

MEMORANDO

Bogotá D.C.
1.4

PARA: **JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO**
Director Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE

DE: **DUVY JOHANNA PLAZAS SOCHA**
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe Final de Seguimiento Ejecución Presupuestal a octubre de 2019 y Saldos Reservas Presupuestales Vigencia 2018 DANE y FONDANE.

La Oficina de Control Interno realizó seguimiento a la ejecución presupuestal, y a la ejecución de pagos de la vigencia con corte a 31 de diciembre de 2019 y a los saldos de reservas presupuestales vigencia 2018 DANE y FONDANE en cumplimiento del Plan Anual de Auditoría 2019.

1. OBJETIVO:

Verificar la aplicación y cumplimiento de la ejecución presupuestal a octubre de 2019 y saldos reservas presupuestales vigencia 2018 DANE y FONDANE, establecidas en:

- Decreto 111 de 1996, Estatuto Orgánico de Presupuesto.
- Decreto 1068 del mes de mayo de 2015, por medio del cual, se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.
- Decreto 2467 del 28 de diciembre de 2018 "Por el cual, se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2019" y la Ley 1940 del 26 de noviembre de 2018.

2. ALCANCE:

Seguimiento a la Ejecución de pagos presupuestal de DANE y FONDANE a octubre de 2019 y saldos de las reservas presupuestales vigencia 2018. Es importante resaltar, que los resultados de la ejecución presupuestal con corte a 31 de octubre de 2019 se encuentran dictaminados sobre obligaciones presupuestales constituidas.

3. METODOLOGÍA:

Para la realización del presente informe se analizó la información de DANE y FONDANE, respecto a los compromisos, las obligaciones y cuentas por pagar, registradas en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación.

4. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DANE A OCTUBRE DE 2019.

Con corte a octubre 31 de 2019 la Ejecución Presupuestal es del 70% en Gastos de Funcionamiento y 89% en Gastos de Inversión.

4.1. DANE

4.1.1 Funcionamiento:

El presupuesto de funcionamiento del DANE a octubre 31 de 2019 presenta una ejecución de pagos del 69% con respecto del valor de la apropiación vigente de \$94.562.000 miles, como se detalla a continuación:

Cuadro 1- Ejecución de Pagos Funcionamiento a Octubre 31 de 2019

| DESCRIPCION | Presupuesto General y Modificaciones | | | | (Miles de Pesos) | |
|---|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| | APR. INICIAL | APR. ADICIONADA | APR. REDUCIDA | APR. VIGENTE | Obligación Acumulados | Ejecución Porcentual |
| FUNCIONAMIENTO | 94.562.000 | 4.293.782 | 4.293.782 | 94.562.000 | 65.134.726 | 69% |
| Salario | 61.291.000 | 724.121 | 2.889.262 | 59.125.858 | 39.962.335 | 68% |
| Contribuciones Inherentes a la Nómina | 21.085.000 | | | 21.085.000 | 15.031.137 | 71% |
| Remuneraciones no Constitutivas de Factor Salarial | 3.633.000 | 2.252.481 | 462.481 | 5.423.000 | 3.853.327 | 71% |
| Materiales y Suministros | 183.820 | 12.138 | 36.079 | 159.879 | | |
| Adquisición de Servicios | 6.772.180 | 718.327 | 668.953 | 6.821.554 | 5.543.892 | 81% |
| Organización para la organización y el Desarrollo Económico | 652.000 | 15.582 | 215.582 | 452.000 | 279.383 | 62% |
| Prestaciones Sociales Relacionadas con el Empleo | 47.000 | 395.790 | 20.648 | 422.142 | 164.792 | 39% |
| Fallos Nacionales | 370.000 | | | 370.000 | 127.685 | 35% |
| Impuestos Territoriales | | 175.343 | 776 | 174.567 | 172.175 | 99% |
| Cuota de Fiscalización y Auditaje | 528.000 | | | 528.000 | | |

Fuente: SIF Nación -valor en Miles de pesos.

