

MEMORANDO

Bogotá D.C.
140

PARA: **Dra. B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS**
Directora Departamento Administrativo Nacional de Estadística DANE

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

ASUNTO: Informe definitivo de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal Tercer Trimestre 2023 DANE-FONDANE

Respetada Directora,

En cumplimiento del rol de evaluación y seguimiento establecido en la normatividad vigente y del Plan Anual de Auditorías Internas 2023, de manera atenta me permito remitir el informe definitivo del seguimiento a la ejecución presupuestal de Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE y Fondo Rotatorio del DANE – FONDANE, con corte a 30 de septiembre de 2023.

1. **Objetivo.**

Analizar la ejecución presupuestal de funcionamiento y proyectos de Inversión del DANE y FONDANE (apropiación, compromisos, obligaciones, pagos, reservas presupuestales y cuentas por pagar).

2. **Alcance.**

Avance de la ejecución presupuestal del Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE y Fondo Rotario del DANE – FONDANE, para el periodo comprendido entre el 1 de enero y con corte al 30 de septiembre de 2023.

3. **Criterios.**

- Decreto 111 de 1996 Estatuto Orgánico de Presupuesto
- Decreto 1068 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público"
- Ley 2276 del 29 de noviembre de 2022 "Por la cual se decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropiações para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023".
- Decreto 2590 del 23 de diciembre de 2022" Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2023, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos"

4. Metodología.

Se aplicaron las Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de Auditoría, como:

- Observación
- Consulta de reportes
- Cruces, verificación, revisión, y análisis de información consultada en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación y la publicada por el área de Gestión Presupuestal del DANE.

5. Desarrollo del Seguimiento.

5.1. Asignación presupuestal. (* Cifras expresadas en miles)

5.1.1 Gastos de Funcionamiento. La distribución presupuestal para DANE - FONDANE en gastos de funcionamiento para la vigencia 2023, presentó el siguiente comportamiento:

Tabla No 1: Distribución de gastos de funcionamiento vigente DANE – FONDANE.

CONCEPTO	DANE*		FONDANE*	
	(\$)	%	(\$)	%
GASTOS DE PERSONAL	105.721.000	87,48	0	0
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	11.880.000	9,83	2.306.119	79,14
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.433.000	2,01	250.000	8,58
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	815.000	0,67	357.881	12,28
TOTAL FUNCIONAMIENTO A SEPTIEMBRE A 30	120.849.000	100	2.914.000	100

Fuente: Reporte SIIF Ejecución presupuestal a septiembre 30 de 2023, Resolución 0719 de 2023 y cálculos propios.

5.1.1.1 Gastos de funcionamiento DANE.

Gráfico 1. Gastos de funcionamiento DANE 2023



Fuente: Reporte Ejecución presupuestal agregado y desagregado por uso presupuestal DANE a septiembre 30 de 2023 del SIIF Nación– Valores dados en miles de pesos.

En cuanto al DANE, de acuerdo con la tabla No 1, los gastos de funcionamiento tienen una asignación por valor de \$120.849.000* al corte del tercer trimestre de la vigencia 2023 y se distribuyeron de la siguiente manera:

Según la gráfica No 1. Gastos de personal por valor de \$105.721.000* correspondientes al 87,48%, seguidamente de adquisición de bienes y servicios \$11.880.000* equivalente al 9,83%, transferencias corrientes por valor de \$2.433.000* correspondiente al 2.01% y finalmente el concepto de pago por tributos, multas, sanciones e intereses de mora por valor \$815.000*, equivalente al 0.67% del total de los gastos de funcionamiento. Ahora bien, en cuanto Al DANE la apropiación presupuestal, de gastos de funcionamiento, es la que se detalla en la siguiente tabla No 2, se observa que, del total asignado, con corte al tercer trimestre de 2023 se han expedidos CDP por valor de \$ 118.238.014* es decir el 97,84% de dicho presupuesto.

Tabla No 2 distribución de las apropiaciones

DESCRIPCIÓN*	APROPIACION VIGENTE*	CDP*		APROPIACION DISPONIBLE*		
	(\$)	(\$)	%	(\$)	%	Análisis Vertical.
Salario	71.489.000	71.489.000	100	0	0	0
Contribuciones inherentes a la nómina	25.825.000	25.825.000	100	0	0	0
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	8.407.000	8.407.000	100	0	0	0
Total gastos de personal	105.721.000	105.721.000	100	0	0	0
Adquisiciones diferentes de activos	11.880.000	11.119.471	93,6	760.529	6,40	37,49
Total adquisición de bienes y servicios	11.880.000	11.119.471	93,6	760.529	6,40	37,49
A gobiernos y organizaciones internacionales	410.000	369.737	90	40.263	9,82	1,98
A entidades del gobierno	1.204.000	0	0	1.204.000	100	59,34
Prestaciones sociales	502.000	502.000	100	0	0	0
Sentencias y conciliaciones	317.000	298.894	94	18.106	6	1
Total transferencia	2.433.000	1.170.631	48	1.244.263	51,14	61
Impuestos	251.000	226.912	90,40	24.088	9,60	1,19
Contribuciones	564.000	0	0,00	0	0,00	0,00
Multas, sanciones e intereses de mora	0	0	0,00	0	0	0
Total gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	815.000	226.912	27,84	24.088	2,96	1,19
TOTAL FUNCIONAMIENTO	120.849.000	118.238.014	97,84	2.028.881	1,68	100

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal con corte a septiembre 30 de 2023 generados por el SIF Nación, Reporte de ejecución presupuestal publicado por el GIT Financiero en la página web, Decreto 2590 de 2022 y cálculos propios.

Es importante precisar que se efectuó una modificación al presupuesto de gastos de funcionamiento del DANE mediante la Resolución 0719 del 1 de junio de 2023, que generaron reducciones a los rubros de

A-01-01-01 Salario (\$1.012.000)*, A-01-01-02 Contribuciones inherentes a la nómina (\$599.000)*, A-01-01-03 Remuneraciones no constitutivas de factor salarial (\$214.000)*, A-03-02 Organizaciones Internacionales (\$309.000)*, A-03-04 Incapacidades y licencias de maternidad y paternidad (\$25.000)* que sumados equivalen a \$2.159.000*, los cuales fueron adicionados en su totalidad al rubro A-02-02 Adquisición de bienes y servicios. (* Cifras expresadas en miles de pesos)

Por otro lado, en cuanto al comportamiento presupuestal (lo comprometido, lo obligado y lo pagado), respecto a la apropiación total vigente de gastos de funcionamiento, en el siguiente cuadro se presenta que al corte del tercer trimestre del 2023 se realizaron compromisos por valor de \$ 83.534.413,58* equivalente al 62.12%. y fue obligado \$79.133.982,32 * correspondiente al 65,482 % y se realizaron pagos por valor de \$79.129.239,17* equivalentes al 65,478% del total de la apropiación, generándose en estos dos últimos una diferencia de \$4.743 (cuatro mil setecientos cuarenta y tres pesos) diferencia generada en lo pagado con respecto a lo obligado.

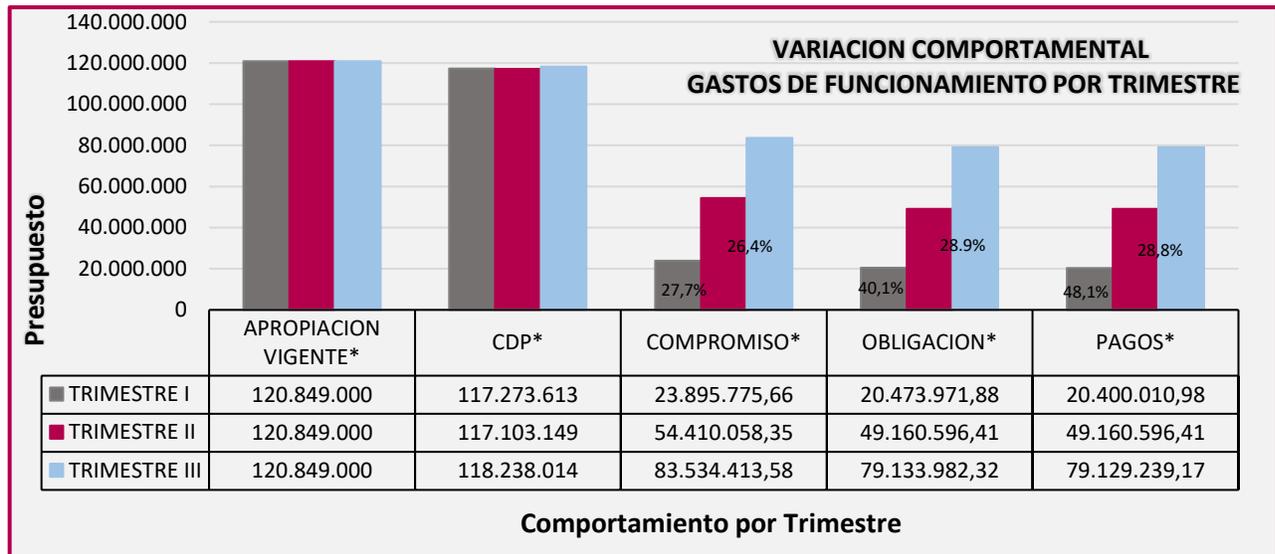
Tabla No 3: Análisis comportamental de los rubros presupuestales de funcionamiento DANE.

RUBRO	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
			%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
A-01-01-01	Salario	48.784.808	68,24	58,40	48.779.730	68,23	61,64	48.779.730	68,23	61,65
A-01-01-02	Contribuciones inherentes a la nómina	18.716.662	72,47	22,41	18.656.893	72,24	23,58	18.656.893	72,24	23,58
A-01-01-03	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	5.792.760	68,90	6,93	5.792.760	68,90	7,32	5.788.017	68,85	7,31
A-01	Total, gastos de personal	73.294.230	69,33	87,74	73.229.383	69,27	92,54	73.224.640	69,26	92,54
A-02-02	Adquisiciones diferentes de activos	9.498.441	79,95	11,37	5.419.950	45,62	6,85	5.419.950	45,62	6,85
A-02	Total, adquisición de bienes y servicios	9.498.441,33	79,95	11,37	5.419.949,67	45,62	6,85	5.419.949,67	45,62	6,85
A-03-02	A gobiernos y organizaciones internacionales	312.222	76,15	0,37	157.359	38,38	0,20	157.359	38,38	0,20
A-03-03	A entidades del gobierno	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A-03-04	Prestaciones sociales	202.609	40,36	0,24	100.379	20,00	0,13	100.379	20,00	0,13
A-03-10	Sentencias y conciliaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A-03	Total, transferencias	514.830,35	21,16	0,62	257.737,94	10,59	0,33	257.737,94	10,59	0,33
A-08-01	Impuestos	226.912	90,40	0,27	226.912	90,40	0,29	226.912	90,40	0,29
A-08-04	Contribuciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RUBRO	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
			%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
A-08-05	Multas, Sanciones E Intereses De Mora	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A-08	Total, gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	226.912	27,84	0,27	226.912	27,84	0,29	226.912	27,84	0,29
	TOTAL FUNCIONAMIENTO	83.534.413,58	69,12	100	79.133.982,32	65,48	100	79.129.239,17	65,48	100

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal con corte a septiembre 30 de 2023 generados por el SIF Nación, Reporte de ejecución presupuestal publicado por el GIT Financiero en la página web, Decreto 2590 de 2022 y cálculos propios.

Gráfico 2. Variación Gastos de funcionamiento DANE 2023



Fuente: elaboración a partir de datos reportados en SIF Nación y Cálculos propios

En cuanto a la variación de los gastos de funcionamiento respecto a los anteriores trimestre se refleja una incremento del 26,4%, en relación a los compromisos y del 28,9% frente a obligaciones y del 28,8% en cuanto a pagos, respectivamente, como se expresa en la gráfica No 2 - Variación Gastos de funcionamiento DANE 2023.

5.1.1.2 Gastos de funcionamiento FONDANE.

Gráfico 3. Gastos de funcionamiento FONDANE 2022.



Fuente: Reporte Ejecución presupuestal agregado y desagregado por uso presupuestal FONDANE a septiembre 30 de 2023 del SIF Nación– Valores dados en miles de pesos.

Para el caso del FONDANE y siguiendo lo descrito en la tabla No 1, en los gastos de funcionamiento de la asignación establecidos para el tercer trimestre de la vigencia 2023 es por valor de \$2.914.000*, así como su distribución de la siguiente manera: adquisición de bienes y servicios \$2.306.119* equivalente al 79,14%, transferencias corrientes por valor de \$250.000* correspondiente al 8,58% y el concepto de pago por tributos, multas, sanciones e intereses de mora por valor \$357.881* equivalente al 12,28% del total de los gastos de funcionamiento, presentando variación respecto al periodo anterior. En ese sentido, se observó mediante el reporte del SIF Nación que se efectuó reducción por \$4.880,61* del rubro A-02 Adquisición de bienes y servicios y adicionados completamente al rubro A-08-03 Tasas y Derechos administrativos.

En la siguiente tabla de distribución, en relación con la apropiación presupuestal de FONDANE se observa que, del total del presupuesto de funcionamiento asignado, con corte al tercer trimestre de 2023 se han expedidos CDP por valor de \$1.217.828*, es decir el 41,79% de dicho presupuesto.

Tabla No 4. Distribución de apropiaciones presupuestales de funcionamiento por rubros FONDANE.

