inicial identificado por valor de **3.477.310.414**, que a la fecha no cuentan con una necesidad registrada en el PAA.

• Comunicaciones

Con relación a la ejecución por dependencias en los proyectos de inversión, se muestra la apropiación inicial, las reducciones o adiciones y el valor actual del compromiso y el saldo pendiente de ejecutar:

Tabla No. 15 Registro De Compromisos Presupuestales Mensualizados - Comunicaciones

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
COMUNICACIONES	C-4402-1000-1-0-4402009-02	Enero	858.473.978,00	120.000.000,00	978.473.978,00	398.288.897,22
		Mayo	246.715.992,00	-	246.715.992,00	135.724.359,00
		Junio	1.038.496.688,00	-	1.038.496.688,00	782.252.016,00
		Julio	134.312.318,00	1.072.000,00	135.384.318,00	127.089.316,00
		Agosto	59.184.215,00	-	59.184.215,00	58.167.465,00
	Total C-4402-1000-1-0-4402009-02		2.337.183.191,00	121.072.000,00	2.458.255.191,00	1.501.522.053,22
Total COMUNICACIONES			2.337.183.191,00	121.072.000,00	2.458.255.191,00	1.501.522.053,22

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

• Dirección Administrativa Y Financiera

Tabla No. 16 Registro De Compromisos Presupuestales Mensualizados Dirección Administrativa Y Financiera

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	C-4402-1000-3-0-4402005-02	Enero	883.526.645,92	- 206.000,00	883.320.645,92	7.581.668,62
		Febrero	30.999.000,00	- 495.000,00	30.504.000,00	10.019.511,00

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021				
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019	

		Marzo	2.572.681.075,94	-	2.572.681.075,94	927.842.289,16
		Abril	3.157.000,00	- 142.000,00	3.015.000,00	
		Mayo	1.328.500,00	- 140.000,00	1.188.500,00	-
		Junio	3.719.000,00	- 180.000,00	3.539.000,00	593.500,00
		Julio	5.187.000,00	-	5.187.000,00	801.000,00
		Agosto	602.500,00	-	602.500,00	160.000,00
		Total C-4402-1000-3-0-4402005-02		3.501.200.721,86	- 1.163.000,00	3.500.037.721,86
Total DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA			3.501.200.721,86	- 1.163.000,00	3.500.037.721,86	946.997.968,78

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

- **Dirección De Conocimiento**

Tabla No. 17 Registro De Compromisos Presupuestales Mensualizados Dirección De Conocimiento

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
DIRECCIÓN DE CONOCIMIENTO	C-4402-1000-2-0-4402001-02	Enero	771.634.692,00	283.832.970,00	1.055.467.662,00	416.981.362,00
		Febrero	781.901.648,00	147.668.017,00	929.569.665,00	339.773.629,25
		Marzo	214.147.392,00	- 46.298.886,00	167.848.506,00	72.978.428,00
		Abril	566.399.419,00	94.000,00	566.493.419,00	287.732.821,00
		Mayo	345.812.279,00	- 266.000,00	345.546.279,00	211.394.966,00
		Junio	262.465.626,00	- 14.000,00	262.451.626,00	189.297.917,00
		Julio	86.181.067,00	- 436.000,00	85.745.067,00	74.705.588,00
		Agosto	89.955.010,00	-	89.955.010,00	89.955.010,00
	Total C-4402-1000-2-0-4402001-02		3.118.497.133,00	384.580.101,00	3.503.077.234,00	1.682.819.721,25
	C-4402-1000-2-0-4402002-02	Enero	195.084.300,00	351.500.763,00	546.585.063,00	143.282.255,00
		Febrero	94.341.759,00	111.374.402,00	205.716.161,00	65.235.876,00
		Marzo	24.798.852,00	-	24.798.852,00	-
		Mayo	16.532.570,00	-	16.532.570,00	9.919.542,00
		Junio	185.532.163,00	-	185.532.163,00	126.584.368,00
		Julio	26.558.653,00	26.176.565,00	52.735.218,00	51.500.786,00
		Agosto	21.767.881,00	-	21.767.881,00	21.767.881,00
	Total C-4402-1000-2-0-4402002-02		564.616.178,00	489.051.730,00	1.053.667.908,00	418.290.708,00
	C-4402-1000-2-0-4402006-02	Enero	1.407.288.969,00	94.639.778,00	1.501.928.747,00	443.550.441,00
		Febrero	558.653.860,00	18.773.652,00	577.427.512,00	197.450.300,00
		Marzo	305.999.463,00	10.554.391,00	316.553.854,00	157.146.099,00
		Abril	661.100.649,00	-	661.100.649,00	343.289.586,00
		Mayo	225.577.706,00	-	225.577.706,00	134.538.365,00
		Junio	90.745.429,00	-	90.745.429,00	60.435.721,00
		Julio	178.331.299,00	-	178.331.299,00	153.458.969,00
		Agosto	88.713.766,00	-	88.713.766,00	88.713.766,00
	Total C-4402-1000-2-0-4402006-02		3.516.411.141,00	123.967.821,00	3.640.378.962,00	1.578.583.247,00
Total DIRECCIÓN DE CONOCIMIENTO			7.199.524.452,00	997.599.652,00	8.197.124.104,00	3.679.693.676,25