Una vez evaluada la información, se evidencia que el presupuesto de funcionamiento presenta una ejecución de pagos del 69% con corte a octubre 31 de 2019. La Entidad debe tomar las acciones para efectuar el pago de los reconocimientos de todas las prebendas a las que tienen derechos los funcionarios de la Entidad, así mismo, se genere el pago de los beneficios relacionados con los rubros de adquisición de bienes y servicios, materiales y suministros, entre otros, con el fin, de evitar la generación de reservas presupuestales por obligaciones pendientes de pago.

4.1.2 INVERSION:

El presupuesto de Inversión del DANE con corte a octubre 31 de 2019 presenta una ejecución de pagos del 64% con respecto del valor de la apropiación vigente de \$115.238.768, como detalla a continuación:

Cuadro 2- Ejecución de Pagos Inversión a octubre 31 de 2019

| DESCRIPCION | APR. INICIAL | APR. ADICIONADA | APR. REDUCIDA | APR. VIGENTE | Obligación Acumulados | ejecución de pagos |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| INVERSIÓN | 115.238.768 | 12.332.799 | 12.332.799 | 115.238.768 | 73.637.381 | 64% |
| LEVANTAMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN ESTADÍSTICA DE CARÁCTER SOCIODEMOGRÁFICO A NIVEL LOCAL Y NACIONAL | 14.296.074 | | 2.243.985 | 12.052.089 | 6.146.123 | 51% |
| LEVANTAMIENTO E INTEGRACIÓN DE LA INFORMACIÓN GEOESPACIAL CON LA INFRAESTRUCTURA ESTADÍSTICA NACIONAL Y OTROS DATOS NACIONAL | 3.783.526 | | 200.000 | 3.583.526 | 3.583.526 | 100% |
| LEVANTAMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE ESTADÍSTICAS EN TEMAS ECONÓMICOS. NACIONAL | 12.245.881 | | 8.294.161 | 3.951.720 | 2.298.786 | 58% |
| LEVANTAMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE ESTADÍSTICAS EN TEMAS SOCIALES NACIONAL | 1.717.203 | | 250.092 | 1.467.111 | 988.414 | 67% |
| LEVANTAMIENTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA CON CALIDAD, COBERTURA Y OPORTUNIDAD NACIONAL | 67.766.232 | 6.041.101 | | 73.807.333 | 51.486.520 | 70% |
| LEVANTAMIENTO RECOPIACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN RELACIONADA CON CUENTAS NACIONALES Y MACROECONÓMICAS A NIVEL NACIONAL | 1.165.453 | 1.043.047 | | 2.208.500 | 901.255 | 41% |
| FORTALECIMIENTO DE LA PRODUCCIÓN DE ESTADÍSTICAS SUFICIENTES Y DE CALIDAD, MEDIANTE LA COORDINACIÓN Y REGULACIÓN DEL SEN NACIONAL | 1.516.389 | 703.000 | | 2.219.389 | 1.230.442 | 55% |
| FORTALECIMIENTO DEL ACCESO Y USO DE LA INFORMACIÓN ESTADÍSTICA PRODUCIDA POR EL DANE NACIONAL | 500.000 | | | 500.000 | 66.022 | 13% |
| DESARROLLO CENSO ECONOMICO. NACIONAL | | 3.201.089 | | 3.201.089 | 412.671 | 13% |
| FORTALECIMIENTO Y MODERNIZACIÓN DE LAS TICS QUE RESPONDAN A LAS NECESIDADES DE LA ENTIDAD A NIVEL NACIONAL | 7.000.000 | | | 7.000.000 | 4.158.843 | 59% |
| FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD TÉCNICA Y ADMINISTRATIVA DE LOS PROCESOS DE LA ENTIDAD NACIONAL | 4.650.000 | | 1.344.561 | 3.305.439 | 2.142.405 | 65% |
| MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO FÍSICO DE LA ENTIDAD A NIVEL NACIONAL - [PREVIO CONCEPTO DNP] | 598.010 | 1.344.561 | | 1.942.571 | 222.373 | 11% |

Fuente: SIF Nación- Valor en Miles de pesos.

