

## 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
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>94.562.000</b>	<b>4.293.782</b>	<b>4.293.782</b>	<b>94.562.000</b>	<b>65.134.726</b>	<b>69%</b>
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
<b>INVERSIÓN</b>	<b>115.238.768</b>	<b>12.332.799</b>	<b>12.332.799</b>	<b>115.238.768</b>	<b>73.637.381</b>	<b>64%</b>
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
<b>A</b>		<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>369.000</b>	<b>38.569</b>	<b>210.569</b>	<b>197.000</b>	<b>32.621</b>	17%
<b>A-02</b>		<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>84.000</b>	<b>38.369</b>	<b>38.369</b>	<b>84.000</b>	<b>28.044</b>	33%
<b>A-02-02</b>		<b>ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS</b>	<b>84.000</b>	<b>38.369</b>	<b>38.369</b>	<b>84.000</b>	<b>28.044</b>	33%
<b>A-02-02-02</b>		<b>ADQUISICIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>84.000</b>	<b>38.369</b>	<b>38.369</b>	<b>84.000</b>	<b>28.044</b>	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%
<b>A-03</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>74.000</b>			<b>74.000</b>		
<b>A-03-10</b>	<b>20</b>	<b>SENTENCIAS Y CONCILIACIONES</b>	<b>74.000</b>			<b>74.000</b>		
<b>A-03-10-01</b>	<b>20</b>	<b>FALLOS NACIONALES</b>	<b>74.000</b>			<b>74.000</b>		
A-03-10-01-001	20	SENTENCIAS	74.000			74.000		
A-03-10-01-002	20	CONCILIACIONES						
<b>A-08</b>		<b>GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>211.000</b>	<b>200</b>	<b>172.200</b>	<b>39.000</b>	<b>4.577</b>	12%
<b>A-08-01</b>		<b>IMPUESTOS</b>	<b>188.000</b>	<b>200</b>	<b>172.200</b>	<b>16.000</b>	<b>4.577</b>	29%
<b>A-08-01-02</b>		<b>IMPUESTOS TERRITORIALES</b>	<b>188.000</b>	<b>200</b>	<b>172.200</b>	<b>16.000</b>	<b>4.577</b>	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		
<b>A-08-04</b>	<b>20</b>	<b>CONTRIBUCIONES</b>	<b>23.000</b>			<b>23.000</b>		
A-08-04-01	20	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	23.000			23.000		
<b>C</b>		<b>INVERSIÓN</b>	<b>3.686.000</b>	<b>23.716.224</b>	<b>0</b>	<b>27.402.224</b>	<b>11.101.225</b>	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%
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE LA SECCIÓN</b>			<b>4.055.000</b>	<b>23.754.794</b>	<b>210.569</b>	<b>27.599.224</b>	<b>11.133.846</b>	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%
<b>TOTAL</b>	<b>810.472</b>	<b>47.801</b>	<b>5,90%</b>

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
<b>TOTAL</b>		<b>47.801</b>

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%
<b>TOTAL</b>	<b>18.611.061</b>	<b>2.304.156</b>	<b>12,38%</b>

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
<b>TOTAL</b>		<b>2.304.156</b>

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%
<b>TOTALES</b>	<b>322.533</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

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%
<b>TOTAL</b>	<b>19.421.533</b>	<b>2.351.957</b>	<b>12,11%</b>

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
<b>TOTAL</b>		<b>2.898.845</b>	<b>546.888</b>	<b>2.351.957</b>

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
<b>Barranquilla</b>	\$688	No se ha recibido respuesta por parte del contratista, referente al último pago correspondiente al Contrato No. 663 del 2018.	<b>Bogotá</b>	<b>\$8.872</b>	Corresponde a contratos de prestación de servicio pendientes de efectuar su pago.
<b>Manizales</b>	\$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