Contenido

PRESENTACIÓN 2
1. OBJETIVO 2
2. ALCANCE 2
3. METODOLOGÍA 2
4. MARCO LEGAL 2
5. DESARROLLO 2
5.1. Análisis de la Ejecución presupuestal 2
5.1.1. Gastos inherentes a Personal 4
5.1.2. Viáticos 6
5.1.3. Operador Logístico 6
5.1.4. Arrendamientos 7
5.1.5. Adecuación de sedes 7
5.2. Análisis ejecución de los Proyectos de Inversión 8
6. RECOMENDACIONES 9

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

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

PRESENTACIÓN

En cumplimiento del Plan Anual de Auditoría, la Oficina de Control Interno de la Comisión de la Verdad, dando cumplimiento al marco legal en materia eficiencia del gasto público y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta el siguiente informe de seguimiento a la ejecución presupuestal a 31 de julio de 2019.

1. OBJETIVO

Analizar la información de ejecución presupuestal de la Comisión de la Verdad de la vigencia fiscal 2019.

2. ALCANCE

Recopilar, consolidar y analizar la información de ejecución presupuestal del periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de julio del 2019, que se encuentra registrada en el aplicativo SIIF Nación.

3. METODOLOGÍA

El informe se elaboró con base en el análisis de la información registrada en el aplicativo SIIF Nación, a partir de la cadena básica presupuestal y el avance de 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
- Decreto 4836 de 2011 "Por el cual se reglamentan normas orgánicas del presupuesto y se modifican los Decretos 115 de 1996, 4730 de 2005, 1957 de 2007 y 2844 de 2010, y se dictan otras disposiciones en la materia".
- Decreto 111 de 1996 "Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el estatuto orgánico del presupuesto".

5. DESARROLLO

5.1. Análisis de la Ejecución presupuestal

El presupuesto inicial asignado a la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad, la Convivencia y la No Repetición, mediante el Decreto 2467 del 28 de diciembre de 2018 fue de $81.480,70 millones de pesos, el cual se adicionó en $ 684 millones de pesos, con recursos de destinación específica provenientes de la Unión Europea, quedando un presupuesto definitivo en

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

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

la vigencia 2019 de $82.164,75 millones de pesos, de los cuales el 60% están asignados a gastos de funcionamiento y el 40% a inversión.

Tabla 1. Ejecución Presupuestal al 31 de julio de 2019

DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. VIGENTE	CDP	% EJEC	COMPROM.	% EJEC	OBLIGAC.	% EJEC	ORDEN PAGO	% EJEC
FUNCIONAMIENTO	**49.360,70**	**49.360,70**	**47.043,87**	**0,95**	**26.006,92**	**52,69%**	**20.627,64**	**41,79%**	**20.509,28**	**41,55%**
Salario	17.197,00	22.488,57	22.488,57	100%	12.613,89	56,09%	12.613,89	56,09%	12.613,89	56,09%
Contribuciones Inherentes a la Nómina	6.786,00	8.314,81	8.314,81	100%	3.822,00	45,97%	3.816,00	45,89%	3.816,00	45,89%
Incapacidades Y Licencias de Maternidad Y Paternidad (No de Pensiones)	-	120,00	120,00	100%	5,45	4,54%	5,45	4,54%	5,45	4,54%
Remuneraciones No Constitutivas de Factor Salarial	-	422,88	422,88	100%	5,93	1,40%	5,93	1,40%	5,93	1,40%
Gastos Inherentes a Personal	**23.983,00**	**31.346,26**	**31.346,26**	**100%**	**16.447,27**	**52,47%**	**16.441,28**	**52,45%**	**16.441,28**	**52,45%**
Adquisición De Activos No Financieros	-	885,00	729,22	82%	299,45	33,84%	-	0,00%	-	0,00%
Adquisiciones Diferentes de Activos	10.215,00	12.211,30	10.539,93	86%	9.230,77	75,59%	4.156,93	34,04%	4.038,58	33,07%
Impuestos	60,00	60,00	36,34	61%	29,43	49,05%	29,43	49,05%	29,43	49,05%
Otras Transferencias - Distribución Previo Concepto DGPPN	15.102,70	4.858,14	4.392,12	90%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
INVERSIÓN	**32.120,00**	**32.804,05**	**24.211,42**	**74%**	**22.297,65**	**67,97%**	**5.102,81**	**15,56%**	**4.811,89**	**14,67%**
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	4.726,00	4.726,00	3.245,82	69%	2.974,82	62,95%	562,92	11,91%	562,92	11,91%
Desarrollo de las acciones de esclarecimiento de lo ocurrido en el marco del conflicto armado interno a nivel nacional	14.454,00	14.454,00	10.057,69	70%	9.399,75	65,03%	1.804,26	12,48%	1.723,48	11,92%
Adecuación de espacios físicos para el esclarecimiento, reconocimiento y dignificación de las víctimas del conflicto armado interno a nivel nacional	4.910,00	4.910,00	4.910,00	100%	4.269,54	86,96%	1.987,03	40,47%	1.783,21	36,32%
Fortalecimiento del reconocimiento social del conflicto y las condiciones de convivencia pacífica en los territorios a nivel nacional	8.030,00	8.714,05	5.997,91	69%	5.653,54	64,88%	748,60	8,59%	742,29	8,52%
Total	**81.480,70**	**82.164,75**	**71.255,29**	**87%**	**48.304,57**	**58,79%**	**25.730,45**	**31,32%**	**25.321,17**	**30,82%**