Respecto de la ejecución del presupuesto de Inversión:

- 3 de 12 proyectos de inversión registran una ejecución de pagos inferior al 20%, dentro de ellos el más representativo en presupuesto de saldo de apropiación es "DESARROLLO CENSO ECONOMICO NACIONAL" cuyo saldo de apropiación fue adicionado y asciende a la suma de \$3.201.089 miles con una ejecución del 13% con corte a 31 de octubre de 2019.
- El proyecto de inversión "MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO FISICO DE LA ENTIDAD NIVEL NACIONAL" presenta un porcentaje de ejecución de pagos del 11% y su apropiación final asciende a \$1.942.571 miles.

4.2. FONDANE.

Con corte a octubre 31 de 2019 la ejecución presupuestal es del 21% en Gastos de Funcionamiento y 80% en Gastos de Inversión.

El presupuesto de Funcionamiento de FONDANE con corte a octubre 31 de 2019 registra una ejecución de pagos del 17% con una apropiación vigente de \$197.000 miles y el presupuesto de Inversión de FONDANE presenta una ejecución de pagos del 41% con respecto a la apropiación vigente de \$27.402.224 miles, como se detalla a continuación:

Cuadro 3- Ejecución de pagos Funcionamiento e Inversión a octubre 31 de 2019

| RUBRO | Rec | DESCRIPCION | APR. INICIAL | APR. ADICIONADA | APR. REDUCIDA | APR. VIGENTE | Obligación Acumulados | Ejecución de Pagos |
|--|-----------|--|------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------------|--------------------|
| A | | FUNCIONAMIENTO | 369.000 | 38.569 | 210.569 | 197.000 | 32.621 | 17% |
| A-02 | | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 84.000 | 38.369 | 38.369 | 84.000 | 28.044 | 33% |
| A-02-02 | | ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS | 84.000 | 38.369 | 38.369 | 84.000 | 28.044 | 33% |
| A-02-02-02 | | ADQUISICIÓN DE SERVICIOS | 84.000 | 38.369 | 38.369 | 84.000 | 28.044 | 33% |
| A-02-02-02-006 | 20 | SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA | 84.000 | | 38.369 | 45.631 | | |
| A-02-02-02-007 | 20 | SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING | | 38.369 | | 38.369 | 28.044 | 73% |
| A-03 | | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 74.000 | | | 74.000 | | |
| A-03-10 | 20 | SENTENCIAS Y CONCILIACIONES | 74.000 | | | 74.000 | | |
| A-03-10-01 | 20 | FALLOS NACIONALES | 74.000 | | | 74.000 | | |
| A-03-10-01-001 | 20 | SENTENCIAS | 74.000 | | | 74.000 | | |
| A-03-10-01-002 | 20 | CONCILIACIONES | | | | | | |
| A-08 | | GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA | 211.000 | 200 | 172.200 | 39.000 | 4.577 | 12% |
| A-08-01 | | IMPUESTOS | 188.000 | 200 | 172.200 | 16.000 | 4.577 | 29% |
| A-08-01-02 | | IMPUESTOS TERRITORIALES | 188.000 | 200 | 172.200 | 16.000 | 4.577 | 29% |
| A-08-01-02-001 | 20 | IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL | 173.823 | | 172.200 | 1.623 | | |
| A-08-01-02-003 | 20 | IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 13.256 | 200 | | 13.456 | 4.577 | 34% |
| A-08-01-02-006 | 20 | IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES | 921 | | | 921 | | |
| A-08-04 | 20 | CONTRIBUCIONES | 23.000 | | | 23.000 | | |
| A-08-04-01 | 20 | CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE | 23.000 | | | 23.000 | | |
| C | | INVERSIÓN | 3.686.000 | 23.716.224 | 0 | 27.402.224 | 11.101.225 | 41% |
| C-0401-1003-3 | 11 | FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE PRODUCCIÓN DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA DEL SEN. NACIONAL | | 16.324.425 | | 16.324.425 | 8.837.593 | 54% |
| C-0401-1003-3 | 20 | FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD DE PRODUCCIÓN DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA DEL SEN. NACIONAL | 3.686.000 | 7.391.799 | 0 | 11.077.799 | 2.263.632 | 20% |
| TOTAL PRESUPUESTO DE LA SECCIÓN | | | 4.055.000 | 23.754.794 | 210.569 | 27.599.224 | 11.133.846 | 40% |