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021				
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019	

- **Dirección De Dialogo Social**

Tabla No. 18 Registro De Compromisos Presupuestales Mensualizados Dirección De Dialogo Social

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
DIRECCIÓN DE DIALOGO SOCIAL	C-4402-1000-1-0-4402009-02	Enero	326.192.931,00	- 98.751.370,00	227.441.561,00	116.365.183,64
		Febrero	51.434.656,00	-	51.434.656,00	21.492.338,00
	Total C-4402-1000-1-0-4402009-02		377.627.587,00	- 98.751.370,00	278.876.217,00	137.857.521,64
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	Enero	1.023.268.408,00	14.864.880,00	1.038.133.288,00	443.692.063,00
		Febrero	474.270.993,00	185.454.115,00	659.725.108,00	282.574.939,75
		Marzo	66.888.164,00	- 1.398.000,00	65.490.164,00	25.790.806,00
		Abril	116.815.227,00	- 22.000,00	116.793.227,00	61.170.501,00
		Mayo	11.084.000,00	- 734.000,00	10.350.000,00	-
		Junio	42.048.648,00	- 2.037.000,60	40.011.647,40	1.300.000,00
		Julio	46.892.521,00	- 410.000,00	46.482.521,00	32.299.708,00
		Agosto	25.078.231,00	-	25.078.231,00	23.172.231,00
	Total C-4402-1000-4-0-4402007-02		1.806.346.192,00	195.717.994,40	2.002.064.186,40	870.000.248,75
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	Enero	1.048.249.330,00	- 52.652.926,00	995.596.404,00	372.228.937,07
		Febrero	493.801.940,00	406.071.043,00	899.872.983,00	515.712.360,19
		Marzo	10.695.000,00	- 250.000,00	10.445.000,00	-
		Abril	61.244.482,00	- 5.306.000,00	55.938.482,00	22.043.424,00
		Mayo	72.696.750,00	- 1.898.000,00	70.798.750,00	22.631.248,00
		Junio	117.708.904,00	- 233.000,00	117.475.904,00	70.903.871,00
		Julio	78.720.053,00	2.826.750,00	81.546.803,00	56.877.316,00
		Agosto	86.983.270,00	380.000,00	87.363.270,00	85.216.270,00
	Total C-4402-1000-4-0-4402008-02		1.970.099.729,00	348.937.867,00	2.319.037.596,00	1.145.613.426,26
Total DIRECCIÓN DE DIALOGO SOCIAL			4.154.073.508,00	445.904.491,40	4.599.977.999,40	2.153.471.196,65

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

- **Dirección De Pueblos Étnicos**

Tabla No. 19 Registro De Compromisos Presupuestales Mensualizados Dirección De Pueblos Étnicos

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
DIRECCIÓN DE PUEBLOS ÉTNICOS	C-4402-1000-1-0-4402009-02	Enero	187.936.130,00	- 130.000.000,00	57.936.130,00	55.741.421,00
		Febrero	169.561.950,00	-	169.561.950,00	97.505.687,00
		Marzo	77.151.984,00	-	77.151.984,00	36.739.040,00
		Abril	46.291.189,00	-	46.291.189,00	33.726.438,00
		Mayo	45.464.562,00	-	45.464.562,00	27.554.280,00
		Junio	297.282.006,00	-	297.282.006,00	200.080.210,00
	Total C-4402-1000-1-0-4402009-02		823.687.821,00	- 130.000.000,00	693.687.821,00	451.347.076,00
	C-4402-1000-2-0-4402001-02	Febrero	868.422.759,00	-	868.422.759,00	223.437.591,49
		Abril	39.678.165,00	6.613.028,00	46.291.193,00	19.104.302,00

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
		Mayo	76.049.814,00	6.613.027,00	82.662.841,00	52.849.110,00
		Julio	279.324.565,00	-	279.324.565,00	279.324.565,00
		Agosto	6.613.028,00	-	6.613.028,00	6.613.028,00
	Total C-4402-1000-2-0-4402001-02		1.270.088.331,00	13.226.055,00	1.283.314.386,00	581.328.596,49
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	Enero	81.009.586,00	34.277.526,00	115.287.112,00	40.504.793,00
		Febrero	683.699.098,00	16.396.568,00	700.095.666,00	621.825.527,00
		Marzo	40.562.424,00	- 3.892.000,00	36.670.424,00	1.285.866,00
		Abril	15.239.500,00	- 874.000,00	14.365.500,00	-
		Mayo	16.097.500,00	- 1.125.000,00	14.972.500,00	-
		Junio	34.280.500,00	- 1.581.000,00	32.699.500,00	2.524.500,00
		Julio	51.388.640,00	2.080.000,00	53.468.640,00	25.172.140,00
		Agosto	47.640.500,00	-	47.640.500,00	42.903.500,00
	Total C-4402-1000-4-0-4402007-02		969.917.748,00	45.282.094,00	1.015.199.842,00	734.216.326,00
Total DIRECCIÓN DE PUEBLOS ÉTNICOS			3.063.693.900,00	- 71.491.851,00	2.992.202.049,00	1.766.891.998,49