DESCRIPCIÓN*	APROPIACION VIGENTE*	CDP*		APROPIACION DISPONIBLE*		
	(\$)	(\$)	%	(\$)	%	Análisis vertical %
Adquisiciones diferentes de activos	2.306.119	1.189.947	51,60	1.116.172	48,40	65,81
Total, adquisición de bienes y servicios	2.306.119	1.189.947	51,60	1.116.172	48,40	65,81
Sentencias y conciliaciones	250.000	0	0	250.000	100	14,74
Total, transferencias corrientes	250.000	0	0,00	250.000	100	15
Impuestos	280.000	23.000	8,21	257.000	91,79	15,15
Contribuciones	77.881	4.881	0,40	73.000	100	4,30
Total, gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	357.881	27.881	8,62	330.000	91,38	19,46
TOTAL FUNCIONAMIENTO	2.914.000	1.217.828	41,79	1.696.172	58,21	100

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal con corte a septiembre de 2023 generados por el SIF Nación, Reporte de ejecución presupuestal publicado por el GIT Financiero en la página web, Decreto 2590 de 2022 y cálculos propios.

A partir de lo anterior, se evidenció que al corte evaluado la entidad no ha considerado necesario generar CDP bajo el rubro presupuestal de "Sentencias, Conciliaciones" y "contribuciones" En ese sentido, tampoco se han efectuado movimientos en cuanto a compromisos y obligaciones, como se presenta a continuación, con relación a la apropiación vigente:

Tabla 5: Comportamiento de ejecución presupuestal FONDANE.

RUBRO	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
		(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
A-02	Adquisiciones diferentes de activos	1.178.620,63	51,11	98,15	1.122.500,35	48,67	98,09	1.122.500,35	48,67	98,09
A-02	Total, adquisición de bienes y servicios	1.178.620,63	51,11	98,15	1.122.500,35	48,67	98,09	1.122.500,35	48,67	98,09
A-03-10	Sentencias y conciliaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A-03	Total, transferencias corrientes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A-08-01	Impuestos	22.214,78	7,93	1,85	21.810,48	7,79	1,91	21.810,48	7,79	1,91
A-08-04-01	Contribuciones	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0
A-08	Total, gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	22.214,78	6,21	1,85	21.810,48	6,09	1,91	21.810,48	6,09	1,91
TOTAL, FUNCIONAMIENTO		1.200.835,40	41,21	100	1.144.310,82	39,27	100	1.144.310,82	39,27	100

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal con corte septiembre de 2023 generados por el SIIIF Nación, Reporte de ejecución presupuestal publicado por el GIT Financiero en la página web, Decreto 2590 de 2022 y cálculos propios.

5.1.2. Gastos De Inversión.

Para la vigencia 2023, al Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE se le asignó una apropiación inicial de \$150.546.517*¹ para gastos de inversión, mediante el Decreto 2590 del 23 de diciembre de 2022. Así mismo, en el mes de julio la entidad recibió una adición presupuestal de \$100.000.000* mediante Ley 2299 del 10 de julio de 2023 "por la cual se adiciona y efectúan unas modificaciones al presupuesto general de la nación de la vigencia fiscal de 2023" y el Decreto 1234 del 25 de julio de 2023, para un total de \$250.546.517* el cual se mantiene al corte evaluado y que se

¹ (* Cifras expresadas en miles)

encuentran distribuidos entre los quince (15) proyectos de inversión que actualmente están a cargo de la entidad, quedando distribuido dicho presupuesto de la siguiente manera:

Tabla No 6: Distribución de apropiaciones presupuestales por rubros de Inversión - DANE.

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	26.300.000	22.266.497,95	84,66	4.033.502,05	34,81
C-0401-1003-21	Levantamiento e integración de la información geoespacial con la infraestructura estadística nacional y otros datos nacional	4.193.715	3.658.240,54	87,23	535.474,49	4,62
C-0401-1003-22	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas económicos. Nacional	3.468.853	3.265.433,20	94,14	203.419,92	1,76
C-0401-1003-23	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas sociales nacional	1.857.988	1.774.951,41	95,53	83.036,86	0,72
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	91.640.671	89.248.688,50	97,39	2.391.982,62	20,65
C-0401-1003-25	Levantamiento recopilación y actualización de la información relacionada con cuentas nacionales y macroeconómicas a nivel nacional	2.219.000	2.202.398,32	99,25	16.601,68	0,14
C-0401-1003-26	Fortalecimiento de la producción de estadísticas suficientes y de calidad, mediante la coordinación y regulación del sen nacional	2.311.425	2.136.053,34	92,41	175.371,77	1,51
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	10.275.392	8.824.217,65	85,88	1.451.174,24	12,53
C-0401-1003-30	Consolidación de una cultura estadística a través de la información como un bien público del país nacional	2.050.000	1.750.486,05	85,39	299.513,95	2,59
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	9.911.547	9.746.165,84	98,33	165.380,96	1,43
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de los tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	86.524.494	84.992.215,20	98,23	1.532.278,94	13,23
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	5.643.432	5.403.423,42	95,75	240.008,58	2,07
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	1.300.000	1.215.745,94	93,52	84.254,06	0,73
C-0499-1003-8	Modernización de la gestión documental del Dane nacional	2.700.000	2.476.292,09	91,71	223.707,91	1,93
C-0499-1003-10	Modernización tecnológica para la transformación digital del Dane a nivel nacional	150.000	0,00	0,00	150.000,00	1,29
Total		250.546.517	238.960.809	95,38	11.585.708,02	100

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal con corte a septiembre de 2023 generados por el SIIF Nación, Reporte de ejecución presupuestal publicado por el GIT Financiero en la página web, Decreto 2590 de 2022 y cálculos propios.

Como resultado de la verificación realizada a los gastos de inversión, se evidencia que de acuerdo con la tabla No 6, los proyectos con menor valor de expedición de CDP's al corte evaluado son: C-0499-1003-10 Modernización tecnológica para la transformación digital del Dane a nivel nacional con el 0%, el cual, se encuentra programado su inicio de ejecución en el mes de diciembre con el fin de generar apalancamiento de la vigencia futura; el rubro C 0401-1003-20 "Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional" con el 84.66%, que cuenta con los recursos de la sentencia Wayuu; y el C-0401-1003-30 Consolidación de una cultura estadística a través de la información como un bien público del país nacional con el 85,39%.

Es importante precisar que para el tercer trimestre se crearon los proyectos C-0401-1003-35 Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial nacional y C-0499-1003-10 Modernización tecnológica para la transformación digital del Dane a nivel nacional a partir de las siguientes modificaciones presupuestales:

Tabla No 7. Modificaciones presupuestales III Trimestre 2023.

Rubro	Descripción	Vigencia actual Trimestre III	Adición/ Reducción	Vigencia actual Trimestre II	Soporte de modificación
C-0401-1003-21	Levantamiento e integración de la información geoespacial con la infraestructura estadística nacional y otros datos nacional	4.193.715,03	1.193.715,03	3.000.000,00	Decreto 1234 del 25 de julio de 2023 del Min Hacienda "Por la cual se liquida la ley 2299 del 10 de julio de 2023 que adiciona y efectúa unas modificaciones al Presupuesto General de la Nación de la vigencia fiscal de 2023"
C-0401-1003-22	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas económicos nacional	3.468.853,12	404.853,12	3.064.000,00	
C-0401-1003-23	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas sociales nacional	1.857.988,27	307.988,27	1.550.000,00	
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	91.640.671,12	25.355.700,44 -9.911.546,80**	76.196.517,48	
C-0401-1003-25	Levantamiento recopilación y actualización de la información relacionada con cuentas nacionales y macroeconómicas a nivel nacional	2.219.000,00	319.000,00	1.900.000,00	
C-0401-1003-26	Fortalecimiento de la producción de estadísticas suficientes y de calidad, mediante la coordinación y regulación del sen nacional	2.311.425,11	311.425,11	2.000.000,00	
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. nacional	10.275.391,89	9.246.391,89	1.029.000,00	
C-0401-1003-30	Consolidación de una cultura estadística a través de la información como un bien público del país nacional	2.050.000,00	750.000,00	1.300.000,00	
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	86.524.494,14	58.717.494,14	27.807.000,00	

Rubro	Descripción	Vigencia actual Trimestre III	Adición/ Reducción	Vigencia actual Trimestre II	Soporte de modificación
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	5.643.432,00	643.432,00	5.000.000,00	
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	1.300.000,00	500.000,00	800.000,00	
C-0499-1003-8	modernización de la gestión documental del DANE nacional	2.700.000,00	2.100.000,00	600.000,00	
C-0499-1003-10	Modernización tecnológica para la transformación digital del DANE a nivel nacional	150.000,00	150.000,00	0	
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del DANE en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. nacional	9.911.546,80	15.444.153,64	0	Resolución 1147 del 1 de agosto de 2023 "Por la cual se efectúa una modificación en el presupuesto de gastos de inversión del Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE para la vigencia 2023"

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal agregada de enero a septiembre de 2023 generado por el SIIF Nación, Decreto 1234 de 2023 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y Resolución 1147 del 2023 del DANE.

******Con el propósito de aclarar la variación del saldo del rubro presupuestal C-0401-1003-24 Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional se indica que, este fue objeto además de la adición efectuada por el MinHacienda, de una reducción por valor de \$9.911.546,80* soportada por la Resolución 1147 de 2023 del DANE, para el traslado al rubro C-0401-1003-35 Optimización de la capacidad del DANE en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial nacional.

A continuación, se presenta el comportamiento presupuestal de los gastos de inversión:

Tabla No 8: Análisis comportamental de los rubros presupuestales de inversión DANE.

Rubro	Descripción	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
		(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	16.611.994	63,16	8,50	4.905.380	18,65	5,44	4.905.380	18,65	5,44
C-0401-1003-21	Levantamiento e integración de la información geoespacial con la infraestructura estadística nacional y otros datos nacional	3.187.236	76,00	1,63	2.256.749	53,81	2,50	2.256.749	53,81	2,50

Rubro	Descripción	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
		(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0401-1003-22	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas económicos. Nacional	3.059.260	88,19	1,57	1.973.042	56,88	2,19	1.973.042	56,88	2,19
C-0401-1003-23	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas sociales nacional	1.693.439	91,14	0,87	1.033.752	55,64	1,15	1.033.752	55,64	1,15
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	85.871.567	93,70	43,96	53.192.320	58,04	58,99	53.185.136	58,04	58,99
C-0401-1003-25	Levantamiento recopilación y actualización de la información relacionada con cuentas nacionales y macroeconómicas a nivel nacional	2.185.898	98,51	1,12	1.262.613	56,90	1,40	1.262.613	56,90	1,40
C-0401-1003-26	Fortalecimiento de la producción de estadísticas suficientes y de calidad, mediante la coordinación y regulación del sen nacional	1.791.761	77,52	0,92	1.175.536	50,86	1,30	1.175.536	50,86	1,30
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	6.137.497	59,73	3,14	948.367	9,23	1,05	948.367	9,23	1,05
C-0401-1003-30	Consolidación de una cultura estadística a través de la información como un bien público del país nacional.	1.375.176	67,08	0,70	750.754	36,62	0,83	750.754	36,62	0,83
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	2.257.977	22,78	1,16	0	0	0	0	0	0
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de los tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	65.364.312	75,54	33,46	19.067.350	22,04	21,15	19.067.350	22,04	21,15
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	5.117.719	90,68	2,62	3.431.448	60,80	3,81	3.431.448	60,80	3,81
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	677.865	52,14	0,35	148.924	11,46	0,17	148.924	11,46	0,17
C-0499-1003-8	Modernización de la gestión documental del Dane nacional	114.505	4,24	0,06	23.100	0,86	0,03	23.100	0,86	0,03

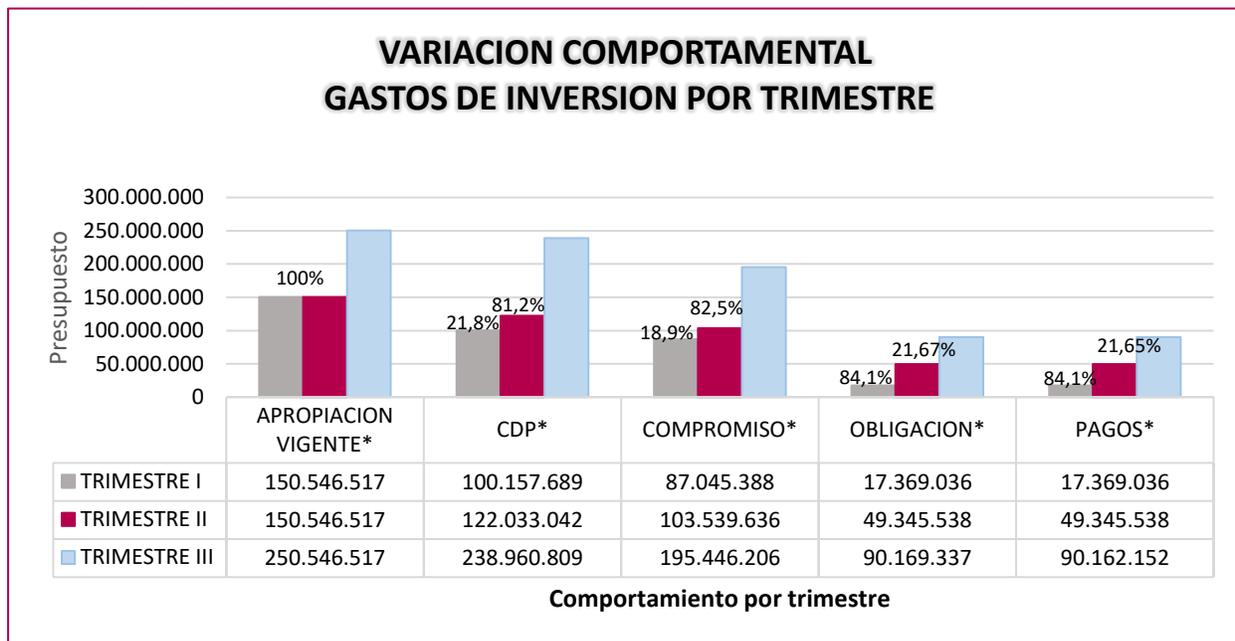
Rubro	Descripción	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
		(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0499-1003-10	Modernización tecnológica para la transformación digital del Dane a nivel nacional	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total		195.446.205,94	77,96	100	90.169.337	35,99	99,97	90.162.152	35,99	100

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal con corte a septiembre de 2023 generados por el SIIF Nación, Reporte de ejecución presupuestal publicado por el GIT Financiero en la página web, Decreto 2590 de 2022 y cálculos propios

De la tabla No 8 "Análisis comportamental de los rubros presupuestales de inversión DANE" se infiere que, se realizaron compromisos por \$195.446.205,94* equivalentes al 77.96% de la apropiación vigente de los gastos de inversión de DANE, obligaciones por \$90.169.337* correspondientes al 99.97% y pagos por 90.162.152* presentando una variación de \$7.185 que en el análisis de rezagos por territorial serán detallados.

