

Bogotá D.C. 21 de noviembre de 2023

Señor
JOSÉ ALVARO BERMUDEZ AGUILAR
Secretario General
Ciudad

ASUNTO: Seguimiento ejecución presupuestal con corte al 31 de octubre de 2023.

En cumplimiento del plan anual de auditoría del año 2023, aprobado durante la sesión No. 5 del Comité de Coordinación de Control Interno el 30 de marzo de 2023, se está llevando a cabo el seguimiento correspondiente al asunto; Se fundamenta en el informe de ejecución presupuestal remitido vía correo electrónico el 01 de noviembre de 2023 por el profesional encargado del área de presupuesto y se realizó la verificación de forma aleatoria. A continuación, se detalla el análisis realizado:

Rubro de inversión C – Adquisición de bienes y servicios

El cuadro siguiente, muestra los procesos de contratación suscritos con personas jurídicas por las diferentes modalidades (mínima cuantía, contratación directa, selección abreviada y órdenes de compra) que se encuentran pendientes de ejecución en el 100% con un periodo superior a 60 días de expedido el registro presupuestal, así:

No.	Registro Presupuestal No.	Fecha de registro - RP	Nit	Nombre Razon Social	Documento soporte	Valor Actual	Saldo por utilizar	Dias a partir del RP	Porcentaje pendiente de ejecución
1	24623	2023-05-24	830034233	A M ASESORIA Y MANTENIMIENTO LTDA	101-2023	59.215.590,00	59.215.590,00	160	100
2	25323	2023-05-26	800162425	RADPROCT S.A.S	005-2023	2.507.000,00	2.507.000,00	158	100
3	25223	2023-05-26	860028662	LAB BRANDS SAS	103-2023	13.746.880,00	13.746.880,00	158	100
4	26323	2023-05-31	892200231	TURISMO DEL MORROSQUILLO LIMITADA	107-2023	3.000.000,00	3.000.000,00	153	100
	26423	2023-05-31	892200231			15.000.000,00	15.000.000,00		
	26123	2023-05-31	892200231			15.000.000,00	15.000.000,00		
	26223	2023-05-31	892200231			27.500.000,00	27.500.000,00		
	42523	2023-05-31	892200231			10.500.000,00	10.500.000,00		
5	27423	2023-06-06	830133755	ECOCAPITAL INTERNACIONAL S.A ESP	007-2023	5.000.000,00	5.000.000,00	147	100
6	28223	2023-06-09	860511681	DIGITRON LTDA	110-2023	51.524.000,00	51.524.000,00	144	100
7	30023	2023-06-23	830034462	INNOVACION TECNOLOGICA S. A. S.	113-2023	229.982.970,00	229.982.970,00	130	100
8	32823	2023-07-12	900355024	EQUIPOS Y LABORATORIO DE COLOMBIA SAS	112957	144.960,00	144.960,00	111	100
9	32523	2023-07-12	901731404	U.T 2023 ARMETROLOGIA	117-2023	410.000.000,00	410.000.000,00	111	100
	32623	2023-07-12				130.000.000,00	130.000.000,00		
	32723	2023-07-12				21.188.000,00	21.188.000,00		
10	33223	2023-07-13	900403255	INGENIERIA DOMOTICA HJC SAS	119-2023	31.607.590,00	31.607.590,00	110	100
11	33123	2023-07-13	900818327	VEOLIA WATER TECHNOLOGIES COLOMBIA S.A.S	118-2023	35.338.124,57	35.338.124,57	110	100
12	33823	2023-07-19	900644757	GOVAL DE COLOMBIA S.A.S.	121-2023	299.082.337,00	299.082.337,00	104	100
13	33923	2023-07-21	860028662	LAB BRANDS SAS	120-2023	128.781.800,00	128.781.800,00	102	100
14	34423	2023-07-26	900780291	QUINTECHNOLOGY SAS	010-2023	1.249.500,00	1.249.500,00	97	100
15	35923	2023-08-04	860511681	DIGITRON LTDA	131-2023	12.113.640,00	12.113.640,00	88	100
16	36323	2023-08-10	800002030	COLSEIN S A S	135-2023	135.486.124,14	135.486.124,14	82	100
17	36423	2023-08-10	832003079	KHYMOS S.A.S	130-2023	1.000.698.153,57	1.000.698.153,57	82	100
18	37123	2023-08-11	860001911	KAIKA S A S	133-2023	54.185.866,00	54.185.866,00	81	100
19	37823	2023-08-16	800087565	SYNLAB COLOMBIA S.A.S	137-2023	1.074.933,00	1.074.933,00	76	100
20	38623	2023-08-16	900818327	VEOLIA WATER TECHNOLOGIES COLOMBIA S.A.S	138-2023	108.319.782,00	108.319.782,00	76	100
21	39023	2023-08-18	800154351	BLAMIS DOTACIONES LABORATORIO S A S	139-2023	90.744.878,00	90.744.878,00	74	100
22	39623	2023-08-18	900355024	EQUIPOS Y LABORATORIO DE COLOMBIA SAS	146-2023	60.714.157,00	60.714.157,00	74	100
23	39723	2023-08-18	901281444	ANTON PAAR COLOMBIA SAS	147-2023	36.655.570,00	36.655.570,00	74	100
24	39823	2023-08-22	900127417	REALTIME CONSULTING & SERVICES S A S	148-2023	762.314.000,00	762.314.000,00	70	100
25	40023	2023-08-23	860055583	EQUIPOS Y CONTROLES INDUSTRIALES S.A	134-2023	38.180.748,00	38.180.748,00	69	100
26	40323	2023-08-25	804003222	PROVEO S.A.S.	151-2023	81.336.500,00	81.336.500,00	67	100
TOTAL						3.872.193.103,28	3.872.193.103,28		