Fuente: SIIF Nación Ejecución Presupuestal al 31 de Julio del 2019 / cifras en millones de pesos

Al 31 de julio de 2019, la ejecución presupuestal de la Comisión de la Verdad a nivel de compromisos alcanzó el 58,79%, a nivel de obligaciones un 31,32% y a nivel de pagos un 30,82%, lo que muestra un bajo nivel de ejecución real, entendida esta como las obligaciones y pagos

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

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

efectuados por la entrega de bienes y servicios contratados por la Comisión. El presupuesto de inversión solo alcanzó un nivel de obligaciones correspondiente al 15,56% y de pagos del 14,67%.

Lo observado representa riesgos para la Comisión, en el sentido de no obtener oportunamente los bienes y servicios necesarios para su operación; no cumplir con las metas previstas en los proyectos de inversión; pérdida de recursos al finalizar la vigencia por no ejecución y/o la constitución de un alto rezago presupuestal.

A continuación, se efectúa un análisis de los rubros de gastos más representativos, tanto del presupuesto de funcionamiento como de inversión.

5.1.1. Gastos inherentes a Personal

La ejecución de gastos inherentes a personal al 31 de julio de 2019, alcanzó el 52,45% tanto en obligaciones como en los pagos efectuados, lo que significa que la ejecución se efectuó de acuerdo con lo programado. Sin embargo, con el fin de revisar la disponibilidad presupuestal que se requiere para cubrir el total de gastos de personal al 31 de diciembre de 2019, la oficina de Control Interno solicitó al Área de Talento Humano la proyección de gastos de la nómina pública y privada al 31 de diciembre, encontrando que se requieren $4.268,88 millones adicionales a los CPDS que hoy amparan dichos gastos, por lo que se debe efectuar la distribución de los $4.392,12 millones en los rubros correspondientes, previo el levantamiento de la apropiación bloqueada que autorice el Ministerio de Hacienda y Crédito Público de los recursos del rubro: "Otras Transferencias – Distribución previo concepto del DGPPN".

Así mismo el análisis de la proyección de los gastos de nómina, permitió identificar que se requiere contar con disponibilidad de recursos en los siguientes rubros que se encuentran sin saldo disponible, por lo que se requiere efectuar los traslados necesarios para cubrir de manera adecuada dichos gastos antes de finalizar la vigencia.