Fuente: SIIF Nación- Valor en Miles de pesos.

De acuerdo a lo observado por la Oficina Asesora de Planeación en el informe preliminar, se aclara que el presupuesto de funcionamiento e Inversión para FONDANE, es un cupo asignado por el MHCP, el cual se va ejecutando a medida que se realicen convenios y/o contratos interadministrativos, por lo tanto, la entidad no puede asegurar su ejecución al 100%.

5. EJECUCION DE RESERVAS CONSTITUIDAS AÑO 2018

5.1 DANE

5.1.1 Funcionamiento. A octubre 31 de 2019, se ha pagado o liberado el 94.10% del valor de las reservas de funcionamiento del DANE, constituidas al cierre de la vigencia del 2018.

Cuadro 4- Constitución reservas Funcionamiento y saldo pendiente a octubre 31 de 2019

| Ubicación | Constitución Reserva | Valor a Pagar o Liberar | Porcentaje de Ejecución |
|--------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| DANE Central | 739.114 | 47.573 | 6,44% |
| Barranquilla | 14.238 | 228 | 1,60% |
| Bogotá | 23.799 | 0 | 0,00% |
| Bucaramanga | 8.861 | 0 | 0,00% |
| Cali | 11.874 | 0 | 0,00% |
| Manizales | 5.715 | 0 | 0,00% |
| Medellín | 6.871 | 0 | 0,00% |
| TOTAL | 810.472 | 47.801 | 5,90% |

Fuente: SIIF Nación- Valor en miles de pesos.

A continuación, se detallan las reservas presupuestales por concepto de funcionamiento pendientes de pagar o liberar con corte a octubre 31 de 2019.

Cuadro 5- Detalle de Reservas de Funcionamiento pendientes de pagar o liberar con corte a octubre 31 de 2019.

| REGIONAL | NOMBRE DE RAZÓN SOCIAL | SALDO POR UTILIZAR |
|--------------------------|--|--------------------|
| DANE CENTRAL GASTOS | UNION TEMPORAL NOVATOURS DIVISION TOURS 4-2015 | 5 |
| DANE BARRANQUILLA GASTOS | CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA. | 56 |
| DANE BARRANQUILLA GASTOS | CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA. | 172 |
| DANE CENTRAL GASTOS | VIGIAS DE COLOMBIA S.R.L. LTDA | 1.727 |
| DANE CENTRAL GASTOS | CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO | 7.016 |
| DANE CENTRAL GASTOS | LA PREVISORA SA COMPAÑIA DE SEGUROS | 8.212 |
| DANE CENTRAL GASTOS | SANCHEZ FORERO BERNARDO ALFONSO | 11.995 |
| DANE CENTRAL GASTOS | UNION TEMPORAL NOVATOURS DIVISION TOURS 4-2015 | 18.618 |
| TOTAL | | 47.801 |

Fuente: SIF Nación- Valor en miles de pesos.