Asimismo, se llevó a cabo la verificación de los procesos de contratación que presentan un porcentaje pendiente de ejecución comprendido entre el 20% y menos del 100%, de la siguiente manera:

No.	Registro Presupuestal No.	Fecha de registro - RP	Nit	Nombre Razon Social	Documento soporte	Valor Actual	Saldo por utilizar	Valor ejecutado	Días a partir del RP	Porcentaje pendiente de ejecución
1	823	2023-01-04	901147649	INGYEMEL PROFESIONALES J&H S.A.S.	026-2022	10.363.071,00	4.047.908,44	6.315.162,56	300	39,06
2	7023	2023-02-16	830042244	DIGITAL WARE S.A.S.	040-2023	81.944.665,00	28.410.069,95	53.534.595,05	257	34,67
3	15223	2023-03-23	830042244	DIGITAL WARE S.A.S.	074-2023	205.020.768,00	98.022.338,00	106.998.430,00	222	47,81
4	21623	2023-05-03	832003079	KHYMOS S.A.S	090-2023	85.139.047,42	20.346.025,00	64.793.022,42	181	23,90
5	23323	2023-05-15	900625659	INSTRUMENTACION Y SOLUCIONES PARA LABORATORIO S A S	095-2023	151.600.200,14	39.162.191,84	112.438.008,30	169	25,83
6	23523	2023-05-16	900241832	AMBICOL SERVICES S A S	003-2023	12.161.800,00	6.080.900,00	6.080.900,00	168	50,00
7	25023	2023-05-25	860005114	MESSER COLOMBIA S.A.	102-2023	70.000.000,00	44.763.313,00	25.236.687,00	159	63,95
8	27023	2023-06-05	900938870	GLOBAL SERVICE MEDICAL SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	006-2023	13.407.730,00	7.017.430,00	6.390.300,00	148	52,34
9	29623	2023-06-22	800028326	NOVASOFT S A S	111704	99.834.000,00	57.834.000,00	42.000.000,00	131	57,93
10	32023	2023-07-07	900741497	TECNOPHONE COLOMBIA S A S	116-2023	45.774.068,00	20.983.972,00	24.790.096,00	116	45,84
11	34923	2023-07-27	900935265	NANOMETRIX S.A.S	123-2023	180.000.000,00	90.000.000,00	90.000.000,00	96	50,00
12	36123	2023-08-09	800077715	BALUM S.A.	129-2023	345.993.128,00	173.496.564,00	172.496.564,00	83	50,14
13	36223	2023-08-10	900785304	MASE INGENIEROS CONSTRUCTORES ASOCIADOS SAS	011-2023	18.251.101,00	10.553.122,00	7.697.979,00	82	57,82
14	38923	2023-08-18	860003168	IMOCOM S A S	132-2023	30.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	74	50,00
TOTAL						1.349.489.578,56	615.717.834,23	733.771.744,33		

El lapso de días transcurridos desde la emisión del Registro Presupuestal (RP) hasta la fecha de corte varía entre 74 y 300 días. De igual manera, el porcentaje pendiente de ejecución se sitúa en un rango que oscila entre el 23,90% y el 63,95%.

En cuanto al rubro de dotación (prendas de vestir y calzado) con registro presupuestal 41123 del 31 de agosto de 2023 según carta de aceptación 013 de 2023 por valor total de \$19.174.350 se encuentra pendiente de ejecución el 38,46% es decir \$7.374.750.