Con respecto al trimestre anterior, se observa en el siguiente grafico No 4 - Gastos de Inversión DANE 2023, que se presenta una variación del 21,8% de apropiación de CDP's, del 18,9% de compromisos y el 84,1% de obligaciones y pagos, como se refleja a continuación:

Gráfico 4. Gastos de inversión DANE 2023.



Fuente: Reporte de ejecución presupuestal con corte a septiembre de 2023 generados por el SIIF Nación, Reporte de ejecución presupuestal publicado por el GIT Financiero en la página web, Decreto 2590 de 2022 y cálculos propios.

En la anterior grafica se muestra la variación comportamental de los gastos de inversión del DANE, permitiéndonos observar la variación con respecto al primer y segundo trimestre, en el que no se evidencia situaciones atípicas.

Y partir de la anterior tabla No 8, se verificaron las ejecuciones presupuestales en DANE central, Direcciones Territoriales y FONDANE, evidenciándose los siguientes comportamientos:

- **DANE CENTRAL.**

Tabla No 9: Apropiación presupuestal DANE Central

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	25.400.092,72	21.378.441,48	84,17	4.021.651,24	41,78
C-0401-1003-21	Levantamiento e integración de la información geoespacial con la infraestructura estadística nacional y otros datos nacional	4.193.715,03	3.658.240,54	87,23	535.474,49	5,56
C-0401-1003-22	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas económicos. Nacional	3.468.853,12	3.265.433,20	94,14	203.419,92	2,11
C-0401-1003-23	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas sociales nacional	1.857.988,27	1.774.951,41	95,53	83.036,86	0,86
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	12.167.834,02	11.376.748,12	93,50	791.085,90	8,22
C-0401-1003-25	Levantamiento recopilación y actualización de la información relacionada con cuentas nacionales y macroeconómicas a nivel nacional	2.219.000,00	2.202.398,32	99,25	16.601,68	0,17
C-0401-1003-26	Fortalecimiento de la producción de estadísticas suficientes y de calidad, mediante la coordinación y regulación del censo nacional	2.311.425,11	2.136.053,34	92,41	175.371,77	1,82
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	9.160.591,89	7.800.153,63	85,15	1.360.438,26	14,13
C-0401-1003-30	Consolidación de una cultura estadística a través de la información como un bien público del país nacional	2.050.000,00	1.750.486,05	85,39	299.513,95	3,11
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	529.157,93	524.641,09	99,15	4.516,84	0,05
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	86.372.419,14	84.855.802,70	98,24	1.516.616,44	15,76
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	4.976.984,82	4.736.977,66	95,18	240.007,15	2,49

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	286.300,82	281.757,94	98,41	4.542,89	0,05
C-0499-1003-8	Modernización de la gestión documental del Dane nacional	2.700.000,00	2.476.292,09	91,71	223.707,91	2,32
C-0499-1003-10	Modernización tecnológica para la transformación digital del Dane a nivel nacional	150.000,00	0	0,00	150.000,00	1,56
TOTAL		157.844.362,87	148.218.377,58	93,90	9.625.985,29	100

Fuente: Reporte SIIF, Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

De la tabla No 9, se observa que la expedición de CDP's más baja se presentó en el proyecto C-0499-1003-10 Modernización tecnológica para la transformación digital del Dane a nivel nacional con el 0%, C-0401-1003-20 Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional con el 84,17% y finalmente, C-0401-1003-28 Desarrollo censo económico nacional con el 85,15%, respecto a la apropiación vigente.

Tabla No 10. Ejecución presupuestal DANE Central.

Rubro	Descripción	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
		(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	15.766.925,16	62,07	13,81	4.454.339,09	17,54	10,33	4.454.339,09	17,54	10,33
C-0401-1003-21	Levantamiento e integración de la información geoespacial con la infraestructura estadística nacional y otros datos nacional	3.187.236,28	76,00	2,79	2.256.749,34	53,81	5,23	2.256.749,34	53,81	5,23
C-0401-1003-22	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas económicos. Nacional	3.059.259,97	88,19	2,68	1.973.042,06	56,88	4,57	1.973.042,06	56,88	4,57
C-0401-1003-23	Levantamiento y actualización de estadísticas en temas sociales nacional	1.693.438,70	91,14	1,48	1.033.751,85	55,64	2,40	1.033.751,85	55,64	2,40
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	9.981.033,58	82,03	8,74	7.189.670,05	59,09	16,67	7.189.670,05	59,09	16,67
C-0401-1003-25	Levantamiento y actualización de la	2.185.898,32	98,51	1,91	1.262.613,33	56,90	2,93	1.262.613,33	56,90	2,93

Rubro	Descripción	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
		(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
	información relacionada con cuentas nacionales y macroeconómicas a nivel nacional									
C-0401-1003-26	Fortalecimiento de la producción de estadísticas suficientes y de calidad, mediante la coordinación y regulación del sen nacional	1.791.761,46	77,52	1,57	1.175.535,86	50,86	2,73	1.175.535,86	50,86	2,73
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	5.124.036,69	55,94	4,49	948.367,07	10,35	2,20	948.367,07	10,35	2,20
C-0401-1003-30	consolidación de una cultura estadística a través de la información como un bien público del país nacional	1.375.176,07	67,08	1,20	750.754,30	36,62	1,74	750.754,30	36,62	1,74
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. nacional	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	65.250.124,35	75,55	57,14	18.979.412,88	21,97	44,00	18.979.412,88	21,97	44,00
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	4.451.273,46	89,44	3,90	2.974.097,97	59,76	6,90	2.974.097,97	59,76	6,90
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	208.008,22	72,65	0,18	109.003,00	38,07	0,25	109.003,00	38,07	0,25
C-0499-1003-8	Modernización de la gestión documental del Dane nacional	114.504,78	4,24	0,10	23.100,00	0,86	0,05	23.100,00	0,86	0,05
C-0499-1003-10	Modernización tecnológica para la transformación digital del Dane a nivel nacional	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		114.188.677,05	72,34	100	43.130.436,80	27,32	100	43.130.436,80	27,32	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIF Nación de enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

En cuanto a compromiso, se observa según la tabla No 10, que el nivel más bajo corresponde al rubro C-0499-1003-10 Modernización tecnológica para la transformación digital del Dane a nivel nacional y C-0401-1003-35 Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial nacional con el 0%, sin embargo, dichos rubros son nuevos y su ejecución se detallará en la siguiente tabla de rezagos presupuestales. Seguidamente se encuentra, el rubro C-0499-1003-8 Modernización de la gestión documental del Dane nacional con el 4,24%, C-0401-1003-28 Desarrollo censo económico nacional con el 55, 94%. En cuanto a obligación, el rubro C-0401-1003-28 Desarrollo censo económico nacional presenta un nivel del 10,35%, así como el rubro C-0401-1003-20 Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional con el 10,33%.

A continuación, se detalla los rezagos presupuestales para cada proyecto de DANE central.

Tabla No 11: Rezagos presupuestales DANE Central.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	15.766.925	20.544.269	4.777.344	De acuerdo con lo verificado con la base de datos del SPGI y lo reportado en SIF NACION al corte evaluado, se observó que la diferencia surge principalmente a partir de algunas líneas que tiene por objetivo cubrir requerimientos en cumplimiento de sentencias como lo son: -OSIS línea DCD_243 destinada para la Compra de Tablet y equipos de cómputo por valor de \$2.100.000.000 - sentencia "Afro", líneas DCD_356, 357 y 358 respaldado por los cdp's 115323, 116923 y 117223 Adicionalmente, Sentencia "DIRPEN", línea DCD_229 respaldado por el CDP 121423, Sentencia "DIG" línea DCD_222 y 223 del CDP 121723, 129123, sentencia (DICE) DCD_239 con el CDP 128623, De otro lado también se observó que, al corte evaluado, el CDP 25023 solo se ha comprometido el 34.3% de lo programado correspondiente a viáticos de las líneas DCD_68, DCD_115, DCD_133, DCD_141, DCD_144, DCD_159, DCD_224, DCD_235, DCD_295, generando una diferencia de \$669.628.116 del Censo Nacional De Población Y Vivienda - CSDM. Por último, se identificaron mediante los reporte de SIF Nación que los CDP 115323, 115523, 116923, 117223 se encuentran en estado anulado, los cuales al corte evaluado están incluidos en el SPGI.
C-0401-1003-21	Levantamiento e integración de la información geoespacial con la infraestructura estadística nacional y otros datos nacional	3.187.236	3.539.988	352.752	De acuerdo con la información presentada en el SPGI y los reportes del SIF NACION, se observó que las diferencias se derivan a partir de saldos presentados en la ejecución de la línea DIG_84 programada para el mes de septiembre correspondiente a contrato de mantenimiento de plotter.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
					Por otro lado, se observaron 31 líneas de la programación del SPGI del año en curso, que al ser correlacionadas con los compromisos no se encontraron (RP) registro presupuestales para las líneas aprobadas.
C-0401-1003-22	levantamiento y actualización de estadísticas en temas económicos. nacional	3.059.260	3.273.551	214.291	La diferencia se genera a partir de adelantos de las erogaciones programadas para el mes de octubre correspondiente a las líneas DIMPE TE_139 y 149 de la temática agropecuaria para el requerimiento de viáticos, las cuales se ha comprometido parcialmente al corte del periodo evaluado. De otro lado, se observaron 4 líneas de la DIMPE TE 49 - 142 - 144 - 146 del proyecto temas económicos los cuales no han sido ejecutadas, siendo estas programadas para el mes de agosto. Por último, se evidencian 6 líneas que al corte evaluado no cuentan con respaldo de CDP's como lo son DIMPE TE_78 - 124 - 135 - 137 - 141- 155 del proyecto temas económicos por medio de requerimiento de TH.
C-0401-1003-23	levantamiento y actualización de estadísticas en temas sociales nacional	1.693.439	1.795.118	101.679	Después de analizados los datos reportados en SIIF NACION y lo programado en el SPGI se observa que el rezago presupuestal al corte evaluado, surge en razón a que no se cuenta con los compromisos para las líneas TS_61 y 67 del proyecto temáticas seguridad y defensa DIMPE para la contratación de un perfil profesional cada una, programadas para el 15 de agosto, soportadas con los CDP 101223 y 104323, seguido de las líneas TS_70 de la temática cultura DIMPE y la línea TS_77 GEDI programadas para el 01-sep, soportadas con los CDP 112623 y 124023.
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	9.981.034	11.520.567	1.539.533	De acuerdo con la información presentada en el SPGI y los reportes del SIIF NACION, al ser comparados y analizados se observó que las diferencias al corte evaluado se derivan principalmente a partir de 21 líneas de la programación del SPGI, que al ser correlacionadas con los compromisos no se encontraron (RP) registros presupuestales para las mismas, teniendo en cuenta que éstas se encontraban programadas para el mes en corte, a fin de atender la solicitud de KITS, Insumos e impresos para el taller de ediciones. De otro lado se observó que la línea DRA 11293, destinado para el contrato de un profesional junior para la ENCV, se estimaba ejecución para el mes de diciembre de la presente vigencia, sin embargo, al corte evaluado ya cuenta con el CDP No 116223 y a su vez con tres (3) RP, lo que nos indica que ha sido ejecutado anticipadamente.
C-0401-1003-25	Levantamiento y recopilación de la información relacionada con cuentas nacionales	2.185.898	2.185.898	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. No se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
	y macroeconómicas a nivel nacional				
C-0401-1003-26	fortalecimiento de la producción de estadísticas suficientes y de calidad, mediante la coordinación y regulación del sen nacional	1.791.761	1.890.508	98.747	La diferencia principal en este rubro se genera a partir de saldos presentados en las líneas de DIPREN_8, 25,126 y 134, las cuales al corte del periodo evaluado no se encontraban comprometidas estando las mismas programadas para el 01 de septiembre de 2023.
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico nacional	5.124.037	6.915.892	1.791.855	Verificados los reportes del SIIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que, la diferencia presupuestal en este rubro se genera principalmente a partir de la no ejecución al corte evaluado del CDP 104623 del área de Sistemas, para el desarrollo del Censo Económico Nacional, por valor de \$1.582.165.811 programado con tres (3) líneas así: CE_129 designada para compra de Tabletas, la línea CE_130 designada para compra de Computadores y la línea CE_131 designada para compra de Portátiles. Seguido de este, también se observó la no ejecución del CDP 120723 de la línea CE_56 programada para el mes de agosto definida como "CE- Insumos para Taller de Ediciones - Impresora Digital." De otro lado se evidencio que al corte evaluado, los CDP 124623 Y 125023 se encuentran en estado anulado, sin embargo en el SPGI los tiene contemplados como parte de su ejecución.
C-0401-1003-30	Consolidación de una cultura estadística a través de la información como un bien público del país nacional	1.375.176	1.818.872	443.696	Verificados los reportes del SIIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que, la diferencia presupuestal en este rubro se genera a partir de 7 líneas que no han sido ejecutadas como lo son DICE_46 sindicato impresos, DICE_51 Rediseño web apoyo 4, DICE_56 CE- aprendizaje 2, DICE_57 CE- aprendizaje 3, DICE_61capacitaciones equipo DICE y las líneas DICE_66-67 correspondientes a contratación Técnico y Profesional Junior respectivamente. Seguido a este, también se observó la no apropiación al corte evaluado de tres (3) líneas así: la línea DICE_30 sensibilización 70 años; DICE_46 adición productor de eventos y DICE_60 maquinaria de impresión. De otro lado se observó que se adelantaron las líneas DICE_53 y 62 correspondientes a contratación de dos profesionales Respectivamente programados para el 30 de octubre.
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. nacional	0	0	0	La ejecución del rubro está programada para el cuarto trimestre del año