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

- **Dirección De Territorios**

Tabla No. 20 Registro De Compromisos Presupuestales Mensualizados Dirección De Territorios

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
DIRECCIÓN DE TERRITORIOS	C-4402-1000-1-0-4402009-02	Enero	55.108.560,00	-	55.108.560,00	22.043.424,00
		Febrero	265.114.732,00	-	265.114.732,00	109.482.340,00
		Marzo	223.263.378,00	14.769.094,00	238.032.472,00	111.434.656,51
		Abril	1.394.024.546,00	-	1.394.024.546,00	714.419.702,39
		Mayo	44.755.340,25	-	44.755.340,25	30.174.166,00
		Junio	2.045.547,00	-	2.045.547,00	-
		Julio	2.067.120,00	-	2.067.120,00	-
		Agosto	2.137.401,00	-	2.137.401,00	-
	Total C-4402-1000-1-0-4402009-02		1.988.516.624,25	14.769.094,00	2.003.285.718,25	987.554.288,90
	C-4402-1000-2-0-4402001-02	Enero	425.745.300,00	7.274.326,00	433.019.626,00	181.770.076,00
		Febrero	573.983.389,00	336.926.488,00	910.909.877,00	545.485.791,03
		Marzo	267.814.567,00	26.211.409,00	294.025.976,00	94.235.636,00
		Abril	55.820.963,00	- 161.000,00	55.659.963,00	17.074.000,00
		Mayo	76.099.812,50	- 1.457.500,00	74.642.312,50	24.697.500,00
		Junio	55.344.259,00	686.500,00	56.030.759,00	30.000.000,00
		Julio	38.932.728,00	- 940.500,00	37.992.228,00	4.646.000,00
		Agosto	35.528.487,00	692.000,00	36.220.487,00	27.668.500,00
	Total C-4402-1000-2-0-4402001-02		1.529.269.505,50	369.231.723,00	1.898.501.228,50	925.577.503,03
	C-4402-1000-4-0-4402007-02	Enero	259.900,00	-	259.900,00	-
		Febrero	583.764.528,00	188.342.622,00	772.107.150,00	457.319.477,98
		Marzo	47.858.328,00	- 4.559.500,00	43.298.828,00	-
		Abril	143.477.568,00	- 3.526.000,00	139.951.568,00	59.000.000,00
		Mayo	40.668.937,50	- 5.122.000,00	35.546.937,50	1.600.000,00
		Junio	43.836.303,00	53.000,00	43.889.303,00	3.052.000,00

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

	Total C-4402-1000-4-0-4402007-02	Julio	35.639.628,00	1.107.000,00	36.746.628,00	7.473.000,00
		Agosto	75.163.759,00	1.028.000,00	76.191.759,00	67.011.000,00
			970.668.951,50	177.323.122,00	1.147.992.073,50	595.455.477,98
	C-4402-1000-4-0-4402008-02	Enero	226.606.400,00	-	226.606.400,00	91.553.689,00
		Febrero	689.872.805,00	244.003.169,67	933.875.974,67	451.807.259,72
		Marzo	96.977.009,00	- 1.562.000,00	95.415.009,00	33.891.764,00
		Abril	145.440.250,00	- 2.003.000,00	143.437.250,00	61.426.000,00
		Mayo	300.151.987,75	- 7.059.500,00	293.092.487,75	150.056.000,00
		Junio	43.777.791,00	6.880.000,00	50.657.791,00	4.438.000,00
		Julio	57.657.824,00	566.000,00	58.223.824,00	7.548.000,00
		Agosto	82.433.673,00	771.000,00	83.204.673,00	78.474.520,00
	Total C-4402-1000-4-0-4402008-02		1.642.917.739,75	241.595.669,67	1.884.513.409,42	879.195.232,72
Total DIRECCIÓN DE TERRITORIOS			6.131.372.821,00	802.919.608,67	6.934.292.429,67	3.387.782.502,63

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

- **Pleno**

Tabla No. 21 Registro De Compromisos Presupuestales Mensualizados Pleno

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
PLENO	C-4402-1000-4-0-4402007-02	Enero	3.127.000,00	1.162.000,00	4.289.000,00	-
		Febrero	812.070.790,00	- 36.375.602,00	775.695.188,00	502.401.447,13
		Marzo	35.719.000,00	- 1.426.500,00	34.292.500,00	-
		Abril	7.621.500,00	- 1.057.000,00	6.564.500,00	-
		Mayo	11.343.500,00	635.000,00	11.978.500,00	-
		Junio	24.526.210,03	- 594.000,00	23.932.210,03	1.879.824,45
		Julio	25.781.500,00	2.020.000,00	27.801.500,00	8.482.000,00
		Agosto	22.137.000,00	1.575.000,00	23.712.000,00	22.934.000,00
	Total C-4402-1000-4-0-4402007-02		942.326.500,03	- 34.061.102,00	908.265.398,03	535.697.271,58
Total PLENO			942.326.500,03	- 34.061.102,00	908.265.398,03	535.697.271,58