Rubro químicos básicos A-02-02-01-003-004 y hornos de coque, productos de refinación de petróleo y combustible nuclear A-02-02-01-003-003)

Se encuentra pendiente de ejecución el monto de \$5.937.878, según la carta de aceptación No. 024 de 2022, con registro presupuestal número 623, fechado el 4 de enero de 2023, a nombre de Distribuidora Nacional de Combustibles. Asimismo, hay un valor pendiente de \$4.661.210 correspondiente a la orden de compra 102525 con registro presupuestal número 723 del 4 de enero de 2023, con una adición posterior según el registro presupuestal 18623 del 13 de abril de 2023, a nombre de la Unión Temporal Ecolimpieza. Además, se registra un monto de \$15.674.834 (relacionado con la orden de compra 111995) suscrita con la Unión Temporal Ecolimpieza 4G, bajo el registro presupuestal 30623 del 27 de junio de 2023.

Rubro A-02-02-02-008-007 (Mantenimiento, reparación e instalación – Excepto servicios de construcción)

En relación con la orden de compra No. 102856, valorada en \$30.427.324 y suscrita con Auto Inversiones Colombia S.A. (Autoinvercol) bajo el registro presupuestal número 923 del 4 de enero de 2023 para realizar labores de mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor del INM, se mantiene pendiente la ejecución de \$14.319.484, representando el 47.06% del total, tras haber transcurrido 300 días desde la fecha de registro presupuestal

Rubro A-02-02-02-009-003 y A-02-02-02-009-006 por servicios para el cuidado de la salud humana y servicios recreativos, culturales y deportivos respectivamente

El proveedor Caja de Compensación Familiar Compensar ha ejecutado el 16,22% del contrato 006 de 2023, equivalente a un valor de \$30.498.152, encontrándose un 83,78% pendiente de ejecutar, lo que corresponde a la suma de \$157.501.848. El contrato totalizaba \$188.000.000, según el registro presupuestal 4423 del 2 de febrero de 2023, lo que indica que han transcurrido 271 días desde la fecha de corte.

Otros rubros

A continuación, se detallan otros rubros que presentan un porcentaje significativo pendiente de ejecución así:

No.	Registro Presupuestal No.	Fecha de registro - RP	Nit	Nombre Razon Social	Documento soporte	Valor Actual	Saldo por utilizar	Valor ejecutado	Concepto Rubro	Porcentaje pendiente de ejecución
1	26523	2023-05-31	892200231	TURISMO DEL MORROSQUILLO LIMITADA	107-2023	28.000.000,00	28.000.000,00	-	SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	100,00
2	423	2023-01-04	900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S	220-2022	740.663,00	646.463,00	94.200,00	SERVICIOS POSTALES Y DE MENSAJERÍA	87,28
4	30623	2023-06-27	901676833	UNION TEMPORAL ECOLIMPIEZA 4G	111995	109.374.801,00	72.752.890,97	36.621.910,03	SERVICIOS DE SOPORTE	66,52
3	323	2023-01-04	800138597	AUTENTICA SEGURIDAD LIMITADA	225-2022	320.092.801,00	37.963.309,00	282.129.492,00	SERVICIOS DE SOPORTE	11,86
TOTAL						458.208.265,00	139.362.662,97			

Personas Naturales

En relación a los contratos suscritos con personas naturales, se identificó que el contrato 091 de 2023, a nombre del señor Jiménez Mojica Juan Gabriel, para la prestación de servicios profesionales especializados en apoyo al Instituto Nacional de Metrología, abarcando la elaboración de análisis y documentos vinculados al proceso de rediseño institucional y la implementación del plan para la formalización del empleo público, con el propósito de mejorar los procesos de ingreso, desarrollo y permanencia del personal de la entidad, acorde a las directrices del Departamento Administrativo de la Función Pública y la normativa vigente, por un valor de \$71.552.000 al 31 de octubre de 2023, ha ejecutado el 17,50%, equivalente a \$12.521.600. Queda pendiente por ejecutar el 82,50%, que representa \$59.030.400. Es importante mencionar que el contrato se inició el 19 de abril de 2023 y, según la consulta realizada en SECOP II hasta octubre de 2023, se han registrado dos (2) cuentas, a pesar de que el plan de pagos establece desembolsos mensuales, lo que podría incidir en el Plan Anual de Contratación (PAC):