Tabla 2. Proyección de Gastos de Nómina Pública a 31 de diciembre de 2019

EJECUCIÓN LA NÓMINA PÚBLICA AL 31 DE JULIO DEL 3019					PROYECCIÓN DE GASTOS DE NÓMINA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019		
Descripción	**Rubro**	**CDP**	**Compromisos**	**% Eje Comp.**	**Saldo CDP SIIF**	**Proyección A 31 de dic**	**Saldo**
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	A-01-01-02-009	54,04	10,57	19,56%	43,47	7,90	35,57
Aportes a la ESAP	A-01-01-02-008	52,15	5,29	10,13%	46,87	3,95	42,92
Aportes al ICBF	A-01-01-02-006	31,71	31,71	100,00%	0,00	23,70	-23,70
Aportes al SENA	A-01-01-02-007	100,53	5,29	5,26%	95,24	3,95	91,30
Aportes de cesantías	A-01-01-02-003	163,77	92,86	56,70%	70,91	65,82	5,09
Aportes generales al sistema de riesgos laborales	**A-01-01-02-005**	**104,65**	**104,65**	**100,00%**	**0,00**	**951,01**	**-951,01**
Cajas de compensación familiar	A-01-01-02-004	534,11	48,28	9,04%	485,83	31,59	454,24
Gastos de representación	A-01-01-01-001-002	1.160,97	633,43	54,56%	527,54	505,51	22,04

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

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

EJECUCIÓN LA NÓMINA PÚBLICA AL 31 DE JULIO DEL 3019					PROYECCIÓN DE GASTOS DE NÓMINA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019		
Descripción	**Rubro**	**CDP**	**Compromisos**	**% Eje Comp.**	**Saldo CDP SIIF**	**Proyección A 31 de dic**	**Saldo**
Incapacidades (no de pensiones)	A-03-04-02-012-001	50,00	0,00	0,00%	50,00	50,00	0,00
Indemnización por vacaciones	A-01-01-03-001-002	30,00	0,00	0,00%	30,00	0,00	30,00
Licencias de maternidad y paternidad (no de pensiones)	A-03-04-02-012-002	10,00	0,00	0,00%	10,00	0,00	10,00
Pensiones	A-01-01-02-001	357,75	173,91	48,61%	183,84	149,06	34,78
Prima de navidad	**A-01-01-01-001-009**	**87,41**	**0,00**	**0,00%**	**87,41**	**157,97**	**-70,56**
Prima especial de servicios	A-01-01-01-002-003	3.110,57	1.697,13	54,56%	1.413,44	1354	59,04
Salud	A-01-01-02-002	253,40	147,82	58,34%	105,58	105,58	0,00
Sueldo básico	**A-01-01-01-001-001**	**653,11**	**425,03**	**65,08%**	**228,08**	**284,35**	**-56,27**
Sueldo de vacaciones	A-01-01-03-001-001	151,17	0,00	0,00%	151,17	50,00	101,17
TOTAL GENERAL		**6.905**	**3.376**	**0,49**	**3.529**	**3.745**	**-215,39**

Fuente: SIIF Nación Ejecución Presupuestal al 31 de Julio del 2019 – Proyección Área de Talento Humano