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

- **Presidencia**

Tabla No. 22 Registro De Compromisos Presupuestales Mensualizados Presidencia

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
PRESIDENCIA	C-4402-1000-2-0-4402001-02	Enero	165.316.497,00	-	165.316.497,00	70.715.304,00
		Febrero	163.407.500,00	- 1.300.000,00	162.107.500,00	109.790.304,05
		Marzo	4.535.500,00	- 1.300.000,00	3.235.500,00	-
		Abril	165.014.715,00	45.000,00	165.059.715,00	132.789.593,00
		Mayo	2.381.000,00	1.760.000,00	4.141.000,00	-
		Junio	2.785.000,00	- 220.000,00	2.565.000,00	-
		Julio	2.277.000,00	-	2.277.000,00	295.000,00
		Agosto	6.792.500,00	295.000,00	7.087.500,00	6.448.500,00
	Total C-4402-1000-2-0-4402001-02		512.509.712,00	- 720.000,00	511.789.712,00	320.038.701,05

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Dependencia Descripción	Rubro	Mes	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar
Total PRESIDENCIA			512.509.712,00	- 720.000,00	511.789.712,00	320.038.701,05

Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

Según la trazabilidad presentada, los compromisos en cada una de las dependencias, contienen contratos de prestación de servicio, viáticos, contratos interadministrativos, ordenes de servicio, entre otros, por lo anterior se hace necesaria la participación activa de los supervisores de los contratos en el seguimiento presupuestal, financiero y técnico para dar trámite de manera oportuna a las cuentas de cobro de los diversos proveedores de servicio, según la forma de pago establecida en cada uno de los contratos y/o convenios para los cuales fueron designados como supervisor.

5.2.3 Avances y Metas – Proyectos de inversión - SPI

A partir de la información detallada por proyecto de inversión que se encuentra registrada en el SPI del DNP, a continuación se presentan los avances y el porcentaje de cumplimiento por cada uno de los indicadores y las metas de los proyectos de inversión, con corte al 30/04/2021; 31/07/2021 y al 31/08/2021:

- **Proyecto de Ampliación del conocimiento de la sociedad sobre lo ocurrido en el conflicto armado interno y el entorno institucional derivado de los acuerdos de paz a nivel nacional**

Es importante recordar que el objetivo general del proyecto es ***“Aumentar el conocimiento de la sociedad sobre lo ocurrido en el conflicto armado interno y el entorno institucional derivado de los Acuerdos de Paz”***

Así mismo dentro del objetivo específico se encuentra ***“Desarrollar mecanismos de divulgación de las acciones de la comisión para el esclarecimiento de la verdad”***

Tabla No. 23 Estado de Avance y Cumplimiento de los Indicadores

Indicador	Meta Total	Meta 2021	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Observaciones
			Abril	Abril	Julio	Julio	Agosto	Agosto	
Servicio de divulgación de la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad - Piezas comunicacionales es divulgadas	160	85	26	32,50%	48	60,00%	54	63,00%	Al corte de julio se ha avanzado en la generación y divulgación de 48 piezas comunicacionales promovidas a través de las diferentes redes sociales institucionales
Servicio de divulgación de la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad - Campañas de comunicación masiva emitidas	55	12	4	40%	7	70%	9	75%	Al corte de agosto se han publicado piezas para las campañas 1#Nombrarloinnombrable 2#VerdadSinFronteras #EscuchamosParaEsclarecer 4#Elvalordelsaber 5#FuturoEnTransito 6#ReconocemosSuBúsqueda 7#Verdadesqueliberen 8#ElvalordelasUniversidades 9#ElvalordeEscuchar

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Indicador	Meta Total	Meta 2021	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Observaciones
			Abril	Abril	Julio	Julio	Agosto	Agosto	
Campañas de comunicación interna implementadas	5	5	0	0%	4	80%	5	100%	: Se avanza con la implementación de las campañas #Nombrar lo innombrable #El valor del saber #FuturoEnTransito,#Verdadesque liberen #LaVerdadde las Universidades y #ElValorde Escuchar

Fuente: Datos SPI- DNP Abril – Julio – Agosto del 2021

- **Desarrollo De Las Acciones De Esclarecimiento De Lo Ocurrido En El Marco Del Conflicto Armado Interno A Nivel Nacional**

De acuerdo con la información registrada el objetivo general es ***“Esclarecer lo ocurrido en el marco del conflicto armado interno en Colombia”***

Dentro del Objetivo Especifico se establece Documentar los hechos derivados del Conflicto Armado Interno con las metodologías de investigación que permitan el esclarecimiento de lo ocurrido.