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0499-1003-5	fortalecimiento y modernización de las TICs que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	65.250.124	80.941.148	15.691.024	Verificados los reportes del SIIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que, la diferencia presupuestal en este rubro se genera principalmente a partir de nueve (9) líneas que no han sido ejecutadas como lo son, SIS_02- 145- 158- 159- 160 -162 programadas para Soporte y mantenimiento aires y UPS, Licencias Adobe Cloude, Genérica de Analítica de Datos hibrida, solución de networking basada en seguridad, Impresoras ,Renovación de las garantías y soporte de Switches de acceso, respectivamente. También se observó, que el CDP 104623 al corte evaluado no ha sido ejecutado, con las líneas SIS_154- 155- 156- 175 programadas para compra de Tabletas, Computadores, Portátiles y Comisión Bolsa.
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	4.451.273	4.852.333	401.059	Verificados los reportes del SIIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que, la diferencia presupuestal en este rubro se genera a partir de las líneas no ejecutadas al corte evaluado como lo son SEC_40 Convenio UNAL soportado con el CDP 127023 y las líneas OPLAN_27 y 28 correspondientes a contratación de dos perfiles profesionales SSST. De otro lado se observa que, las líneas OCI_13, JUR_08, REL_08, REL_09, OPLAN_24, y SEC_45 no cuenta con respaldo de CDP's al corte evaluado, correspondientes a contratación de perfiles profesionales.
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	208.008	285.848	77.840	Verificados los reportes del SIIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que, la diferencia presupuestal en este rubro se genera a partir de tres (3) líneas no ejecutadas al corte evaluado, siendo estas las líneas AMF_05, 10 y 11 correspondientes a mantenimiento cubiertas y bajantes, aire acondicionado y puertas de ingreso de Dane Central.
C-0499-1003-8	Modernización de la gestión documental del Dane nacional	114.505	2.700.000	2.585.495	Verificados los reportes del SIIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que, la diferencia presupuestal en este rubro se genera principalmente por la no ejecución al corte evaluado de la línea DOC_02 del componente servicios tecnológicos, por valor de \$2.499.763.509 para adquirir una herramienta de gestión documental que permita a la Entidad realizar la administración de los documentos producidos en los diferentes soportes.
C-0499-1003-10	Modernización tecnológica para la transformación digital del Dane a nivel nacional	0	0	0	la ejecución del rubro está programada para el mes de diciembre.
TOTAL		114.188.677	142.263.993	28.075.316	

Fuente: Análisis tomados partir de la Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero y septiembre de 2023, SPGI con corte a septiembre y cálculos y análisis propios.

- TERRITORIAL NORTE.

A continuación, se detalla los rezagos presupuestales para cada proyecto de la Territorial Norte.

Tabla 12: Apropiación presupuestal DANE Territorial Norte

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical I %
			(\$)	%		
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	320.811,01	318.960,20	99,42	1.850,81	0,51
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	15.083.242,51	14.820.638,21	98,26	262.604,29	72,97
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	252.200,00	245.384,02	97,30	6.815,98	1,89
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	1.935.074,61	1.888.897,16	97,61	46.177,45	12,83
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	103.512,50	87.850,00	84,87	15.662,50	4,35
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	138.738,00	138.738,00	100	-	0,00
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	472.001,78	445.241,78	94,33	26.760,00	7,44
TOTAL		18.305.580,40	17.945.709,38	98,03	359.871,03	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero y septiembre de 2023 y cálculos propios.

De acuerdo con la tabla No 12 Apropiación presupuestal DANE Territorial Norte, la expedición de CDP's más baja se encuentra en el rubro C-0499-1003-5 "Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional" con el 84.87% respecto a la apropiación disponible.

Tabla 13: Ejecución presupuestal DANE Territorial Norte.

Rubro	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0401-1003-20	309.357,20	96,43	1,91	126.229,75	39,35	1,33	126.229,75	39,35	1,33
C-0401-1003-24	14.769.893,70	97,92	91,21	9.182.681,48	60,88	97,03	9.182.681,48	60,88	97,03
C-0401-1003-28	235.200,00	93,26	1,45	0	0	0	0	0	0
C-0401-1003-35	510.952,65	26,40	3,16	0	0	0	0	0	0
C-0499-1003-5	72.187,50	69,74	0,45	56.437,50	54,52	0,60	56.437,50	54,52	0,60
C-0499-1003-6	138.738,00	100	0,86	98.579,10	71,05	1,04	98.579,10	71,05	1,04
Total	16.192.684,85	88,46	100	9.463.927,83	51,70	100	9.463.927,83	51,70	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero y septiembre de 2023 y cálculos propios

De la tabla 13 se evidencia que se comprometió el 100% del rubro C-0499-1003-6 "Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional".

En cuanto a los rubros C-0401-1003-20 "Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional" y C-0499-1003-5 "Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional" presentan los niveles más bajos en cuanto a obligación y pagos, no obstante, a continuación, se presenta en detalle su comportamiento.

Tabla 14: Rezagos presupuestales DANE Territorial Norte.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compro miso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	309.357	320.811	11.454	Verificados los reportes del SIIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que, la diferencia presupuestal se genera principalmente por la no ejecución a corte evaluado de la línea DCD_373 del CDP 53423 generado para cubrir el requerimiento de la DT Barranquilla de Tiquetes de las pruebas metodológicas para conciliación demográfica.
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	14.769.894	14.785.586	15.693	El rezago presupuestal se genera principalmente a partir de la no expedición de cdp's de las líneas DRA_3601, 3604, 3607, 3610, 3613, 3616, 3619 asignadas cada una de ellas a una sede de la territorial, del proyecto Recolección y Acopio de la temática mercado laboral justificadas como "alquiler de equipo" sin otra especificación, las cuales estaban programadas para el mes de septiembre y al corte del periodo evaluado no tenían correlación con algún registro presupuestal (RP).
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	235.200	235.200	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	510.953	0	-510.953	la ejecución del rubro está programada para el mes de diciembre
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	72.188	87.850	15.663	El rezago presupuestal se genera a partir de la adición efectuada al CDP' No 53723 que al corte evaluado aún no había sido comprometida.
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	138.738	138.738	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compro miso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	156.356	368.347	211.991	Verificados los reportes del SIIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que la diferencia presupuestal se genera a partir de la no ejecución de la línea AMF_52 programada para el cambio del piso vinílico del segundo nivel de la DT Barranquilla para el periodo de agosto, respaldada con el CDP 71223. De otro lado, se observó que la línea AMF_54 programada para adquisición e instalación luminarias tipo led en las sedes de Cartagena y san Andrés en el periodo de agosto al corte evaluado no presenta compromiso.
TOTAL		16.192.685	15.936.532	254.800	

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero y septiembre de 2023, SPGI con corte a septiembre, cálculos y análisis propios.

- **TERRITORIAL CENTRO ORIENTE.**

A continuación, se detalla los rezagos presupuestales para cada proyecto de la Territorial Centro Oriente.

Tabla 15: Apropriación presupuestal DANE Centro Oriente

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	79.647,31	79.647,31	100	0	0
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	7.549.405,63	7.449.804,82	99	99.600,82	73,56
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. nacional	129.600,00	106.680,00	82	22.920,00	16,93
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. nacional	906.365,70	893.481,70	99	12.884,00	9,52
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	21.000,00	21.000,00	100	0	0
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	43.500,00	43.500,00	100	0	0
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	29.710,00	29.710,00	100	0	0
TOTAL		8.759.228,65	8.623.823,83	98	135.404,82	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023 y cálculos propios

Tabla 16: Ejecución presupuestal DANE Centro Oriente.

Rubro	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0401-1003-20	79.647,31	100	1,01	53.712,84	67,44	1,19	53.712,84	67,44	1,19
C-0401-1003-24	7.354.692,27	97	93,45	4.400.600,31	58,29	97,77	4.399.992,81	58,28	97,77
C-0401-1003-28	106.680,00	82	1,36	0	0,00	0,00	0	0	0
C-0401-1003-35	250.182,62	28	3,18	0	0,00	0,00	0	0	0
C-0499-1003-5	21.000,00	100	0,27	13.125,00	62,50	0,29	13.125,00	62,50	0,29
C-0499-1003-6	43.500,00	100	0,55	23.500,00	54,02	0,52	23.500,00	54,02	0,52
C-0499-1003-7	14.673,66	49	0,19	10.136,83	34,12	0,23	10.136,83	34,12	0,23
TOTAL	7.870.375,86	90	100	4.501.074,98	51,39	100	4.500.467,48	51,38	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIFF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Según lo reflejado en la tabla No 15 y 16 para la territorial Centro Oriente los únicos rubros que cuentan con apropiación disponible son C-0401-1003-24 Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional, C-0401-1003-28 Desarrollo censo económico nacional y C-0401-1003-35 Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial nacional.

En cuanto a compromisos, se observaron que tres de los rubros cuentan con el compromiso del 100%, siendo estos los rubros C-0401-1003-20 "Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional", C-0499-1003-5 y C-0499-1003-6 "Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional". En el primer caso, se observó que éste presenta el nivel más alto de obligación y pago.

Tabla 17. Rezagos presupuestales DANE Territorial Centro Oriente.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones.
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	79.647	79.647	-	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	7.354.692	7.421.568	66.876	Validado el reporte del SPGI frente al reporte consolidado de compromisos de la DT, se evidenció que se presentan saldos por ejecutar de los CDP's y a su vez estos no se encuentran actualizados en la base de datos de programación presupuestal, es decir, no refleja la realidad del rubro. Mediante memorando No 20234310001733 del 1 de diciembre de 2023, la DT Centro Oriente respondió:

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones.
					Se han llevado a cabo las respectivas liberaciones de saldo en los CDP, solicitando las respectivas modificaciones y enviando a SPGI para la actualización de información. Su no ejecución se relaciona con novedades contractuales tales como: suspensiones por fuero materno, cesiones con liberación, fecha de inicio posterior al programado, menor gasto en viáticos. Al respecto, la OCI hará seguimiento y verificación de las novedades al Rubro en mención, en el cuarto trimestre de 2023.
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	106.680	106.680	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	250.183	0	-250.183	la ejecución del rubro está programada para el cuarto trimestre
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	21.000	21.000	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	43.500	43.500	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	14.674	31.340	16.667	<p>Verificados los reportes del SIIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que la diferencia presupuestal se genera a partir de la no apropiación de las líneas AMF_51, 55, 57 programadas con el CDP 38623 para la adquisición e instalación luminarias tipo led en la sede de Bucaramanga.</p> <p>El CDP 41323 suministro e instalación de un aire acondicionado en la sede Cúcuta y el CDP 44223 adquisición de extintores, todas programadas para agosto de 2023.</p> <p>Mediante memorando No 20234310001733 del 1 de diciembre de 2023, la DT Centro Oriente respondió:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.El CDP 38623 se anuló por cambio de objeto, dado que no era adquisición e instalación, solo adquisición. 2.El CDP 41323, 44223 se efectuó la modificación del CDP teniendo en cuenta

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones.
					los saldos que quedaron del proceso de compra por las variaciones de precio y/o cantidades. 3. Debe aclararse que: el CDP 26523 fue anulado en junio del presente año por cambio en el objeto, ya que no se hizo adquisición sino mantenimiento de extintores, y se reemplazó por el CDP 31423. Al realizar el trámite en tienda virtual, el proveedor ganador ofertó un descuento sobre los precios techo del acuerdo marco, quedando un saldo, que se solicitó reprogramar. El CDP 26423 no ha sido anulado, corresponde al mantenimiento preventivo de los aires acondicionados, y se comprometió la totalidad de su valor. Una vez valorada la información aportada por el auditado, la OCI se permite ajustar la redacción inicial, por cuanto se generó imprecisión al referirnos a los CDP's Anulados.
TOTAL		7.870.376	7.703.736	-166.640	

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023, SPGI con corte a septiembre y cálculos y análisis propios.

- **TERRITORIAL NOROCCIDENTE.**

A continuación, se detalla los rezagos presupuestales para cada proyecto de la Territorial Noroccidente.

Tabla 18: Apropriación presupuestal DANE Noroccidente.

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	128.333,40	118.333,40	92	10.000,00	2,03
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	11.215.339,74	10.790.232,98	96	425.106,76	86,18
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	129.600,00	117.600,00	91	12.000,00	2,43
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	1.296.128,76	1.275.153,91	98	20.974,84	4,25
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	137.901,68	137.900,25	100	1,43	0,00

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	210.369,19	185.176,52	88	25.192,68	5,11
TOTAL		13.117.672,76	12.624.397,06	96	493.275,71	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Tabla 19: Ejecución presupuestal DANE Noroccidente.