5.1.2 Inversión

Cuadro 6- Constitución reservas Inversión y saldo pendiente a Octubre 31 de 2019

| Ubicación | Constitución Reserva | Valor a Pagar o Ejecutar | Porcentaje de Educación |
|--------------|----------------------|--------------------------|-------------------------|
| DANE Central | 16.140.460 | 2.292.803 | 14% |
| Barranquilla | 530.118 | 688 | 0% |
| Bogotá | 627.698 | 8.871 | 1% |
| Bucaramanga | 242.922 | 0 | 0% |
| Cali | 430.450 | 0 | 0% |
| Manizales | 290.674 | 1.794 | 1% |
| Medellín | 348.739 | 0 | 0% |
| TOTAL | 18.611.061 | 2.304.156 | 12,38% |

Fuente: SIF Nación- Valor en miles de pesos.

A continuación, se detallan las reservas presupuestales, por concepto de Inversión del DANE pendientes de pagar o liberar con corte a octubre 31 de 2019.

Cuadro 7- Detalle de Reservas de Inversión pendientes de Utilizar con corte a octubre 31 de 2019

| Ubicación | Nombre o Razón Social | Valor Por Pagar o Ejecutar |
|--------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| DANE CENTRAL GASTOS | GESTION DE SEGURIDAD ELECTRONICA S.A | 22 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | TUÑON TORRES IADER MANUEL | 196 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | GARCIA NOPE GLORIA LILIANA | 196 |
| DANE CENTRAL GASTOS | RODRIGUEZ LINARES NICOLAS | 206 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | MORENO YAVINAPE SANDRA PATRICIA | 220 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | VELASQUEZ GAITAN DIANA KATERINE | 336 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | VARGAS GAITAN ADRIANA SELENA | 336 |
| DANE BARRANQUILLA GASTOS | MARIN MUÑOZ ADRIANA ROCIO | 421 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | HERNANDEZ VALDEBLANQUEZ JOSE VICENTE | 688 |

| Ubicación | Nombre o Razón Social | Valor por Pagar o Ejecutar |
|-----------------------|---|----------------------------|
| DANE BOGOTÁ GASTOS | CASTILLO RODRIGUEZ JEFFERSON ORLANDO | 720 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | BENITEZ DIANA | 720 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | PARRA PINEDA DAVID ALEJANDRO | 720 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | VELOZ CARO JOHN LEWIS ELIECER | 811 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | CASTAÑEDA RAMIREZ JOSE LUIS | 1.169 |
| DANE MANIZALES GASTOS | SERNA VALENCIA JUAN GUILLERMO | 1.372 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | MOLANO SANTACRUZ SIMON EDUARDO | 1.395 |
| DANE CENTRAL GASTOS | VALENCIA SANCHEZ DIANA MARCELA | 1.400 |
| DANE BOGOTÁ GASTOS | RODRIGUEZ GAITAN FABIO ROBERTO | 1.846 |
| DANE CENTRAL GASTOS | GONZALEZ MESA ANA MILENA | 7.000 |
| DANE CENTRAL GASTOS | PINEDA FIERRO JENNY | 10.000 |
| DANE CENTRAL GASTOS | RODRIGUEZ MENDIETA CAMILO ERNESTO | 11.500 |
| DANE CENTRAL GASTOS | GRUPO EMPRESARIAL JHS S.A.S | 13.767 |
| DANE CENTRAL GASTOS | UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 04-2015 | 104.001 |
| DANE CENTRAL GASTOS | IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA | 2.145.114 |
| TOTAL | | 2.304.156 |

Fuente: SIIF Nación- Valor en miles de peso.

5.2 FONDANE. Para el corte octubre 31 de 2019, FONDANE no tiene reservas presupuestales pendientes de liberar o de cancelar.

Cuadro 8- Constitución reservas de Inversión y saldo pendiente a octubre 31 de 2019

| UBICACIÓN | Constitucion de Reserva | Valor a Pagar o Liberar | Porcentaje Pendiente de Ejecucion |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| DANE Central | 305.629 | 0 | 0% |
| Bogota | 137 | 0 | 0% |
| Cali | 16.767 | 0 | 0% |
| TOTALES | 322.533 | 0 | 0,00% |

Fuente: SIIF Nación- Valor en miles de pesos.