Respecto al seguimiento a los Indicadores del Proyecto, se identificaron las siguientes observaciones:

Tabla No. 24 Estado de Avance y Cumplimiento de los Indicadores

Indicador	Meta Total 2019 - 2021	Acumulado	Meta 2021	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Observaciones
				Abril	Abril	Julio	Julio	Agosto	Agosto	
Documento de la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad Presentado	1	0	1	0,5	50%	0,6	60%	0,7	70%	Al corte de agosto se presentaron nuevos avances en la construcción de los diferentes capítulos así como acuerdos sobre los pasos a seguir para la discusión y aprobación en el plenario de los contenidos parciales y finales del informe, se definió que tendrán lugar entre los meses de ago. y nov.
Documentos de investigación elaborados - Unidad de Medida: Número	25	0	5	0	0%	0	0%	0	0%	Se avanza en la preparación de los documentos de investigación, basados en los diagnósticos y documentos aprobados por el Plenario y el GIF que se construyen a partir de las temáticas definidas y priorizadas, los cuales servirán de insumo para la construcción capitular del Informe Final
Documentos metodológicos elaborados	15	0	0	0	0%	0	0%	0	0%	
Documentos de lineamientos técnicos elaborados	15	0	0	0	0%	0	0%	0	0%	

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Indicador	Meta Total 2019 - 2021	Acumulado	Meta 2021	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Observaciones
				Abril	Abril	Julio	Julio	Agosto	Agosto	
Sistema de información para la gestión del conocimiento implementado	1	1,88	1	1	100%	1	100%	1	100%	La Comisión cuenta con un Sistema de Información para la gestión del conocimiento implementado a través del cual se realiza el monitoreo, archivo documental, generación, acceso e intercambio de información y se apoya en canales y mecanismos de divulgación de información.
Testimonios de esclarecimiento recolectados	11.000	0	2.500	787	31,48%	1.250	50,00%	1.250	50,00%	Al corte de Julio, se cuenta con la recolección de 1250 testimonios, consolidando la información y resguardo seguro a través del módulo de captura. Cabe anotar que la meta horizonte ha sido cumplida en su totalidad al cierre de 2020.
Patrones del conflicto armado interno esclarecidos	13	0	5	0	0%	0	0%	0	0%	Se dio inicio al proceso de investigación de los casos y temáticas para la profundización de capítulos, en los temas asociados a guerrillas, alianzas de grupos paramilitares, rearme paramilitar posterior a desmovilizaciones años 2003-2006, y afectaciones a periodistas, entre otros.
Documento de lineamientos técnicos para la creación del Comité de seguimiento y monitoreo elaborado	1	0	1	0	0%	0	0%	0	0%	Se avanza en el alistamiento de información para dar inicio a la construcción de este producto durante la vigencia.
Alianzas Constituidas Con Centros De Investigación	1	0	1	1	100%	1	100%	1	100%	Se cuenta con la alianza formalizada con la U de Antioquia, a través de la cual se apoya al equipo de Impactos, afrontamientos y resistencias en los procesos de investigación relacionados con la temática de Salud de dicho Capítulo. Se dio por cumplida en el mes de abril

Fuente: Datos SPI- DNP Abril – Julio – Agosto del 2021

- **Proyecto Adecuación De Espacios Físicos Para El Esclarecimiento, Reconocimiento Y Dignificación De Las Víctimas Del Conflicto Armado Interno A Nivel Nacional**

Dentro del objetivo general es “Fomentar la presencia institucional donde se desarrollen acciones de esclarecimiento, reconocimiento y dignificación de las víctimas del conflicto armado interno”

Así mismo el objetivo específico es “Aumentar los espacios físicos en los territorios afectados por el Conflicto Armado Interno con condiciones de seguridad para acciones de esclarecimiento, reconocimiento y dignificación de las víctimas”

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Respecto al seguimiento a los Indicadores del Proyecto, se identificaron las siguientes observaciones:

Tabla No. 25 Estado de Avance y Cumplimiento de los Indicadores en el Proyecto

Indicador	Meta 2021	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Observaciones
		Abril	Abril	Julio	Julio	Agosto	Agosto	
Casas de la verdad adecuadas	15	15	100%	15	100%	15	100%	La Comisión de la Verdad suscribió los contratos de arrendamiento de las Casas de la Verdad conforme al plan de desmonte programado para 2021, así como la adecuación del servicio de Datecenter y telecomunicaciones para la Sede Nacional, para un total de 15 Sedes adecuadas y en funcionamiento
Casas de la verdad dotadas	15	15	100%	15	100%	15	100%	Las Casas de la Verdad y Sede principal de la CEV cuentan con la dotación de los elementos requeridos para el desarrollo de sus actividades
Sedes Institucionales Con Instalaciones Eléctricas Adecuadas.	1	1	100%	1	100%	1	100%	Con corte a agosto, las Casas de la Verdad financiadas a través del proyecto de inversión cuentan con instalaciones adecuadas

Fuente: Datos SPI- DNP Abril – Julio – Agosto del 2021

- **Proyecto Fortalecimiento Del Reconocimiento Social Del Conflicto Y Las Condiciones De Convivencia Pacífica En Los Territorios A Nivel Nacional**

El Objetivo general en el proyecto es *“Fortalecer el reconocimiento social del conflicto y las condiciones de convivencia pacífica en los Territorios”*.