Rubro	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0401-1003-20	99.281,04	77,36	0,90	55.602,94	0,43	0,86	55.602,94	43,33	0,86
C-0401-1003-24	10.321.090,35	92,03	93,87	6.315.948,44	0,56	97,75	6.315.948,44	56,32	97,75
C-0401-1003-28	117.600,00	90,74	1,07	0	0	0	0	0	0
C-0401-1003-35	227.940,20	17,59	2,07	0	0	0	0	0	0
C-0499-1003-6	137.900,25	100,00	1,25	88.180,69	0,64	1,36	88.180,69	63,94	1,36
C-0499-1003-7	91.451,87	43,47	0,83	1.667,00	0,01	0,03	1.667,00	0,79	0,03
TOTAL	10.995.263,70	83,82	100	6.461.399,06	0,49	100	6.461.399,06	49,26	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Según lo reflejado en la tabla No 18 y 19 el proyecto con menor valor de expedición en CDP's fue el C-0499-1003-7 Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional con el 88,02%. En cuanto a los compromisos, los rubros C-0499-1003-7 Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional y C-0401-1003-20 Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional presentan los niveles bajos siendo el 43,47% y el 77,36% respectivamente.

Tabla 20: Rezagos presupuestales DANE Noroccidente.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	99.281	103.333	4.052	Verificados los reportes del SIF Nación y confrontados con la matriz del SPGI se observa que, la diferencia presupuestal se genera a partir los saldos por comprometer de las líneas DCD_152, 160, respaldadas con el CDP 38123 asignados para viáticos de la sede de Quibdó correspondiente a estadísticas vitales. Situación similar se presentó con las líneas DCD_323, 324 respaldadas con el CDP 45723 correspondiente a Censo Nacional De población Y Vivienda - CSDM para

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
					<p>transporte y contratación de un encuestador con la Sentencia T 276.</p> <p>Mediante memorando No 20234600002663 del 1 de diciembre de 2023, la Dirección territorial se pronunció indicando que:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. "Se solicitó la reducción y liberación del CDP N° 38123, con el visto bueno de la Dirección de Censos y Demografía, dado que no se requiere la realización de más comisiones para el operativo de EEVV 2. Debido a la dificultad de conseguir la totalidad de encuestadores requeridos para el operativo Sentencia T 276, con cargo al CDP N°45723, se encontraba pendiente la contratación de un encuestador, proceso que fue culminado días después. <p>Al respecto la OCI precisa que, para para ambos casos se observó al corte del 1 de diciembre de 2023 que, los CDP's mencionados se encuentran efectivamente sin saldos por comprometer. Sin embargo, es importante que las líneas presupuestales deben estar acorde a la realidad tanto en tiempos de posible ejecución, como en saldos, por lo tanto, se exhorta a realizar los ajustes pertinentes de manera oportuna.</p>
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	10.321.090	10.662.995	341.905	<p>El rezago presupuestal se genera principalmente a partir de la no expedición de CDP's para las líneas DRA_9489, 9492, 9548, 9551, 9667, 9668, 9856, 9862, 9863, 9865, 9866, 9882, 10321, 10322, 11303 para las sedes Medellín y Montería correspondiente a contratación de encuestadores, viáticos y transporte para Bases de datos de la temática de cultura.</p> <p>De otro lado se reitera la persistencia de lo observado en el segundo trimestre objeto de seguimiento para algunos de los registros presupuestales (RP) que en el estimado de la base de programación del año en curso no se refleja ninguna correlación, al corte del periodo evaluado los cuales son; 33723-33823-33923-34023-34123-34223-28723-28823-29023-29123-29223.</p> <p>1. La DT menciona a través del memorando No 20234600002663 del 1 de diciembre de 2023 que "La solicitud de CDP's para las líneas DRA_9489, 9492, 9548, 9551, 9667, 9668, 9856, 9862, 9863,9865, 9866, 9882, 11303 con número de CDP's. 46523 y 46623; así como las líneas DRA_10321 y 10322 con número de CDP. 47523 para las sedes de Medellín y Montería, fueron registradas el 7 y 14 de septiembre de 2023 respectivamente en el aplicativo, tal como se puede evidenciar en las imágenes del aplicativo que se</p>

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
					<p>adjunta en archivo anexo denominado IMAGENES APLICATIVO SPGI.</p> <p>En relación con la presentación de la asignación del número del CDP, se destaca que este proceso se efectúa en el aplicativo después de registrar los recursos comprometidos. Sin embargo, la plataforma no refleja dicho registro hasta que se obtenga el número correspondiente expedido por el área de presupuesto. Para abordar esta situación, se llevó a cabo una consulta con nuestro enlace en la DRA, Andrea Marcela Guzmán Beltrán. Según la información proporcionada por ella, la asignación de los números de CDP 46523 y 46623 tuvo lugar el 12 de septiembre de 2023, mientras que el número de CDP 47523 fue asignado el 18 de septiembre de 2023. Estos detalles están respaldados por el archivo adjunto denominado "Respuesta Correo DRA".</p> <p>En conclusión, las solicitudes de los CDP's 46523, 46623 y 47523 y la asignación de los números de estos se registraron en el aplicativo en su debido momento, siendo necesario que se realice la consulta a los encargados de la funcionalidad y manejo del aplicativo, por qué el registro del número del CDP no se ve reflejada en la base del 30 de septiembre, pero si en la base del 30 de octubre</p> <p>2. Desde la Dirección Territorial Noroccidente, se realizó nuevamente consulta al enlace en la DRA (Andrea Marcela Guzmán Beltrán) sobre el proceso de registro en el mes de septiembre de los números de CDP's anteriormente mencionados, obteniendo la siguiente respuesta: <i>"Revisamos el tema de los CDP y efectivamente la actualización se realizó el 18 de septiembre, pero por un error del aplicativo esta información no migró a la base Excel, esto se subsano cuando se realizó una validación manual en la base, esto proceso de revisión manual se realiza una vez durante el mes teniendo en cuenta la cantidad de filas y de modificaciones que realizamos a diario."</i></p> <p>Frente a las observaciones de la DT, la OCI recomienda que a fin de evitar inconsistencias entre el suministro de información en el aplicativo SPGI y la realidad financiera del SIF, se implementen medidas de autocontrol que permitan evidenciar oportunamente las variaciones presentadas.</p>
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico Nacional	117.600	117.600	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	227.940	0	- 227.940	la ejecución del rubro está programada para el cuarto trimestre.
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	137.900	137.900	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	91.452	210.369	118.917	<p>El rezago presupuestal se genera a partir de la adición efectuada a los CDP' No 37223 y 47723 que al corte evaluado aún no había sido comprometidos. De otro lado también se observó que la línea AMF_42 no se ejecutado destinada a, mantenimiento preventivo y correctivo de la red contra incendios de Medellín y Montería.</p> <p>Mediante radicado No 20234600002663, la DT señala que "el CDP No 37223 de expedición el 28 de febrero, el cual fue adicionado el 29 de septiembre, motivo por lo cual, al corte del tercer trimestre, no se había comprometido.</p> <p>En el CDP No 47723 de expedición 25 de septiembre, el cual tiene registro presupuestal el 26 de octubre, por lo cual al corte del informe del tercer trimestre no se había comprometido.</p> <p>Referente al rubro Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad en la Territorial Noroccidente, se informa que para el corte del III trimestre no se ejecutó el recurso destinado a los Mantenimientos preventivos y/o correctivos de las alarmas instaladas en las sedes Medellín y Montería toda vez que estos procesos están programados para llevarse a cabo en el IV trimestre 2023, lo cual será objeto de ejecución según programación.</p> <p>Al respecto, la OCI precisa que se realizará seguimiento en el cuarto trimestre de 2023.</p>
TOTAL		10.995.264	11.257.198	261.934	

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023, SPGI con corte a septiembre y cálculos y análisis propios.

- TERRITORIAL CENTRO OCCIDENTE

A continuación, se detalla los rezagos presupuestales para cada proyecto de la Territorial Centro Occidente.

Tabla No 21: Apropiación presupuestal DANE Centro Occidente.

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	34.288,89	34.288,89	100,00	0	0
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	9.371.907,54	9.266.324,88	98,87	105.582,66	64,46
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	161.200,00	151.200,00	93,80	10.000	6,11
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	1.204.777,82	1.179.462,14	97,90	25.315,68	15,46
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	111.025,00	111.025,00	100,00	0	0
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	68.556,00	45.666,00	66,61	22.890	13,98
TOTAL		10.951.755,25	10.787.966,91	98,50	163.788,35	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Tabla 22: Ejecución presupuestal DANE Centro Occidente

Rubro	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0401-1003-20	34.288,89	100	0,35	21.820,20	63,64	0,38	21.820,20	63,64	0,38
C-0401-1003-24	9.181.364,98	97,97	94,10	5.633.529,54	60,11	98,15	5.633.529,54	60,11	98,15
C-0401-1003-28	150.780,00	93,54	1,55	0	0	0	0	0	0,
C-0401-1003-35	262.949,51	21,83	2,69	0	0	0	0	0	0
C-0499-1003-6	111.025,00	100,00	1,14	75.000,00	67,55	1,31	75.000,00	67,55	1,31
C-0499-1003-7	16.800,00	24,51	0,17	9.423,60	13,7	0,16	9.423,60	13,75	0,16
TOTAL	9.757.208,38	89,09	100	5.739.773,35	52,41	100	5.739.773,35	52,41	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Según lo reflejado en la tabla No 21 y 22 el rubro con menor valor de expedición en CDP's, es el C-0499-1003-7 "Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional" con el 66,61%. En cuanto al compromiso, el nivel más bajo corresponde al rubro C-0401-1003-35 Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial nacional con el 21,83% y el C-0499-1003-7 Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional con el 24,51%. En ese sentido, la obligación presenta un nivel del 0 y el 13,7% respectivamente. A continuación, se presenta en detalle el comportamiento de cada rubro.

Tabla 23: Rezagos presupuestales DANE Centro Occidente.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	34.288,89	34.288,89	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	9.181.364,98	9.309.552,55	128.187,57	<p>El rezago presupuestal se genera principalmente a partir de saldos presentados en algunas de las líneas programadas para el rubro evaluado. De otra lado se identificaron 46 líneas que no reportan la expedición de CDP's para ser correlacionados con los Registro Presupuestales (RP).</p> <p>Mediante memorando No 20234520003563 del 1 de diciembre señala que "Al filtrar el SPGI con el corte enunciado e identificar las 46 filas sin CDP de lo que debía ejecutarse en DANE inversión hasta septiembre, se encuentra que 4 de esas 46 filas corresponden al CDP 19, que en el informe anterior de ejecución presupuestal del segundo trimestre se indicó que se trató de un error involuntario porque la persona encargada registró oportunamente en la APP de seguimiento la información del CDP de esas 4 filas que era el 1923, con el ID MZL 90, sin embargo, en el momento del cargue de la información por error involuntario omitió asociar el número de CDP. La situación quedó corregida en septiembre, sin embargo, posiblemente por los cortes semanales que realizan para la actualización del archivo Excel, no se alcanzó a reflejar, sin embargo, en una base SPGI posterior de corte octubre 30, ya se veía reflejado el CDP respectivo de esas 4 filas.</p> <p>En relación con las otras 42 filas, esos recursos aún no tenían CDP, ya que se estaban programando las comisiones para EMICRON y GEIH, que posteriormente se llevaron a cabo."</p> <p>A partir de lo anterior, la OCI verificará en el próximo seguimiento con corte al cuarto trimestre, las observaciones presentadas a fin de corroborar los cambios mencionados. Por ello, se reitera la recomendación a efectuar y revisar previamente la información contenida tanto en el SPGI, como en el SIF con el objetivo de efectuar los cambios oportunamente y/o correcciones que hubiera lugar.</p>