Tabla 3. Proyección de Gastos de Nómina Privada a 31 de diciembre de 2019

EJECUCIÓN DE LA NÓMINA PRIVADA					PROYECCIÓN DE GASTOS DE NÓMINA PRIVADA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019		
Descripción	**Rubro**	**CDP**	**Compromisos**	**% Part.**	**Saldo CDP SIIF**	**Área TH**	**Diferencias**
Aportes al ICBF	A-01-01-02-006	1.306,80	265,62	20,33%	1.041,18	285,77	755,41
Aportes al SENA	A-01-01-02-007	284,88	177,13	62,18%	107,75	137,61	-29,86
Aportes de cesantías	A-01-01-02-003	1.694,34	198,15	11,70%	1.496,19	1376,08	120,10
Aportes generales al sistema de riesgos laborales	A-01-01-02-005	1.223,76	407,82	33,32%	815,94	463,41	352,53
Auxilio de transporte	A-01-01-01-001-005	1,41	0,94	66,92%	0,47	0,44	0,03
Cajas de compensación familiar	A-01-01-02-004	354,19	354,19	100,00%	0,00	275,23	-275,23
Incapacidades (no de pensiones)	A-03-04-02-012-001	50,00	5,45	10,90%	44,55	50,00	-5,45
Indemnización por vacaciones	A-01-01-03-001-002	33,72	0,00	0,00%	33,72	50,00	-16,28
Licencias de maternidad y paternidad (no de pensiones)	A-03-04-02-012-002	10,00	0,00	0,00%	10,00	13,57	-3,57
Pensiones	A-01-01-02-001	1.044,10	1.044,10	100,00%	0,00	825,68	-825,68
Prima de servicio	A-01-01-01-001-006	1.360,96	651,48	47,87%	709,48	1376,08	-666,60
Salud	A-01-01-02-002	754,62	754,62	100,00%	0,00	584,86	-584,86
Sueldo básico	A-01-01-01-001-001	16.114,14	9.205,88	57,13%	6.908,26	9525,65	-2617,39
Sueldo de vacaciones	A-01-01-03-001-001	207,99	5,93	2,85%	202,05	458,71	-256,66
Total General		**24.440,90**	**13.071,31**	**53%**	**11.369,60**	**15.423,09**	**-4.053,50**
Total General Nomina Pública y Privada		**31.346,26**	**16.447,27**	**0,52**	**14.898,99**	**19.167,87**	**-4.268,88**

Fuente: SIIF Nación Ejecución Presupuestal al 31 de Julio del 2019 – Área de Talento Humano

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

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

AG

5.1.2. Viáticos

Tabla 4. Saldos de compromisos rubro Viáticos a 31 de julio de 2019

SALDOS DE COMPROMISOS RUBRO A-02-02-02-010 VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN AL 31 DE JULIO DEL 2019							
Concepto	**Febrero**	**Marzo**	**Abril**	**Mayo**	**Junio**	**Julio**	**Saldos Compromisos**
Con Obligación	1.316.000	3.831.700	5.934.500	8.455.000	4.109.000	1.101.000	24.747.200
Comprometido sin obligaciones	5.483.300	13.325.500	15.226.000	46.216.000	89.621.054	226.449.447	396.321.301
Total general	**6.799.300**	**17.157.200**	**21.160.500**	**54.671.000**	**93.730.054**	**227.550.447**	**421.068.501**

Fuente: Reporte CEN – Listado de Compromisos al 31 de julio del 2019

Con relación a los gastos por concepto de viáticos de los funcionarios de la Comisión, se encuentra que al 31 de julio de 2019, existen compromisos sin obligaciones por valor de $421 millones, por lo que se requiere efectuar oportunamente los pagos correspondientes o liberar los recursos sobrantes, si hay lugar a ello.

5.1.3. Operador Logístico

Dado el impacto dentro del presupuesto de inversión: 12% de los gastos del rubro "Adquisición de Bienes y Servicios" destinados al servicio de operador logístico para la organización operación y ejecución de la de eventos institucionales en cumplimiento de las obligaciones misionales y funcionales de la Comisión, se procedió a la revisión de la ejecución de dichos gastos:

Tabla 5. Ejecución de pagos Operador Logístico a 31 de julio de 2019

RUBRO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - OPERDOR LOGISTICO					
DESCRIPCION / RUBRO	**CDP**	**COMPROMISO**	**OBLIGACION**	**ORDEN PAGO**	**% EJEC**
Rubro C-4402-1000-2-0-4402001-02 desarrollo de las acciones de esclarecimiento de lo ocurrido en el marco del conflicto armado interno a nivel nacional.	2.500	2.500	-	-	0%
Rubro C-4402-1000-4-0-4402007-02 fortalecimiento del reconocimiento social del conflicto y las condiciones de convivencia pacífica en los territorios a nivel nacional rubro	1.150	1.150	-	-	0%
Rubro C-4402-1000-4-0-4402008-02 fortalecimiento del reconocimiento social del conflicto y las condiciones de convivencia pacífica en los territorios a nivel nacional rubro c-4402-1000-4-0-4402008-02	350	350	-	-	0%
Rubro C-4402-1000-4-0-4402008-02 fortalecimiento del reconocimiento social del conflicto y las condiciones de convivencia pacífica en los territorios a nivel nacional	10	10	-	-	0%
TOTAL	**4.010**	**4.010**	**-**	**-**	**0%**