Así mismo el Objetivo Especifico se definió como ***“Servicio de promoción de convivencia y no repetición”***

Respecto al seguimiento a los Indicadores del Proyecto, se identificaron las siguientes observaciones:

Tabla No. 26 Estado de Avance y Cumplimiento de los Indicadores en el Proyecto

Indicador	Meta Total 2019 - 2021	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2021	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Observaciones
				Abril	Abril	Julio	Julio	Agosto	Septiembre	
Procesos de reconocimiento de responsabilidades en el marco del conflicto armado interno realizados	45	0	15	0	0%	9	60%	10	67%	A agosto se han realizado 10 procesos de Rec: 5 Nales (Exilio fronteras, Secuestro énf responsables; ExAUC caso Yolanda Cerón y Terceros-David Char, Mancuso y Londoño); 3 Reg. (Secuestro Valle, Acevedo y Toma Mitú). 2 Pueblos Étnicos (P.Negro región Caribe, Centro Andina). Adicional Zenú, Embera
Iniciativas para la promoción de la convivencia implementadas	6	0	6	0	0%	0	0%	0	0%	A agosto se avanza con acciones para el desarrollo de las iniciativas Mico ahumado, Cuenca Río Tunjuelito, Colon Nariño, Barrio Brisas

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Indicador	Meta Total 2019 - 2021	Acumulado 2019 - 2021	Meta 2021	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Avance 2021	% Cumplimiento	Observaciones
				Abril	Abril	Julio	Julio	Agosto	Septiembre	
										del Polaco, Aguas Rio Magdalena y Sucre
Iniciativas para el reconocimiento social de las víctimas implementadas	45	0	15	0	0%	8	53%	9	60%	Se han implementado 9 Inic. RecSocVict (Acto Exilio Fronteras, Secuestro responsables, Caso Yolanda Cerón, David Char, Valle Caldon, Secuestro Valle, Juan Frio (Nte Santander), Toma Mitú, Mancuso-Londoño. Se avanza en Enc preparatorios y reun. virtuales asociadas a los demás procesos en curso.
Servicio de promoción de convivencia y no repetición - <i>Acuerdos para la no repetición gestionados</i>	14	2	5	0	0%	3	60%	4	80%	A agosto se desarrollaron los diálogos Centro Andina, Caribe, Bajo Atrato-Urabá, Cauca (Norte y cord occidental) y se avanza con diálogos de profundización y reuniones metodológicas de los Diálogos, Nororiente Catatumbo, Arauca y Bajo Cauca Antioqueño
Campañas realizadas a nivel nacional	2	0	2	0	0%	2	100%	2	100%	Se avanza con la implementación de las campañas #Nombrar lo innombrable #El valor del saber #FuturoEnTransito, #Verdadesqueliber en

Fuente: Datos SPI- DNP Abril – Julio – Agosto del 2021

6 Seguimiento Rezago Presupuestal 2020

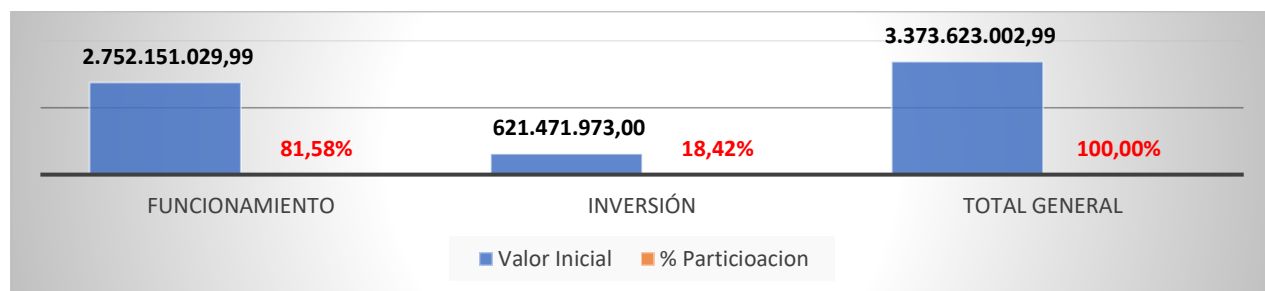
Las reservas presupuestales se entenderán constituidas con las diferencias entre los compromisos y las obligaciones registrados en el Sistema Integrado de Información Financiera — SIIF Nación con corte a 31 de diciembre de 2020, de acuerdo con lo establecido en el artículo 28 de la Ley Anual de presupuesto².