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	150.780,00	151.200,00	420,00	La diferencia presupuestal se genera a partir de la variación operacional ocasionada en el contrato de prestación de servicios CO1.PCCNTR.5355966 expedido a partir del CDP 40223. A la observación la territorial responde mediante el memorando No 20234520003563 "El Contrato enunciado es del rol gestor operativo, al cual se le debió reducir 420 mil pesos, dado que inició posterior a la fecha esperada, que era septiembre 1. Se da dicha reducción, debido a que en ocasiones las personas que se les solicita documentación se tardan por temas de acreditación a afiliación seguridad social." La OCI recomienda efectuar y revisar previamente la información contenida tanto en el SPGI, como en el SIIF con el objetivo de efectuar los cambios oportunamente y/o correcciones que hubiera lugar a fin de que coincida la información tanto presupuestal como financiera (SIIF Nación).
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	262.949,51	0	-262.949,51	La ejecución del rubro está programada para el cuarto trimestre A la observación la territorial responde mediante el memorando No 20234520003563 señalan "Entre el 27, 28 y 29 de septiembre de 2023, se generaron compromisos para los operativos SIPSA, EMICRON y PVPLVA, de contratistas que debían iniciar ejecución el 1 de octubre, es decir, se generaron de manera oportuna para poder poner en ejecución los contratos en SECOP II en la fecha de contratación indicada en SPGI de octubre 1." Dicho lo anterior la OCI verificará en el próximo seguimiento con corte al cuarto trimestre, la ejecución del rubro.
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de los tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	0	0	0	El rubro evaluado no cuenta con apropiación vigente.
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	111.025,00	111.025,00	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	16.800,00	68.556,00	51.756,00	<p>El rezago presupuestal se genera principalmente a partir de la no expedición de cdp's para la línea ANF_48 del GIT de infraestructura para la adquisición e instalación luminarias tipo led en las sedes de Manizales, Pereira y armenia, programada para el mes de agosto.</p> <p>De otro lado se observó saldos por comprometer de los CDP' 33623 y 40023 que al corte evaluado no había sido comprometidas las respectivas adiciones.</p> <p>La territorial menciona que:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. "En el SPGI la línea AMF_48 corresponde a la adquisición e instalación de luminarias LED y en SPGI estaba programada para agosto 31. En presupuesto, el CDP lo solicitaron el 1 de noviembre ese mismo día se envió, y el RP lo solicitaron el 7 de noviembre; teniendo en cuenta que el lapso entre lo presupuestado y la ejecución del mismo, se retarda un poco, debido al proceso de contratación que se surte, y de acuerdo con la entrega de cotizaciones, subirlo al secop2, invitación a los proponentes, la aceptación y la adjudicación, se fue dilatando, además se tuvo que realizar una reducción al valor inicialmente asignado, en estos momentos ya se colocó en ejecución dicho contrato. 2. El CDP 33623 tiene el objeto de: "AMF_18 AMFIS_2023 Solicitud de recursos para el Mantenimientos recurrentes preventivos y correctivos DT Manizales: aires acondicionados, motobombas, recarga de extintores, entre otros". De ese CDP, a septiembre 30 se tenía saldo de 5.650.000, valor que está destinado para el mantenimiento de extintores de la territorial. El motivo por el cual no se había solicitado desde el área requirente el Registro Presupuestal al corte de septiembre 30, es que el proceso se realizará durante el último trimestre del presente año, que es cuando se tiene la necesidad. 3. El CDP 40023 tiene el objeto de: "Suministro e instalación de equipos de aire acondicionado para el cuarto de servidores, la coordinación operativa y

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
					reubicación de equipos de aire acondicionado para la coordinación administrativa y la sala de juntas de la sede Armenia". 4. El CDP a septiembre 30 aún tenía el saldo completo porque a presupuesto no le habían solicitado el RP, ese RP solo lo solicitaron hasta ayer noviembre 30 (el CDP había sido solicitado a presupuesto el 25 de agosto y ese día se envió). Similar al proceso de las luminarias, la contratación se dilata un poco, por los tiempos en cada una de las fases, además del tiempo que se requirió para hacer ajuste en el presupuesto asignado inicialmente; ya se aceptó la oferta y el RP está aprobado, por lo cual se puede colocar en ejecución el citado contrato a partir de la fecha. Teniendo en cuenta las observaciones de la DT que afectan el 4 trimestre, nos permitimos indicar que se verificará dicha información en el próximo seguimiento.
TOTAL		9.757.208	9.674.622	-82.586	

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023, SPGI con corte a septiembre y cálculos y análisis propios. Respuestas dadas según memorando *20234520003563* viernes 01 de diciembre de 2023.

- TERRITORIAL CENTRO

A continuación, se detalla los rezagos presupuestales para cada proyecto de la Territorial Centro

Tabla 24: Apropriación presupuestal DANE Territorial Centro.

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	231.745,91	231.745,91	100	0	0
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	23.932.917,38	23.623.584,31	98,71	309.333,06	83,49
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	274.000,00	252.000,00	91,97	22.000,00	5,94
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	2.661.469,27	2.627.158,11	98,71	34.311,15	9,26

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	135.232,50	135.232,50	100	0	0
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	187.191,90	182.323,40	97,40	4.868,50	1,31
TOTAL		27.422.556,94	27.052.044,23	98,65	370.512,71	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Tabla 25: Ejecución presupuestal DANE Territorial Centro.

Rubro	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0401-1003-20	220.145,91	94,99	0,91	136.904,95	59,08	0,99	136.904,95	59,08	0,99
C-0401-1003-24	22.598.387,00	94,42	93,74	13.569.311,81	56,70	98,14	13.564.379,81	56,68	98,14
C-0401-1003-28	252.000,00	91,97	1,05	0	0	0	0	0	0
C-0401-1003-35	745.478,84	28,01	3,09	0	0	0	0	0	0
C-0499-1003-6	135.232,50	100	0,56	106.840,00	79	0,77	106.840,00	79	0,77
C-0499-1003-7	156.334,62	83,52	0,65	13.927,18	7,44	0,10	13.927,18	7,44	0,10
TOTAL	24.107.578,86	87,91	100	13.826.983,95	50,42	100,00	13.822.051,95	50,40	100,00

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Según lo reflejado en la tabla No 24 y 25 el rubro con menor valor de expedición de CDP's fue, el rubro C-0499-1003-28 Desarrollo censo económico nacional con el 91,97%.

En cuanto a los compromisos, el rubro con nivel bajo se evidenció en el C-0401-1003-35 Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional con el 28,01%, situación que también se observó en cuanto a obligación y pagos. Situación similar se observa con el rubro C-0401-1003-28 Desarrollo censo económico nacional que presenta el 0% en cuanto a obligación y pagos.

Tabla 26: Rezagos presupuestales DANE Territorial Centro.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	220.146	231.746	11.600	La diferencia se origina en razón al saldo por ejecutar del Cdp No 67923 destinado para tickets según líneas DCD_153, 154 y 155.
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad,	22.598.387	23.248.097	649.710	Se evidencia que la variación se refleja a partir principalmente de los contratos de prestación de

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
	cobertura y oportunidad nacional				servicios profesionales y/o de apoyo a la gestión correspondiente a las operaciones estadísticas transversales, Emicron y GEIH, transportes, viáticos y otros gastos operativos asociados a dichas operaciones, así como a las operaciones de Construcción, SIPSA, EMCES, ENA, ENCV, EAS, entre otros. Adicional a lo anterior, se observó también que se presenta saldos de CDP's aún sin comprometer.
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico nacional	252.000	252.000	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. No se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. nacional	745.479	0	-745.479	Se precisa que para el caso de este rubro, las erogaciones se encuentran contempladas en el cuarto periodo, no obstante, estas han sido adelantadas, lo cual justifica la diferencia evidenciada.
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	0	0	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. No se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	135.233	135.233	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. No se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	156.335	186.014	29.680	Se evidencia que al corte evaluado, no se habían comprometido la líneas No AMF_45 correspondiente al mantenimiento de aires acondicionados. En cuanto a la línea AMF_45 destinada para la adquisición e instalación de luminarias led, observó que ya se cuenta con el CDP No 84623 y el RP al finalizar el tercer trimestre, sin embargo, este no se encuentra registrado en la matriz del SPGI.
TOTAL		24.107.579	24.053.090	- 54.489	

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023, SPGI con corte a septiembre y cálculos y análisis propios.

- TERRITORIAL SUROCCIDENTE

A continuación, se detalla los rezagos presupuestales para cada proyecto de la Territorial Suroccidente

Tabla No 27: Apropiación presupuestal DANE Suroccidente.

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	105.080,76	105.080,76	100	0	0

Rubro	Descripción	Apropiación Vigente*	CDP*		Apropiación Disponible*	Análisis Vertical %
			(\$)	%		
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	12.320.024,30	11.921.355,18	97	398.669,12	91,26
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico nacional	68.200,00	151.200,00	90	17.000,00	3,89
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial nacional	1.378.572,72	1.357.371,72	98	21.201,00	4,85
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	27.562,50	27.562,50	100	0	0
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	100.050,00	100.050,00	100	0	0
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	45.870,31	45.870,31	100	0	0
TOTAL		14.145.360,60	13.708.490,48	96,91	436.870,12	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Tabla 28: Ejecución presupuestal DANE Suroccidente.

Rubro	Compromiso*			Obligación*			Pagos*		
	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %	(\$)	%	Análisis Vertical %
C-0401-1003-20	102.348,27	97,40	0,83	56.770,17	54,03	0,81	56.770,17	54,03	0,81
C-0401-1003-24	11.665.104,79	94,68	94,57	6.900.578,86	56,01	97,94	6.898.933,86	56,00	97,94
C-0401-1003-28	151.200,00	89,89	1,23	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
C-0401-1003-35	260.472,96	18,89	2,11	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
C-0499-1003-5	21.000,00	76,19	0,17	18.375,00	66,67	0,26	18.375,00	66,67	0,26
C-0499-1003-6	100.050,00	100,00	0,81	65.250,00	65,22	0,93	65.250,00	65,22	0,93
C-0499-1003-7	34.241,21	74,65	0,28	4.766,52	10,39	0,07	4.766,52	10,39	0,07
TOTAL	12.334.417,23	87,20	100	7.045.740,55	49,81	100	7.044.095,55	49,80	100

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIF Nación de periodo evaluado entre enero y septiembre de 2023 y cálculos propios.

Con respecto a la apropiación presupuestal de la territorial suroccidente, como se observa en la tabla No 27 y 28, los recursos asignados para la vigencia fueron apropiados en un 96.91% al corte evaluado. Sin embargo, en cuanto a la expedición de cdp's, el rubro con nivel bajo se encuentra en el C-0401-1003-28

Desarrollo censo económico nacional. Para el caso del compromiso, el rubro C-0401-1003-35 Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial nacional con el 18.89% y el rubro C-0499-1003-7 "Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional" con el 74,65%. Para el último rubro mencionado, se observó niveles bajos de obligaciones y pagos, siendo el 10,39%

Al respecto, la Dirección Territorial indicó a través de correo electrónico del 1 de diciembre de 2023 que, "en el mes de noviembre se realizaron los CDP del Censo y Optimización de la capacidad del DANE"

RUBRO	DESCRIPCION	APR. VIGENTE	CDP	APR. DISPONIBLE	%
C-0401-1003-28-0-0401091-02	Adquisición De Bienes Y Servicios - Bases De Microdatos Anonimizados - Desarrollo Censo Económico. Nacional	\$ 234.308.871,33	\$ 226.551.733,33	\$ 7.757.138,00	97%
C-0401-1003-28-0-0401003-02	Adquisición De Bienes y Servicios - Bases de Datos del Marco Geoestadístico Nacional - Desarrollo Censo Económico. Nacional	\$ 48.313.772,00	\$ 48.313.772,00	\$ 0,00	100%

Fuente: Información aportada por la DT Suroccidente mediante correo electrónico del 1 de diciembre de 2023.

A partir de lo anterior, la OCI tendrá en cuenta lo señalado y será objeto de seguimiento en el próximo informe.

Tabla No 29: Rezagos presupuestales DANE Suroccidente.

Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
C-0401-1003-20	Levantamiento y actualización de la información estadística de carácter sociodemográfico a nivel local y nacional	102.348	105.081	2.732	El rezago presupuestal se genera a partir de saldos por utilizar al corte evaluado de los CDP 39223 del área DCD del proyecto con carácter sociodemográfico correspondientes a Viáticos y gastos de viaje para Estadísticas Vitales en la sede Cali. A través de correo electrónico del 1 de diciembre de 2023, señalo la DT que "El CDP 39223 se liberó el 25 de octubre de 2023, de acuerdo al correo recibido de la Sra. Sandra Vargas, donde informa que no se van a desarrollar más talleres de estadísticas vitales en lo que resta de 2023 en la zona de cobertura de la territorial, por tanto, solicita se gestione la liberación de los saldos disponibles en los CDP's expedidos con cargo al rubro C-0401-1003-20-0-0401006-02, del proyecto carácter sociodemográfico. Sin embargo, validada la información por parte de la OCI, no se observó evidencia adicional que corrobore lo indicado. No