Valor Inicial:	71.552.000,00	Valor Total Operaciones:	0,00	Valor Actual:	71.552.000,00	Saldo x Obligar:	71.552.000,00		
TERCERO ORIGINAL									
Identificación: Cédula de Ciudadanía	8007311	Razón Social:	JUAN GABRIEL JIMENEZ MOJICA	Medio de Pago:	Abono en cuenta				
CUENTA BANCARIA									
Número:		Banco:		Tipo:	Ahoro	Estado:	Activa		
ORDENADOR DEL GASTO									
Identificación:	52266342	Nombre:	MARIA DEL ROSARIO GONZALEZ MARGUIEZ	Cargo:	DIRECTOR GENERAL				
CAJA MENOR				VIÁTICOS					
DOCUMENTO SOPORTE									
Identificación:		Fecha de Registro:		Genera Viáticos:	No	Num. Solicitud de Comisión:			
				Número:	091-2023	Tipo:	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES		
				Fecha:	2023-04-18				
ITEM PARA AFECTACION DE GASTO									
DEPENDENCIA	POSICIÓN CATÁLOGO DE GASTO	FUENTE	RECURSO	SITUAC.	FECHA OPERACIÓN	VALOR INICIAL	VALOR OPERACIÓN	VALOR ACTUAL	SALDO X OBLIGAR
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	C-3599-0200-7-0-3599008-02 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS + DOCUMENTOS DE PLANEACIÓN - FORTALECIMIENTO DE LA PLANEACIÓN Y GESTIÓN ESTRATÉGICA DEL INM - NACIONAL	Nación	11	CSF					
						71.552.000,00	0,00		
Total:						71.552.000,00	0,00	71.552.000,00	71.552.000,00
Objeto: Prestar servicios profesionales especializados para apoyar al Instituto Nacional de Metrología en la elaboración de análisis y documentos relacionados con el proceso de rediseño institucional y la implementación del plan para la formalización del emp									
PLAN DE PAGOS									
DEPENDENCIA DE AFECTACION DE PAC	POSICION DEL CATALOGO DE PAC	FECHA	VALOR A PAGAR	SALDO POR OBLIGAR	LÍNEA DE PAGO				
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	3-8 CNC - INVERSION ORDINARIA NACIÓN CSF	2023-04-30	3.577.600,00	3.577.600,00	NINGUNO				
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	3-8 CNC - INVERSION ORDINARIA NACIÓN CSF	2023-05-31	8.944.000,00	8.944.000,00	NINGUNO				
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	3-8 CNC - INVERSION ORDINARIA NACIÓN CSF	2023-06-30	8.944.000,00	8.944.000,00	NINGUNO				
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	3-8 CNC - INVERSION ORDINARIA NACIÓN CSF	2023-07-31	8.944.000,00	8.944.000,00	NINGUNO				
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	3-8 CNC - INVERSION ORDINARIA NACIÓN CSF	2023-08-31	8.944.000,00	8.944.000,00	NINGUNO				
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	3-8 CNC - INVERSION ORDINARIA NACIÓN CSF	2023-09-30	8.944.000,00	8.944.000,00	NINGUNO				
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	3-8 CNC - INVERSION ORDINARIA NACIÓN CSF	2023-10-31	8.944.000,00	8.944.000,00	NINGUNO				
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	3-8 CNC - INVERSION ORDINARIA NACIÓN CSF	2023-11-30	8.944.000,00	8.944.000,00	NINGUNO				
35-05-00 INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA - INM	3-8 CNC - INVERSION ORDINARIA NACIÓN CSF	2023-12-18	5.366.400,00	5.366.400,00	NINGUNO				
					Página 1 de 1				

Firmado digitalmente por JOSÉ ALVARO BERMÚDEZ AGUILAR

Considerando lo expuesto, y tomando en cuenta que a la fecha de emisión del informe restan únicamente 60 días para la finalización de la vigencia presupuestal, lo que implica la culminación de la ejecución presupuestal, la Oficina de Control Interno (OCI) sugiere supervisar y gestionar adecuadamente los contratos para garantizar que los trámites de legalización de soportes se realicen dentro de los plazos establecidos. Se debe evitar la constitución de reservas presupuestales basadas en justificaciones que no correspondan a casos fortuitos o fuerza mayor, incumpliendo así con los lineamientos normativos pertinentes.

En este sentido, es crucial considerar tanto los lineamientos internos como externos, incluyendo las directrices contenidas en la Circular Interna No. 011 de 2023 sobre cierre presupuestal y apertura para el año 2024. Además, es relevante tener en cuenta la Directiva Presidencial 06 del 14 de noviembre de 2023 titulada 'Uso eficiente de los recursos públicos', junto con todas las normativas aplicables.

Cordialmente,

Sandra Lucía López Pedreros
Firmado digitalmente por Sandra Lucía López Pedreros

SANDRA LUCÍA LÓPEZ PEDREROS
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Andrea Jasmin Salinas Cruz
Revisó: Sandra Lucía López Pedreros
Aprobó: Sandra Lucía López Pedreros

Avenida Cra. 50 No 26-55 Int. 2 CAN - Bogotá, D.C. Colombia
Conmutador: (57 601) 254 22 22 - **E-mail:** contacto@inm.gov.co
Website: www.inm.gov.co - **Twitter:** @INMdeColombia
Código Postal 111321