6. PAGO DE RESERVAS DANE. A la fecha el DANE tiene \$2.351.957 miles por concepto de reservas presupuestales (Funcionamiento e Inversión) constituidas al cierre de la vigencia del año 2018, las cuales equivalen a un 12.11% pendiente de pagar o liberar, tal como se detalla a continuación:

Cuadro 9- Saldos de Reservas Presupuestales Pendientes de Pago a octubre 31 de 2018

| Presupuesto | Constitución Reserva | Valor a Pagar o Liberar | Porcentaje de Ejecución |
|----------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Funcionamiento | 810.472 | 47.801 | 5,90% |
| Inversión | 18.611.061 | 2.304.156 | 12,38% |
| TOTAL | 19.421.533 | 2.351.957 | 12,11% |

Fuente: SIIF Nación- Valor en miles de pesos.

En lo transcurrido desde el mes junio a octubre 31 de 2019, DANE efectuó pago por concepto de Reservas Presupuestales por \$546.888 miles como se detalla a continuación:

Cuadro 10- Pago de Reservas Presupuestales a octubre 31 de 2019

| Tipo de Rubro | Ubicación | Saldo Reserva Presupuestal 30/06/2019 | PAGOS | Saldo Reserva Presupuestal 30/09/2019 |
|---------------|--------------|---------------------------------------|----------------|---------------------------------------|
| F | DANE Central | 48.009 | 436 | 47.573 |
| F | Barranquilla | 228 | 0 | 228 |
| F | Bogotá | 3.583 | 3.583 | 0 |
| I | DANE Central | 2.829.660 | 536.857 | 2.292.803 |
| I | Barranquilla | 688 | 0 | 688 |
| I | Bogotá | 13.691 | 4.820 | 8.871 |
| I | Manizales | 1.794 | 0 | 1.794 |
| I | Medellín | 1.192 | 1.192 | 0 |
| TOTAL | | 2.898.845 | 546.888 | 2.351.957 |

Fuente: SIIF Nación- Valor en miles de pesos

Los saldos existentes que aún tiene reservas constituidas corresponden a:

6.1. DANE Central. Se realizó seguimiento al valor \$2.292.803 miles y el mayor valor corresponde a un contrato firmado con la Imprenta Nacional de Colombia quien tiene un valor pendiente de liberar de \$ 2.145.114 miles, el cual representa el 93,09% del valor total de las Reservas de Inversión de DANE Central.

6.1.1. Subdirección. Saldo pendiente de \$11.500 miles. Contrato de prestación de servicios 772 del 26 de enero de 2018 al mes de julio del mismo año; no se han cancelado 4 mensualidades, debido a que el proveedor no radica las cuentas de cobro.

6.1.2 Dirección de Censos y Demografía (DCD). Presenta los siguientes saldos por liberar o pagar:

Cuadro 11- Estado de Reservas a octubre 30 de 2019

| Valor | Observación | Valor | Observación |
|-----------|---|-------------|---|
| \$ 10.000 | Acto Administrativo No pendiente de la validación de los soportes del pago de la última adición, para validar si cumplió o no las obligaciones del nuevo supervisor del contrato. | \$ 1.400 | Se encuentra pendiente generar acta de liquidación. |
| | | \$2.145.114 | Contrato número 007 de la Imprenta Nacional de Colombia, se encuentra en proceso de conciliación con el DANE para la realización de los pagos. Se estima finalizar el proceso en el mes de octubre de 2019. |

Fuente: Área Financiera y Censos-valor en pesos

6.1.3 Logística. Tiene un saldo de reservas presupuestales de \$13.767 miles del Contrato 819 del Grupo Empresarial JHS. Se designó un nuevo supervisor en el mes de julio de 2019, a fin de que se pueda efectuar la liquidación del contrato. A la fecha del informe aún no se ha efectuado la liquidación del mismo.