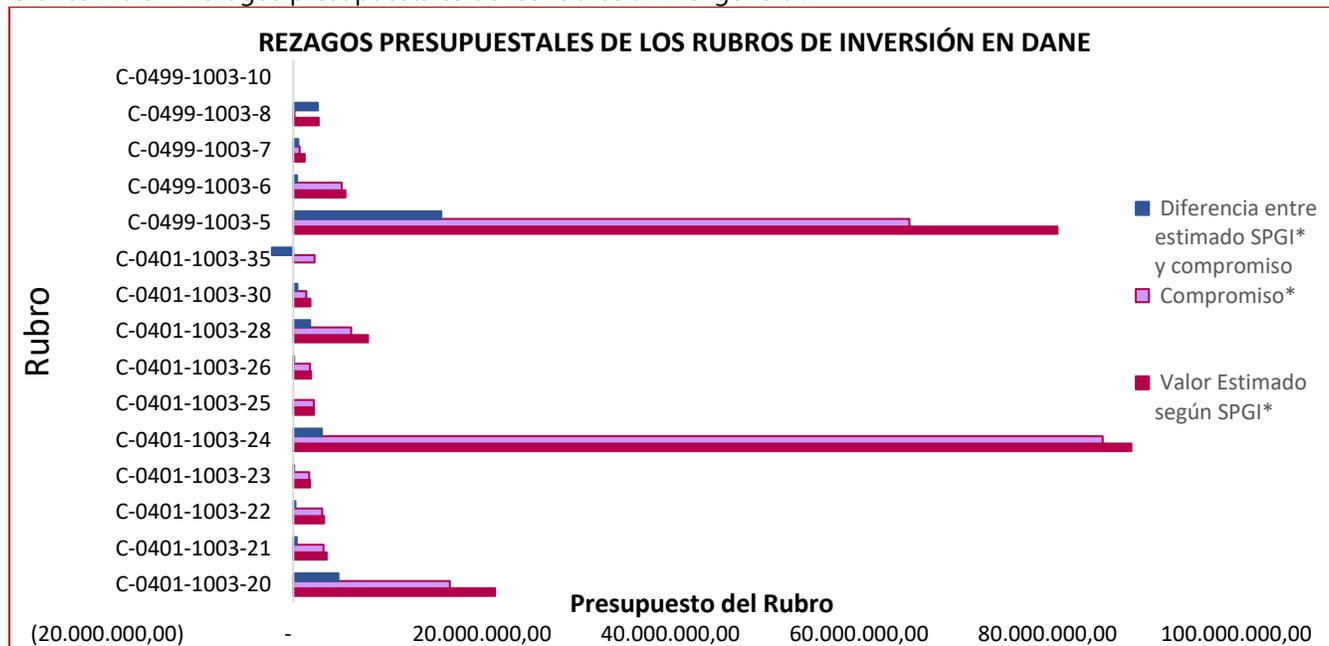
Rubro	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observaciones
					obstante, lo expresado por la DT será objeto de seguimiento en el próximo informe.
C-0401-1003-24	Levantamiento de información estadística con calidad, cobertura y oportunidad nacional	11.665.105	11.952.189	287.084	La diferencia presupuestal se genera principalmente a partir de la no ejecución de 41 líneas programadas en el SPGI correspondiente a viáticos y transporte de las diferentes sedes de la territorial de las Bases de datos de la temática de cultura programadas para el mes de septiembre. Mediante correo electrónico la DT señala "La temática de cultura corresponde a la ECP, donde su fecha de inicio fue el 18 de septiembre de 2023, por tanto, los recursos asignados a viáticos y otros transportes (lancha - moto - caballo - guía - avioneta) de la operación estadística se van ejecutando a medida que la encuesta lo requiera en cada sede." Por lo anterior, la OCI realizará seguimiento a su respectiva ejecución en el próximo trimestre.
C-0401-1003-28	Desarrollo censo económico. Nacional	151.200	151.200	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0401-1003-35	Optimización de la capacidad del Dane en sus procesos de recolección y acopio de la información estadística oficial. Nacional	260.473	-0	-260.473	la ejecución del rubro está programada para el cuarto trimestre
C-0499-1003-5	Fortalecimiento y modernización de los tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional	21.000	27.563	6.563	El rezago presupuestal se genera a partir de la adición efectuada a los CDP' No 40023 que al corte evaluado aún no había sido comprometidos. Generados en la línea SIS_101 para la contratación de servicios de un perfil técnico para el proyecto Fortalecimiento Y Modernización De Las Tics.
C-0499-1003-6	Fortalecimiento de la capacidad técnica y administrativa de los procesos de la entidad nacional	100.050	100.050	0	El rubro evaluado se encuentra en ejecución. no se presenta diferencias ni rezagos presupuestales.
C-0499-1003-7	Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional	34.241	45.870	11.629	el rezago presupuestal se genera a partir de saldos por comprometer a los CDP' no 41123, 41223, 47923 que al corte evaluado aún no había sido comprometidos. generados en la línea amf_17, 40, 50 destinadas a, mantenimiento preventivo y correctivo de unidades de aire acondicionados, recarga y suministro de extintores y adquisición e instalación luminarias tipo led en las sedes de Cali y Popayán. programadas para los meses de mayo y agosto.
TOTAL		12.334.417	12.381.953	47.536	

Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023, SPGI con corte a septiembre y cálculos y análisis propios.

CONCLUSIÓN SEGUIMIENTO RUBROS DE INVERSIÓN

A nivel general se concluye, que el rubro con mayor nivel de rezagos se presenta en el C-0499-1003-5 Fortalecimiento y modernización de las tics que respondan a las necesidades de la entidad a nivel nacional, el cual solo se ha ejecutado el 43%. Se precisa que este rubro presenta presupuesto en las DT Barranquilla, Bucaramanga, Cali y Dane Central, como se refleja en la gráfica No 5, presentada a continuación.

Gráfico No 5 – Rezagos presupuestales de los rubros a nivel general.



Fuente: Ejecución presupuestal agregada SIIF Nación de periodo evaluado entre enero a septiembre de 2023, SPGI con corte a septiembre y cálculos y análisis propios

Adicionalmente, se recomienda tanto a las Direcciones Territoriales como a DANE Central, efectuar actividades de autocontrol con el fin de alinear la información real generada a partir del SIIF Nación con la base de programación presupuestal de manera permanente y oportuna.

Así mismo, se precisa la importancia de asegurar el principio de planeación, dado que se observaron diversas situaciones expresadas previamente en las tablas de rezagos en los cuales debido a la desarticulación de los procesos de planeación, presupuesto y contratación, además de las deficiencias en los mecanismos de control, se observaron que algunos contratos fueron suscritos durante el cuarto trimestre de 2023, aun cuando se estimaban ejecutarse en los trimestres anteriores, lo que podría conllevar a la constitución de reservas presupuestales que no se ajustan a la normatividad correspondiente, toda vez, que su causa no obedece al criterio necesario de fuerza mayor o caso fortuito, es decir, a circunstancias imposibles de prever e irresistibles, por cuanto los tiempos de los procesos contractuales, la programación presupuestal y plazos de los contratos conllevarían a que los compromisos adquiridos no se cumplieren dentro de la vigencia, y no se constituyera debidamente la

cuenta por pagar. Lo anterior, se evidenció principalmente bajo el rubro C-0499-1003-7 Mejoramiento de la infraestructura y equipamiento físico de la entidad a nivel nacional.

GASTO DE INVERSION FONDANE

Por otro lado, en el caso del FONDANE, el presupuesto de inversión tope/ techo asignado para recibir recursos de convenio o contratos interadministrativos fue de \$24.141.000* destinado para un único proyecto, el cual se ha mantenido para el periodo evaluado como se presenta a continuación:

Tabla No 30: Apropiación presupuestal de gastos de inversión – FONDANE.

RUBRO	DESCRIPCIÓN*	APROPIACION VIGENTE*	CDP*		APROPIACION DISPONIBLE*	
		(\$)	(\$)	%	(\$)	%
C-0401-1003-3	Fortalecimiento de la capacidad de producción de información estadística del sen. Nacional	24.141.000	5.564.367,06	23,05	18.576.632,9	76.9%

Fuente: Reporte SIIF Ejecución presupuestal FONDANE a septiembre de 2023, ejecución presupuestal publicado en la página web por parte del área financiera y cálculos propios.

En lo que respecta a estos gastos, se evidenció la expedición de cdp's por valor \$5.564.367,06*, equivalente al 23,05% del presupuesto de inversión y el 22,48% del total asignado a FONDANE, en el periodo evaluado.

Tabla No 31: Comportamiento presupuestal de gastos de inversión – FONDANE.

RUBRO	DESCRIPCIÓN*	Compromiso*		Obligación*		Pagos*	
		(\$)	%	(\$)	%	(\$)	%
C-0401-1003-3	Fortalecimiento de la capacidad de producción de información estadística del sen. Nacional	4.568.189,50	18,46%	2.319.562,71	9,61	2.319.562,71	9,61

Fuente: Reporte SIIF Ejecución presupuestal FONDANE a septiembre de 2023 ejecución presupuestal publicado en la página web por parte del área financiera y cálculos propios.

Como resultado de la ejecución, se observó que se realizaron compromisos por \$4.568.189,50* equivalentes al 18,46%, con respecto a la apropiación vigente, reflejando obligaciones por \$2.319.562,71* equivalentes a 9,61% de los compromisos adquiridos y pagos en la misma proporción de las obligaciones.

De otro lado verificada la programación estimada de FONDANE, a través de la herramienta del SPGI, para el periodo evaluado y teniendo en cuenta la apropiación disponible se observó que, el valor tope programado era de \$11.017.562*, evidenciándose que un rezago de ejecución presupuestal de \$6.449.372 equivalente al 58.53%, frente a los compromisos.

Tabla 32: Rezagos presupuestales por territoriales en FONDANE.

Regional	Compromiso*	Valor Estimado según SPGI*	Diferencia entre estimado SPGI* y compromiso	Observación
CENTRAL	2.290.060	3.118.785	828.726	La variación corresponde principalmente a saldos de Requerimientos del área de Talento Humano; contratos de prestación de servicios profesionales y/o de apoyo a la gestión, transporte, comunicaciones, gastos operativos asociados al 4x1000 y material de sensibilización DICE (Dane central) no ejecutados de acuerdo con los reportes generados por el SIIF Nación.
BARRANQUILLA	264.423	386.477	122.054	
BUCARAMANGA	41.995	1.203.714	1.161.718	
CALI	216.408	3.430.069	3.213.661	
MANIZALES	48.112	101.188	53.076	
MEDELLIN	749.933	2.022.231	1.272.297	
BOGOTA	957.258	755.099	-202.159	
Total	4.568.190	11.017.562	6.449.372	

Fuente: Reporte SIIF Ejecución presupuestal FONDANE a septiembre de 2023 ejecución presupuestal publicado en la página web por parte del área financiera y cálculos propios.

5.2 RESERVAS PRESUPUESTALES 2022

De acuerdo con los reportes generados por el SIIF Nación, se evidenció que la constitución de reservas presupuestales del DANE que ascendió a \$ 8.392.031.222,41 de las cuales \$636.310.956,02 equivale al 7.58% a los gastos de funcionamiento y \$ 7.755.720.266,39 corresponden al 92.42% y para el caso de FONDANE, la suma asciende a \$89.931.359,00 como se presenta a continuación:

Tabla No 33: Comportamiento de reservas presupuestales por territoriales DANE.

Territorial.	Central	Bogotá	Medellín	Manizales	Barranquilla	Bucaramanga	Cali	Total
Funcionamiento	601.329.279,0	22.411.503,6	0,0	7.119.669,4	0,0	0,0	5.450.504,0	636.310.956,0
Inversión	4.877.163.706,7	834.605.974,3	799.273.303,7	31.505.529,6	476.666.277,0	191.994.502,0	544.510.973,2	7.755.720.266,4
Valor Operaciones funcionamiento	14.261.893,5	2.081.148,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	16.343.041,9
Valor operaciones inversión	227.806.304,7	50.301.116,9	9.167.934,0	535.408,0	6.049.361,0	0,0	3.868.408,0	297.728.532,6
Reserva Presupuestal Actual Funcionamiento	587.067.385,5	20.330.355,2	0,0	7.119.669,4	0,0	0,0	5.450.504,0	619.967.914,1
Reserva Presupuestal Actual inversión	4.649.357.402	784.304.857	790.105.370	30.970.122	470.616.916	191.994.502	540.642.565	7.457.991.733,8
Total, Reservas	5.236.424.787,5	804.635.212,5	790.105.369,7	38.089.791,0	470.616.916,0	191.994.502,0	546.093.069,2	8.077.959.647,9
Pagos	4.755.461.646,34	803.220.398,86	743.886.089,66	38.089.791,03	470.165.731,00	191.994.502,00	546.093.069,20	7.548.911.228,1
% de pagos	90,82	99,82	94,15	100	99,90	100,00	100	684,7
Saldo por Utilizar.	480.963.141,17	1.414.813,63	46.219.280,00	0	451.185,00	0	0	529.048.419,8

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal de reservas DANE a septiembre de 2023 generado por el SIIF Nación, listado de compromisos de reservas presupuestales DANE por territoriales a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Tabla No 34: Comportamiento de reservas presupuestales FONDANE.

	Territorial.	Central	Medellín	Cali	Total
FONDANE	Inversión	79.746.945,00	7.770.606,00	2.413.808,00	89.931.359,00
	Valor operaciones inversión	14.126.600,67	3.139.726,00	2.413.808,00	19.680.134,67
	Reserva Presupuestal Actual inversión	65.620.344,33	4.630.880,00	0,00	70.251.224,33
	Pagos	\$46.784.311,27	\$4.630.880,00	0	51.415.191,27
	% de pagos	71,30	100	0	73,19
	Saldo por Utilizar.	18.836.033,06	0,00	0	18.836.033,06

Fuente: Reporte de ejecución presupuestal de reservas FONDANE a septiembre de 2023 generado por el SIIF Nación, listado de compromisos de reservas presupuestales FONDANE por territoriales a septiembre de 2023 y cálculos propios.

Verificado en detalle la ejecución de las reservas constituidas, se presenta a continuación la siguiente información:

Tabla No 35: Observaciones de reservas presupuestales DANE- FONDANE.