Fuente: Reporte CEN – Listado de Compromisos al 31 de julio del 2019 – Cifras en millones de pesos

Como se observa, al 31 de julio de 2019, no se han obligado recursos ni se han ejecutado pagos del servicio del operador logístico, por lo que se hace necesario realizar un seguimiento al contrato y proceder a efectuar los pagos a que haya lugar. Así mismo, es importante verificar si

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

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

en lo que resta de la vigencia se van a ejecutar el total de los recursos comprometidos o sí se requieren liberar para asignarlos a otros gastos.

5.1.4. Arrendamientos

Tabla 6. Ejecución Gastos de Arrendamiento a 31 de julio de 2019

GASTOS DE ARRENDAMIENTO				
DESCRIPCION / RUBRO	**Valor Compromiso**	**Obligaciones**	**Saldo del Compromiso**	**% Ejec**
Funcionamiento	**639,48**	**528,48**	**111,00**	**83%**
Sedes Bogotá Servicios financieros y servicios conexos servicios inmobiliarios y **servicios de leasing** rubro a-02-02-02-007	370,75	370,75	0,00	100%
Sedes territoriales Servicios financieros y **servicios** conexos servicios inmobiliarios y servicios de leasing rubro A-02-**02-02-007**	268,73	157,73	111,00	59%
Inversión	**528,68**	**231,19**	**297,49**	**0,44**
Sedes territoriales Desarrollo de las acciones de esclarecimiento de lo ocurrido en el marco del conflicto armado interno a nivel nacional rubro C-4402-1000-2-0-4402003-02	34,10	17,88	16,22	52%
Sedes territoriales Adecuación de espacios físicos para el esclarecimiento, reconocimiento y dignificación de las víctimas del conflicto armado interno a nivel nacional **C-4402-1000-3-0-4402005-02**	494,58	213,31	281,27	43%
TOTAL GENERAL	**1.168,17**	**759,68**	**408,49**	**65,03%**

Fuente: Reporte CEN – Listado de Compromisos al 31 de julio del 2019 – Cifras en millones

Los gastos de arrendamiento de la Comisión de la Sede Central hasta el mes de mayo y los de las Casas de la Verdad a nivel territorial para la vigencia 2019, se han ejecutado tanto por gastos de funcionamiento como por gastos de inversión, presentando una ejecución del 65,03%.

Para garantizar la operación de las Casas de la Verdad a nivel territorial es importante tramitar la constitución de vigencias futuras y dar continuidad al servicio.

5.1.5. Adecuación de sedes

Tabla 7. Ejecución Gastos de Adecuaciones Sede Central y Casas de la Verdad a 31 de julio de 2019

ADECUACIONES SEDE CENTRAL Y CASAS DE LA VERDAD				
DESCRIPCION / RUBRO	**Valor Compromiso**	**Obligaciones**	**Saldo del Compromiso**	**% Ejec**
Funcionamiento	**2.221,73**	**1.645,99**	**575,73**	**74,09%**
Productos metálicos y paquetes de software **Rubro a-02-02-01-004**	1,71	0,86	0,86	50,00%
Servicios de la construcción –Rubro A-02-02-02-005	2.220,01	1.645,13	574,88	74,10%
Inversión	**41,93**	**25,60**	**16,33**	**61,05%**
Adquisición de bienes y servicios Adecuación de espacios físicos para el esclarecimiento, reconocimiento y dignificación de las víctimas del conflicto armado interno a nivel nacional Rubro c-4402-1000-3-0-4402005-02	41,93	25,60	16,33	61,05%
TOTAL GENERAL	**2.263,65**	**1.671,59**	**592,07**	**73,84%**

Fuente: Reporte CEN – Listado de Compromisos al 31 de julio del 2019 – Cifras en miles de Pesos

Otro gasto representativo en la vigencia 2019, corresponde al de las adecuaciones realizadas a la sede principal de la Comisión, ubicada en el edificio de la carrera 9 # 12c -10 de Bogotá y las

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

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

sedes territoriales ubicadas en diferentes regiones del país, alcanzando un nivel de ejecución en obligaciones del 73,84% y un saldo de ejecución de compromisos del 26,15%.