6.1.4 Gestión Humana. A octubre 31 de 2019 se tiene un saldo de \$111.001 miles, distribuidos de la siguiente manera:

Cuadro 12- Estado Reservas a octubre 30 de 2019

| Valor | Documento | Estado |
|------------|-----------|--|
| \$ 104.001 | 25009 | Pendiente generar Acta de Liquidación |
| \$ 7.000 | 831 | No se ha liquidado el contrato. Una vez se liquide se liberan los recursos |

6.1.5 Financiera. Tiene un saldo de \$22 miles, pendiente de liberar recursos asignados al proveedor de Gestión de Seguridad Electrónica, según Carta de Aceptación No 1457 correspondiente a la adquisición de certificados de firma digital.

6.2. Direcciones Territoriales. Con corte al 31 de octubre del año en curso, se tenía un saldo total de \$13.786 miles como se describe a continuación:

Cuadro 13- Estado Reservas a octubre 31 de 2019

| Dirección Territorial | Valor | Observación | Dirección Territorial | Valor | Observación |
|-----------------------|---------|--|-----------------------|----------------|---|
| Barranquilla | \$688 | No se ha recibido respuesta por parte del contratista, referente al último pago correspondiente al Contrato No. 663 del 2018. | Bogotá | \$8.872 | Corresponde a contratos de prestación de servicio pendientes de efectuar su pago. |
| Manizales | \$1.794 | Corresponde a los Contratos Nros. 438 y 27 respectivamente del año 2018, quienes tienen pendiente de presentación cuentas de cobro, debido a que no han hecho entrega del informe final al supervisor. | | | |

Fuente: Direcciones Territoriales. Valor en Miles de pesos.

7. CONCLUSIONES y RECOMENDACIONES.

A octubre de 2019, el DANE tiene por liberar o pagar el 12.11% de las reservas presupuestales de funcionamiento e inversión constituidas al cierre de la vigencia del año 2018 por valor de \$2.351.957.

A octubre de 2019 el DANE ha ejecutado en pagos: el 69% del presupuesto de funcionamiento por \$94.562.000 miles y el 63% de inversión por \$115.238.768 miles; y FONDANE ha ejecutado el 17% del presupuesto de funcionamiento por \$197.000.000 miles y el 41% de inversión por \$24.402.224 miles, por lo que urge que cada supervisor gestione el cumplimiento del plan de pagos de cada contrato, a fin de evitar la constitución de cuentas por pagar o reservas presupuestales al cierre de la vigencia de 2019.

Se evidencia que las Direcciones Territoriales de Bucaramanga, Cali, Medellín, y FONDANE no tienen saldo de reservas presupuestales a la fecha de este informe.

Se recomienda acelerar el pago o la liberación de las reservas presupuestales antes de finalizar la vigencia 2019, porque de no hacerse originarían vigencias expiradas.

Se recomienda liquidar el Contrato No. 007 suscrito con la Imprenta Nacional de Colombia, el cual tiene un saldo de reserva presupuestal a la fecha por \$2.145.114 miles, el cual, representa el 93.09% de las reservas de Inversión de DANE Central.

Respuesta Observaciones Informe Preliminar Oficina Asesora de Planeación

De acuerdo a las observaciones dadas por la Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico del 12 de diciembre de 2019, la Oficina de Control Interno realizó los ajustes frente a los comentarios dados en los puntos 4.1.1 y 4.1.2.

Cordialmente,



DUVY JOHANNA PLAZAS SOCHA
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Luz Stella Rojas Duran
Revisó: Armando Sánchez Guevara

Copia: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Direcciones Territoriales Bogotá, Barranquilla, Manizales, Medellín
Coordinación Financiera
Coordinación Talento Humano
Coordinación Compras Públicas
Coordinación Administrativa