6.1 Reservas Presupuestales Por Tipo de Gasto

El rezago presupuestal constituido al cierre de la vigencia 2020, por valor \$3.373.623.002,99 por Gasto de Funcionamiento asciende a \$2.752.151.029,99 que equivale al 81,58% y en los Proyectos de Inversión \$621.471.973,00 asciende al 18,42%

² **Artículo 28 de la Ley Anual de Presupuesto de 2020**, establece: '**Artículo 28**. A través del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) - Nación se constituirán con corte a 31 de diciembre de 2019 las reservas presupuestales y cuentas por pagar de cada una de las secciones del Presupuesto General de la Nación, a las que se refiere el artículo 89 de Estatuto Orgánico del Presupuesto. Como máximo, las reservas presupuestales corresponderán a la diferencia entre los compromisos y las obligaciones, y las cuentas por pagar por la diferencia entre las obligaciones y los pagos. Para las cuentas por pagar que se constituyan a 31 de diciembre de 2019 se debe contar con el correspondiente programa anual Mensualizado de caja de la vigencia, de lo contrario deberán hacerse los ajustes en los registros y constituir las correspondientes reservas presupuestales. Igual procedimiento se deberá cumplir en la vigencia 2020. Si durante el año de la vigencia de la reserva presupuestal o de la cuenta por pagar desaparece el compromiso u obligación que las originó, se podrán hacer los ajustes respectivos en el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación.

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019



Fuente: SIIF Nación al 31/08/2021

6.1 Ejecución Reservas a nivel de Compromisos

Según la trazabilidad la constitución inicial se constituyó por valor de **\$3.373.623.002,99**, a la fecha se evidencia la reducción de **\$21.138.070,15**, generado como resultado una apropiación disponible por valor de **\$3.352.484.932,84**, de los cuales al 31 de agosto del 2021 a nivel de compromiso generan un saldo pendiente de trámite de **\$17.801.952,00**, es decir el 0,53%

Tabla No. 27 Reservas a Nivel de Compromisos Presupuestales

Tipo de Gasto	Valor Inicial	Valor Operaciones	% Reducción	Valor Actual	Saldo por Utilizar	% por tramitar
Funcionamiento	2.752.151.029,99	-19.927.809,15	-0,72%	2.732.223.220,84	7.536.632,00	0,28%
Inversión	621.471.973,00	- 1.210.261,00	-0,19%	620.261.712,00	10.265.320,00	1,65%
Total General	3.373.623.002,99	-21.138.070,15	-0,63%	3.352.484.932,84	17.801.952,00	0,53%

Fuente SIIF Nación al 31 de agosto del 2021

Los resultados anteriores, evidencian que se han efectuado operaciones tendientes a la reducción del rezago inicialmente constituidos, lo cual da como resultado la pérdida de apropiación por valor \$21.138.070,15. equivalente al 0,63%

6.2 Ejecución Reservas por tipo de Gasto

Según el reporte de la ejecución presupuestal de reservas, da como resultado que se han tramitado pagos por concepto del rezago presupuestal constituido por Gastos de Funcionamiento por valor de **\$2.724.686.588,84** y en los proyectos de inversión **\$678.517.599**, es decir el **99,35%** equivalente a **\$22.124.192,00**, en donde se evidencia que a la fecha se encuentra en trámite de pago la reserva por valor de **\$4.322.240,00**, generando un saldo total a pendiente de trámite por valor de **\$17.801.952,00**

Grafico No 11 Ejecución Reservas Presupuestal

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019



Fuente SIIF Nación – 31 de agosto del 2021

Al 31 de agosto, según el reporte de la ejecución presupuestal, a nivel de compromisos, los cuales asciende a **\$3.425.328.379,84**, han sido tramitadas obligaciones por valor de **\$3.407.526.427,84**, es decir el **99,48%** de las cuales se han efectuado pagos por valor de **\$3.403.204.187,84** es decir la ejecución del **99,35%**, es decir que los niveles de ejecución a la fecha, son óptimos.