5.2. Análisis ejecución de los Proyectos de Inversión

Tabla 8. Ejecución de los Gastos de Inversión a 31 de julio de 2019

DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. VIGENTE	CDP	% EJEC	COMPROM.	% EJEC	OBLIGAC.	% EJEC	ORDEN PAGO	% EJEC
INVERSIÓN	**32.120,00**	**32.804,05**	**24.211,42**	**74%**	**22.297,65**	**67,97%**	**5.102,81**	**15,56%**	**4.811,89**	**14,67%**
C-4402-1000-1 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	4.726,00	4.726,00	3.245,82	69%	2.974,82	62,95%	562,92	11,91%	562,92	11,91%
C-4402-1000-2 Desarrollo de las acciones de esclarecimiento de lo ocurrido en el marco del conflicto armado interno a nivel nacional	14.454,00	14.454,00	10.057,69	70%	9.399,75	65,03%	1.804,26	12,48%	1.723,48	11,92%
C-4402-1000-3 Adecuación de espacios físicos para el esclarecimiento, reconocimiento y dignificación de las víctimas del conflicto armado interno a nivel nacional	4.910,00	4.910,00	4.910,00	100%	4.269,54	86,96%	1.987,03	40,47%	1.783,21	36,32%
C-4402-1000-4 Fortalecimiento del reconocimiento social del conflicto y las condiciones de convivencia pacífica en los territorios a nivel nacional	8.030,00	8.714,05	5.997,91	69%	5.653,54	64,88%	748,60	8,59%	742,29	8,52%

Fuente: SIIF Nación Ejecución Presupuestal al 31 de Julio del 2019 / cifras en millones de pesos

La ejecución de los gastos de inversión alcanzó un nivel de compromisos del 68%; un nivel de obligaciones acumuladas del 15,56% y pagos del 14,67%, lo que muestra una baja ejecución, que pone en riesgo el cumplimiento de metas de los proyectos de inversión y la ejecución real de los recursos al finalizar la vigencia.

En el análisis de la ejecución del presupuesto de inversión, se consideró importante revisar el avance de los indicadores y metas de los proyectos de inversión, así:

Tabla 9. Avance indicadores y metas de los proyectos de inversión al 31 de julio de 2019

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				
Indicador	**Meta 2019-2021**	**Meta 2019**	**Avance**	**Cumplimiento**
Piezas comunicacionales divulgadas	120,00	30,00	14,00	46,67%
Campañas de comunicación masiva emitidas	75,00	20,00	9,00	45,00%
DESARROLLO DE LAS ACCIONES DE ESCLARECIMIENTO DE LO OCURRIDO EN EL MARCO DEL CONFLICTO ARMADO INTERNO A NIVEL NACIONAL				
ndicador	**Meta 2019-2021**	**Meta 2019**	**Avance**	**Cumplimiento**
Documento de la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad	1,00	-	-	0%
Documentos de investigación elaborados	25,00	10,00	6,00	60%
Documentos metodológicos elaborados -	20,00	15,00	1,00	6,67%
Documentos de lineamientos técnicos elaborados	15,00	10,00	-	0%