Territorial	DANE	FONDANE
Central	<p>De acuerdo con lo evidenciado en los listados de compromisos de reservas, se observan saldos por pagar y/o liberar correspondiente a 37 personas naturales por valor de \$98.676.231,83 y 14 personas jurídicas por valor de \$367.020.602,63, entre ellos se encuentran los siguientes contratos:</p> <ul style="list-style-type: none"> -CO1.PCCNTR.3673250. Suministro e tiquetes aéreos. -CO1.PCCNTR.3683241 – Servicio integral de vigilancia y seguridad -Orden de compra No 87120 – Servicio de conectividad -CO1.PCCNTR.4132669 – Transporte Multimodal. -OC 90120 – Licencias de Microsoft Office. -CO1.PCCNTR.3224123 - servicios profesionales como arquitecto de infraestructura CO1.PCCNTR.3340593- servicios profesionales para orientar, apoyar y asistir el control y seguimiento a los indicadores de cobertura, calidad y oportunidad. 	<p>Al corte del periodo evaluado, se presentan saldos por liberar y/o pagar de los siguientes contratos:</p> <p>Servicios profesionales:</p> <ul style="list-style-type: none"> - CO1.PCCNTR.3311037 - CO1. PCCNTR 3358801 - CO1.PCCNTR.4061179 - CO1.PCCNTR.4241437 <p>Contrato de Compra y venta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - CO1.PCCNTR.4332323 -Adquisición de Kit todo en uno para impresora RICOH 8210S, con el fin de realizar la impresión del material del contrato interadministrativo 4600094921 de 2022 -OD 1-1 Adelantar una mesa técnica de preparación de insumos para el desarrollo del convenio interadministrativo con la Alcaldía de Villavicencio (2021)
Bogotá	<p>La Dirección Territorial al corte evaluado presenta saldo correspondiente a tres personas naturales por valor de \$777.648 y una a persona jurídica por \$8.119,55.</p> <p>Entre los saldos observados se encuentran los siguientes contratos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - OC 86010 - servicios de aseo y cafetería de forma integral. -OC 63506 – Adición suministro de combustible. -3892704 – Contrato de servicios – Cesión. 	No aplica

Territorial	DANE	FONDANE
Medellín	Al finalizar el tercer trimestre de la vigencia en curso, se encontraban pendientes por pagar y/o liberar los saldos de los siguientes contratos de prestación de servicios que no presentan vigencias futuras: -Cto3900763 el cual tienen por objeto, "TECNOLOGIA_2022_EDITS_TH_TU_IINT_ Prestación de servicios de apoyo a la gestión para ejecutar la sensibilización, recolección de los datos, seguimiento, crítica y acompañamiento" -CTO 3880381 "INDUSTRIA_2022_EAM_TH_TU_IINT - Prestación de servicio de apoyo a la gestión en la ejecución de todos los procesos operativos concernientes a la sensibilización, captura, crítica" -Adicional a lo anterior, también los contratos No 2699038, 2697852, 2680015, 2680015, 2902506, 2700612 y 4294750.	No aplica
Barranquilla	De acuerdo con el listado de compromisos de reservas al corte evaluado, se observa que aún persiste el saldo del contrato No CO1.PCCNTR.2917386 bajo el objeto "VF_MERCADO_2021_PARALELO_TH_TU_OT Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar Recolección Urbana de información de la Gran Encuesta Integrada de Hogares - GEIH marco 2018" por valor de \$451.185, el cual presenta un alto riesgo de expirar, por cuanto la contratista no ha dejado trazabilidad del desistimiento de cobro.	No aplica
Cali	No aplica.	Con respecto al periodo anterior, se evidenció que se efectuó ajuste u operación por valor de \$479.283, anulando y/o liberando completamente la única reserva constituida.

Fuente: Listado de compromisos de reservas presupuestales DANE y FONDANE por territoriales a septiembre de 2023, Listado de órdenes de pago de reservas presupuestales DANE – FONDANE y cálculos propios

En relación con lo anterior la Dirección Territorial Noroccidente mediante memorando *20234600002663* de 1 de diciembre de 2023 menciona "En relación con lo señalado por la OCI en el Informe preliminar de ejecución presupuestal, donde se menciona que, al concluir el tercer trimestre del actual periodo fiscal, quedaban pendientes por pagar y/o liberar los saldos correspondientes a reservas presupuestales, la Dirección Territorial Noroccidente presenta en este documento la relación y el estado actualizado de dichas reservas a la fecha de presentación de las observaciones.

Número Contrato	Fecha liberación	Número Resolución	Fecha Resolución	Estado
Cto 3900763	30 de noviembre de 2023	R 0014	1 de noviembre de 2023	Liberada
Cto 3880381	30 de noviembre de 2023	R 0017	10 de noviembre de 2023	Liberada
Cto 2699038	30 de noviembre de 2023	R 0018	14 de noviembre de 2023	Liberada
Cto 2697852	22 de noviembre de 2023	R 0013	1 de noviembre de 2023	Liberada
Cto 2680015	23 de noviembre de 2023	Acta liquidación mutuo acuerdo		Liberada
Cto 2902506	30 de noviembre de 2023	R 0016	10 de noviembre de 2023	Liberada
Cto 2700612	30 de noviembre de 2023	R 0015	1 de noviembre de 2023	Liberada
Cto 4294750	16 de noviembre de 2023	Acta liquidación mutuo acuerdo		Liberada

Es importante informar que, en cumplimiento de los términos definidos en la Circular 0022 de 2023, al día 30 de noviembre la Territorial Noroccidente finalizó la liquidación de todas las reservas presupuestales de la vigencia 2022. Sin embargo, no fue posible hacer el descargue de la cuenta 240102001 y de la cuenta 249055001 (DANE) en SIIF Nación debido a la expedición de la nueva directriz donde se debe utilizar las TCON95 y dentro de esta clasificación no existe la cuenta contrapartida para hacer la operación contable.

Igualmente, para continuar con el procedimiento, el área Financiera DANE Central, realizó incidente ante SIIF para dar solución al inconveniente. Mientras tanto, las cuentas por pagar continuarán evidenciándose cada vez que se genere un reporte de cuentas por pagar.

Se adjunta documentación que respalda y soporta las acciones llevadas a cabo desde el punto de vista presupuestal, jurídico y contable

En relación con lo expresado, se tendrá en cuenta las observaciones presentadas y se efectuará seguimiento a la respuesta del caso, a fin de confirmar el saneamiento de las cuentas contables afectadas con la liberación de las reservas mencionadas para la DT Noroccidente.

En conclusión, se observa que el 2,6% de reservas de funcionamiento y el 3,9% de inversión, para el caso de DANE y del 21,9% de las reservas de inversión en FONDANE, se constituyeron con el objeto de ser liberadas en el transcurso de la vigencia. Es importante reiterar que la sinergia entre el GIT Financiero en cuanto a este aspecto evaluado debe mejorar, por cuanto en algunos casos, se ha observado que a pesar de informarse al GIT Central de Cuentas de la liberación de los saldos de contratos en el numeral 4 del formato único de informe de actividades y certificado de cumplimiento, código GCO-050- PDT-001- F-002, éstos no han sido reportados al GIT presupuesto para su respectivo proceso, conllevando a constituirse reservas que efectivamente no lo son, en contravía de lo dispuesto en el Decreto Único Reglamentario 1068 de 2015 (artículos 2.8.1.7.3.1. a 2.8.1.7.3.5), en el cual señala de manera general que las reservas presupuestales son los compromisos legalmente constituidos por los órganos que conforman el PGN, que tienen registro presupuestal, pero **cuyo objeto no fue cumplido dentro del año fiscal** que termina y, por lo mismo, se pagarán dentro de la vigencia siguiente con cargo al presupuesto de la vigencia anterior (subrayado propio).

En cuanto a los pagos, se evidencia que en Fondane y Dane Central presentan los niveles más bajos en este aspecto frente a las DT, obteniendo un 71,30% y un 90,8% respectivamente.

En razón a lo anterior, se recomienda a los supervisores de contratos que presentan saldos según lo expuesto en la tabla No 33 Comportamiento de reservas presupuestales por territoriales DANE y Tabla No 34 Comportamiento de reservas presupuestales FONDANE, adelantar las acciones necesarias que permitan finalizarlas teniendo en cuenta lo establecido en el numeral 4.1.1.1.2 – actos que afectan el valor del compromiso de la Guía Expedición del Registro Presupuestal DANE – FONDANE y numeral 4.7.1.2.8. del Manual de Contratación, a fin de que expire la vigencia.

Una vez finalizado el espacio otorgado a los líderes de proceso, la OCI informa que no se recibió ningún tipo de respuesta u observación, de las Direcciones Territoriales, Barranquilla y Centro-Bogotá, ni gestión General de Dane Central.

5.3. CUENTAS POR PAGAR.

Al cierre de la vigencia 2022, el DANE constituyó cuentas por pagar por valor de \$113.542.921,33 correspondientes a \$67.005.076,00 de funcionamiento y \$46.537.845,33 de inversión. Para el caso de FONDANE, la constitución se realizó por \$58.230.594,48 de ellos \$3.006.667 registrados para funcionamiento y el saldo de \$55.223.466,82 a rubros de inversión, como se presenta a continuación:

Tabla No 37: Comportamiento de las cuentas por pagar DANE – FONDANE.

Entidad	Concepto	Cuentas por Pagar Constituidas	Valor Operaciones	Cuentas por pagar actual	Pagos	% de pagos	Saldo por pagar.
DANE	Funcionamiento	67.005.076,00	0,00	67.005.076,00	67.005.076,00	100	0
	Inversión	46.537.845,33	0,00	46.537.845,33	46.537.845,33	100	0
	SUBTOTAL	113.542.921,33	0,00	113.542.921,33	113.542.921,33	100	0
FONDANE	Funcionamiento	3.006.667,00	0,00	3.006.667,00	3.007.559,33	100	0
	Inversión	55.223.927,48	460,66	55.223.466,82	55.223.463,82	100	0
	SUBTOTAL	58.230.594,48	460,66	58.230.133,82	58.231.023,15	100	0

Fuente: Ejecución de cuentas por pagar DANE – FONDANE a Septiembre 2023, Listado de órdenes de pago de cuentas por pagar DANE – FONDANE y cálculos propios.

En conclusión, según lo reflejado a través de los reportes del SIIF Nación, se evidencia que las cuentas por pagar no presentaron inconsistencias en su constitución, dado que no se refleja operaciones que disminuyan el valor original, además de que se ejecutaron al 100% al corte evaluado.

5.4. PLANES DE MEJORAMIENTO.

A partir de los informes radicados No 20221400001143T del 30 de septiembre, 20221400001903T del 29 de diciembre de 2022 y 20231400000513T del 28 de abril de 2023, en el cual se señalaron las debilidades que se presentaron en la herramienta institucional SPGI en cuanto a su alimentación manual, lo que conllevó a inconsistencias entre la información contenida y la realidad presentada por el Sistema de Información Financiera – SIIF Nación, la Oficina Asesora de Planeación remitió a la OCI el plan de mejoramiento para su revisión y/o aprobación, siendo aprobado bajo el consecutivo No 0152.

En ese sentido, se indaga al proceso respecto a los avances presentados frente a las acciones de mejora suscritas observándose lo siguiente:

Tabla No 38. Seguimiento al PM 0152.

Acción	Evidencia	Fecha de cierre	Observación
Realizar la programación y seguimiento de los recursos de la entidad, por medio de archivos de herramienta Excel, hasta culminar la actual vigencia.	Herramienta de programación y seguimiento en Excel	6/10/2023	Se evidencia que se continúa manejando la información presupuestal por medio de herramientas de Excel de manera manual, por cuanto aún se presentan diferencias entre la base de datos de Programación presupuestal y el SIF Nación. No obstante, se precisa que, no se han cargado evidencias en la carpeta dispuesta en Systema 20 para este fin. Se continuará su revisión.
Desarrollo de una nueva herramienta de seguimiento y control a la programación y ejecución del presupuesto, que incluiría como nuevas variables el seguimiento por productos y la articulación de las metas de los planes institucionales con los recursos de la entidad, utilizando una tecnología de desarrollo más actualizada. Se tiene contemplada la puesta en marcha de esta nueva herramienta, el 30 de septiembre de 2023.	Desarrollo de una nueva herramienta de seguimiento y control a la programación y ejecución del presupuesto.	30/11/2023	Se indica por parte del proceso que se ha presentado progreso respecto a la construcción de la nueva versión del SPGI 2.0, en el que se han desarrollado 16 componentes que sirven de base para el funcionamiento de la aplicación. Así mismo, se indica que se están realizando pruebas de funcionamiento en los Servidores del DANE para próximo despliegue en el ambiente de pruebas y producción. Se continuará realizando seguimiento por parte de la OCI en el próximo periodo a evaluar.
Implementación de una nueva herramienta de seguimiento y control a la programación y ejecución del presupuesto de la vigencia 2024.	Información programación 2024 en una nueva herramienta de seguimiento y control a la programación y ejecución del presupuesto.	31/12/2023	En el próximo periodo objeto de seguimiento, se verificará el avance de esta acción de mejora.

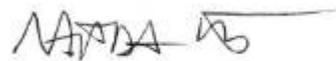
Fuente: PM No 0152, correo electrónico remitido por el proceso el 11/10/2023 y seguimientos propios.

Cordialmente,



ANGELA PATRICIA CORTÉS ALDANA

Auditor Líder



NATRA PATRICIA BENAVIDES TORRES

Auditor Junior

DUVY JOHANNA PLAZAS SOCHA

Jefe Oficina de Control Interno

SOPORTES Y PAPELES DE TRABAJO EVALUADOS					
No	No de hallazgo u observaciones	Nombre de los documentos evaluados	Ubicación física	Área que proporcionó información	Responsable
1	No aplica.	<p>Reportes SIIF Nación: ejecución presupuestal agregada con corte a septiembre de 2023 de vigencia actual; Listado de compromisos de reservas presupuestales por territorial; Listado órdenes de pago de reservas presupuestales; Ejecución presupuestal agregada de cuentas por pagar – DANE y FONDANE.</p> <p>Herramienta de Excel del SPGI a septiembre de 2023</p> <p>-Correo electrónico de OPLAN del 11/10/2023</p> <p>-(9) Correos electrónicos de OPLAN del 16/11/2023 con las Resoluciones No 1365 de agosto de 2023, 1147 de agosto de 2023, No 002 de 2023 de Fondane, Decreto 1234 de 2023 del MinHacienda, Vigencias futuras de Seguros, Aseo, Cafetería y Arrendamientos y operaciones estadísticas</p> <p>Respuestas de las DT:</p> <p>-Centro oriente. Memorando No 20234310001733 del 1 de diciembre de 2023.</p> <p>-Noroccidente Memorando No 20234600002663 del 1 diciembre</p> <p>-Centro occidente Memorando No 20234520003563 del 1 de diciembre</p> <p>-Suroccidente - Correo electrónico del 1 de diciembre de 2023.</p> <p>-Comentarios de OPLAN – Correo electrónico del 1 de diciembre de 2023.</p>	III trimestre 2023	GIT GFI SIIF Nación Direcciones Territoriales	GIT GFI MinHacienda Supervisores de contratos en las Direcciones Territoriales