Tabla No. 28 Ejecución de las Reservas

DESCRIPCION	RUBRO	COMPROMISO	OBLIGACION	% X EJE	PAGOS	% X EJE	SALDO	% X EJE
Salario	A-01-01-01	387.126.290,00	387.126.290,00	100,00%	387.126.290,00	100,00%	-	0,00%
Contribuciones Inherentes A La Nómina	A-01-01-02	2.013.552.514,00	2.013.552.514,00	100,00%	2.013.552.514,00	100,00%	-	0,00%
Adquisiciones Diferentes De Activos	A-02-02	331.544.416,84	324.007.784,84	97,73%	324.007.784,84	97,73%	7.536.632,00	2,27%
Impuestos	A-08-01	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Ampliación Del Conocimiento De La Sociedad Sobre Lo Ocurrido En El Conflicto Armado Interno Y El Entorno Institucional Derivado De Los Acuerdos De Paz A Nivel Nacional	C-4402-1000-1	6.705.360,00	6.705.360,00	100,00%	6.705.360,00	100,00%	-	0,00%
Desarrollo De Las Acciones De Esclarecimiento De Lo Ocurrido En El Marco Del Conflicto Armado Interno A Nivel Nacional	C-4402-1000-2	268.607.200,00	258.341.880,00	96,18%	258.341.880,00	96,18%	10.265.320,00	3,82%
Fortalecimiento Del Reconocimiento Social Del Conflicto Y Las Condiciones De Convivencia Pacífica En Los Territorios A Nivel Nacional	C-4402-1000-4	344.949.152,00	344.949.152,00	100,00%	340.626.912,00	98,75%	4.322.240,00	1,25%
Fortalecimiento Del Reconocimiento Social Del Conflicto Y Las Condiciones De Convivencia Pacífica En Los Territorios A Nivel Nacional	C-4402-1000-4	72.843.447,00	72.843.447,00	100,00%	72.843.447,00	100,00%	-	0,00%
TOTAL		3.425.328.379,84	3.407.526.427,84	99,48%	3.403.204.187,84	99,35%	22.124.192,00	0,65%

Fuente SIIF Nación – Ejecución Presupuestal - 31 de agosto del 2021

	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 19/09/2019

7 Estados Financieros

La información financiera de la Comisión de la Verdad se realiza a través Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación, dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 2674 de 2012, lo que facilita la consolidación y confiabilidad de la información financiera.

- **Marco Normativo, Regulación de Control Interno Contable**

Dentro del proceso financiero, existen diferentes disposiciones normativas, que conllevan a la entidad a aportar diferentes mecanismos de seguimiento y control:

La Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación (CGN) incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está integrado por ***el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Presentación y Revelación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública.***

Mediante Resolución 193 de 2016, se incorpora en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública el Procedimiento para la Evaluación del Control Interno Contable.

Publicación de Estados Financieros

Se evidenció el cumplimiento de la publicación de los Estados Financieros y sus respectivas notas en la página web de la entidad para la vigencia 2021 tal como se puede evidenciar en el siguiente link. <https://comisiondelaverdad.co/transparencia/presupuesto/estados-financieros>

Los Estados Financieros de la Comisión, son preparados de conformidad con lo dispuesto en el nuevo marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.

La Comisión elaboró y transmitió dentro de los tiempos establecidos por la Contaduría General de la Nación, los estados financieros de acuerdo con el marco normativo aplicable a la entidad.

Es decir, de acuerdo con la consulta realizada en la página de la entidad, al 31 de agosto se encuentran publicados los Estados Financieros de la Entidad al mes de Julio del 2021, dando cumplimiento al numeral 3.3. *Publicación, de la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002", el cual establece que:*

"(...) Los informes financieros y contables mensuales se publicarán, como máximo, en el transcurso del mes siguiente al mes informado, excepto los correspondientes a los meses de diciembre, enero y febrero, los cuales se publicarán, como máximo, en el transcurso de los dos

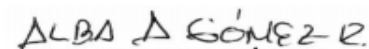
	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y DE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 19/09/2019

meses siguientes al mes informado. La entidad definirá las fechas de publicación de los informes financieros y contables mensuales dentro de los plazos máximos establecidos.

(...)”

8 Recomendaciones

- De manera conjunta las dependencias de la Entidad, deben efectuar la revisión de las programaciones presupuestales, alinear las necesidades de cara al cierre de actividades, con el fin de dar cumplimiento a las metas y objetivos propuestos en cada uno de sus procesos y de manera articulada, con el fin de dar cumplimiento a los lineamientos internos dirigidos en especial a los supervisores, las direcciones y la Oficina Jurídica y Contractual.
- Continuar con el monitoreo constante de las apropiaciones asignadas a nivel de cada una de las dependencias, con el fin de determinar los avances en la ejecución a nivel físico, financiero, contractual y presupuestal, que permita obtener un nivel óptimo en la ejecución de los recursos asignados tanto en gastos de funcionamiento como en los proyectos de inversión
- Generar alertas semanales, sobre el nivel de ejecución desde la Dirección Administrativa y Financiera y la Oficina de Planeación y Proyectos, con el fin de que se adopten medidas y controles para dar cumplimiento a las metas fijadas de cara al cierre de la entidad.
- Previo a la generación de traslados presupuestales internos, realizar la proyección y análisis de las necesidades con el fin de no desfinanciar los rubros presupuestales y que en el corto plazo requieran de nuevo le sean asignados recursos por falta de apropiación disponible. Es decir, se debe efectuar una adecuada planeación presupuestal.
- Generar un cronograma por dependencias enfocado en el cierre de la entidad, con metas específicas a nivel presupuestal, financiero y físico, el cual debe contar con un seguimiento periódico quincenal.


ÁLBA AZUCENA GÓMEZ
 Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Esteban A. González López	Profesionales Oficina de Control Interno	31 de agosto del 2021
	Deisy Milena Peña Núñez		
Revisó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	31 de agosto del 2021
Aprobó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	31 de agosto del 2021