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

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

X6

Sistema de información para la gestión del conocimiento	1,00	1,00	-	0%
Testimonios de esclarecimiento recolectados	11.000,00	3.000,00	19,00	0,63%
Patrones del conflicto armado interno esclarecidos	13.000,00	3.000,00	19,00	0,63%
ADECUACIÓN DE ESPACIOS FÍSICOS PARA EL ESCLARECIMIENTO, RECONOCIMIENTO Y DIGNIFICACIÓN DE LAS VÍCTIMAS DEL CONFLICTO ARMADO INTERNO A NIVEL NACIONAL				
Indicador	**Meta 2019 - 2021**	**Meta 2019**	**Avance**	**Cumplimiento**
Casas de la verdad adecuadas	27,00	14,00	14,00	100%
Casas de la verdad dotadas	27,00	14,00	14,00	100%
FORTALECIMIENTO DEL RECONOCIMIENTO SOCIAL DEL CONFLICTO Y LAS CONDICIONES DE CONVIVENCIA PACÍFICA EN LOS TERRITORIOS A NIVEL NACIONAL				
Indicador	**Meta 2019-2021**	**Meta 2019**	**Avance**	**Cumplimiento**
Procesos de reconocimiento de responsabilidades en el marco del conflicto armado interno realizados	70,00	15,00	1,00	6,67%
Iniciativas para la promoción de la convivencia implementadas	17,00	5,00	1,00	20,00%
Iniciativas para el reconocimiento social de las victimas implementadas	70,00	15,00	1,00	6,67%
Acuerdos para la no repetición gestionados	22,00	5,00	1,00	20,00%

Fuente: Sistema de Seguimiento de Proyectos de Inversión – SPI – DNP 2019

Como se observa el avance de las metas al 31 de julio de 2019, de los proyectos de inversión: "Desarrollo de las acciones de esclarecimiento de lo ocurrido en el marco del conflicto armado interno a nivel nacional" y "Fortalecimiento del reconocimiento social del conflicto y las condiciones de convivencia pacífica en los territorios a nivel nacional" se encuentra por debajo del 20%, lo que significa un riesgo para la Comisión de no cumplimiento de metas y no ejecución de los recursos, por lo cual se hace necesario monitorear y agilizar la ejecución de estas metas, ya que son vitales para cumplir con los objetivos estratégicos y misionales de la Comisión, en materia de esclarecimiento, reconocimiento, convivencia y no repetición.

6. RECOMENDACIONES

- Hacer seguimiento oportuno a la ejecución presupuestal y a la ejecución física de los proyectos de inversión y generar alertas 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 lograr una ejecución real del presupuesto y de las metas de la Comisión.

- Efectuar la distribución de los $4.392,12 millones en los rubros inherentes a gastos de personal y los traslados necesarios para garantizar las apropiaciones necesarias para cumplir con las obligaciones al finalizar la vigencia.

- Adelantar la contratación de la entidad dentro de los términos establecidos para no generar retrasos en la ejecución presupuestal y obtener oportunamente los bienes y servicios necesarios para cumplir con las metas institucionales.

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

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

- Establecer una adecuada supervisión de los contratos que permita pagar oportunamente los bienes y servicios recibidos a satisfacción.

- Constituir oportunamente las vigencias futuras de aquellos gastos necesarios para garantizar la operación de la Comisión y la continuidad del servicio.

- Verificar los saldos de los CDPs y liberar oportunamente los recursos que no se van a utilizar y reasignarlos a otros gastos.

- Fijar controles efectivos para legalizar oportunamente las operaciones de viáticos y gastos de viaje y realizar conciliaciones mensuales que permitan establecer la existencia de saldos por ejecutar y no autorizar nuevas comisiones hasta tanto no se legalicen las anteriores.

- Implementar y desarrollar por parte de la Oficina de Planeación y Proyectos, un sistema de seguimiento, evaluación y monitoreo a los planes programas, proyectos e indicadores de la Comisión, articulado con el de ejecución presupuestal, que suministre información suficiente, relevante y oportuna para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.

- Establecer responsables de los proyectos de inversión que permita adelantar eficientemente y monitorear las etapas de planeación, seguimiento, ejecución y evaluación de los proyectos y el cumplimiento de los objetivos estratégicos y las metas de la entidad.

ALBA A GÓMEZ R

ALBA AZUCENA GÓMEZ RODRÍGUEZ

Asesora Experta Oficina de Control Interno

Proyecto: Deisy Milena Peña Núñez- Profesional Control Interno

Reviso Alba Azucena Gómez Rodríguez - Asesora Experta

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Deisy Milena Peña Núñez	Analista 6 - Oficina de Control Interno	04/09/2019
Revisó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta – Oficina de Control Interno	04/09/2019
Aprobó	Alba Azucena Gómez	Oficina de Control Interno	04/09/2019

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

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