

MEMORANDO
20221300033483

PARA: VIVIAN CAROLINA BARRILLO ILLIDGE
Superintendente
DE: MABEL NEIRA YEPES
Jefe Control Interno
ASUNTO: Seguimiento Publicación Proyectos de Inversión 2022
FECHA: Bogotá D.C., 16/12/2022

130 - 20221300033483

Página 1 de 1

De conformidad con lo establecido en el artículo 9° de la Ley 87 de 1993 le corresponde a la Oficina de Control Interno, asesorar a la dirección en la continuidad del Proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos, en desarrollo de tales funciones, el artículo 17 del Decreto 648 de 2018, identifica la evaluación y seguimiento, como uno de los principales tópicos que enmarcan el rol de las Oficinas de Control Interno.

De igual forma, y teniendo en cuenta que el artículo 6° del Decreto 648 de 2018, establece que le corresponde a la Oficina de Control Interno en cada entidad “Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles adoptados por la entidad, así como asesorar y apoyar a los directivos en el desarrollo y mejoramiento del Sistema Institucional de Control Interno a través del cumplimiento de los roles establecidos”, mediante la formulación de recomendaciones y observaciones para lograr el cumplimiento de las funciones y objetivos misionales, dando cumplimiento a lo dispuesto en el Programa Anual de Auditoría para la vigencia del año 2022, en su componente Seguimientos Oficina de Control Interno, en su actividad No. 69 – Seguimiento Publicación Proyectos de Inversión (SPI), la Oficina de Control Interno presenta el informe preliminar del Seguimiento realizado para esta vigencia

1. Objetivo

Verificar la correspondiente publicación en el Seguimiento a Proyectos de Inversión (SPI-DNP) de los proyectos de inversión aprobados para la vigencia del año 2022.

2. Alcance

El periodo de la auditoria está comprendido entre el 01 de enero al 12 de diciembre del 2022 (fecha del último seguimiento en la página web del sip.dnp.gov.co – Seguimiento a Proyectos de Inversión).

3. Desarrollo

De acuerdo a lo evidenciado en la página web del sip.dnp.gov.co – Seguimiento a Proyectos de Inversión, se encuentran publicados nueve (9) proyectos de inversión, de los cuales cruzan con la información publicada en la página Web de la entidad en el link:

<https://spi.dnp.gov.co/Consultas/ConsultaProyectos.aspx?Vigencia=2022&Periodo=11&Sector=13&Entidad=130900&Financiacion=1&Atributo=12&Subatributo=1051712>

RESUMEN EJECUTIVO - ENTIDAD
SUPERSOLIDARIA - SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMÍA SOLIDARIA

Categoría [?]	No. Proyectos	Inversión [?]	Avance Financiero [?]	Avance Físico del Producto [?]	Avance Gestión [?]	Evolución
Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Hacienda	4	\$35.216.119.937	12,1%	15,3 %	25,1 %	Ver
Inspección, control y vigilancia financiera, solidaria y de recursos públicos	5	\$15.072.936.166	69,3%	2,8 %	23,1 %	Ver
TOTAL	9	\$50.289.056.103	29,3%	11,6 %	24,5 %	

De acuerdo con lo anterior, a continuación se presenta un desglose de los diferentes proyectos que conforman el cuadro anterior:

- **Proyecto de fortalecimiento de la gestión y dirección del sector hacienda**

El Fortalecimiento de gestión esta conformado por 4 proyectos, cuyo detalle se relaciona a continuación:

Sector Hacienda			
Entidad	Código	Nombre	Avance Financiero (%)
Supersolidaria	2018011000247	IMPLEMENTACIÓN DE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN DE LA SUPERSOLIDARIA EN BOGOTÁ	91,19 %
Supersolidaria	2018011000300	ADMINISTRACIÓN DEL ACERVO DOCUMENTAL DE LA SUPERSOLIDARIA BOGOTÁ	50,13 %
Supersolidaria	2018011000309	FORTALECIMIENTO DE LA ARQUITECTURA TECNOLÓGICA DE LA SUPERSOLIDARIA EN BOGOTÁ	42,19 %
Supersolidaria	2020011000038	Adquisición de una nueva sede integrada para la Supersolidaria en Bogota	0,33 %
No. Proyectos 4			

- **De inspección control y vigilancia financiera solidaria y de recursos públicos**

Conformado por 5 proyectos y son los siguientes:

Sector Hacienda			
Entidad	Código	Nombre	Avance Financiero (%)
Supersolidaria	2018011000266	IMPLEMENTACIÓN DE LA SUPERVISIÓN BASADA EN RIESGOS EN LA SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMÍA SOLIDARIA A NIVEL NACIONAL	63,45 %
Supersolidaria	2018011000355	PREVENCIÓN DE LOS RIESGOS JURÍDICOS Y FINANCIEROS DE LAS ORGANIZACIONES SOLIDARIAS A NIVEL NACIONAL	83,98 %
Supersolidaria	2018011000359	FORTALECIMIENTO DE LA SUPERVISIÓN DE FONDOS DE EMPLEADOS Y MUTUALES QUE EJERCEN LA ACTIVIDAD DE AHORRO Y CRÉDITO A NIVEL NACIONAL	89,65 %
Supersolidaria	2019011000096	Fortalecimiento del sector de la Economía Solidaria en materia normativa y regulatoria a nivel Nacional	62,35 %
Supersolidaria	2019011000097	Fortalecimiento del buen gobierno en las cooperativas de ahorro y crédito a nivel Nacional	64,00 %
No. Proyectos 5			

Realizando una verificación de la información contenida en la página Seguimiento a Proyectos de Inversión (SPI-DNP) al 12 de diciembre del presente año, se presenta una baja ejecución en los proyectos de inversión de la Superintendencia, la cual asciende al 60.80%.

A continuación se presenta un resumen de los dos (2) proyectos de inversión con menor ejecución a la fecha de nuestra revisión:

1. Se evidenció que la adquisición de una nueva sede integrada para la Supersolidaria en Bogotá tiene un avance de gestión del 6% y un avance financiero del 0.33% como se muestra:

Adquisición de una nueva sede integrada para la Supersolidaria en Bogotá



Objetivo general:

Adquirir infraestructura para la operación y prestación de los servicios de la Superintendencia de Economía Solidaria.

Código BPIN : 2020011000038
Sector : Hacienda
Entidad : Supersolidaria
Responsable : Lorena Ballesteros Muñoz
Horizonte : 2021 - 2023
Presupuesto 2022 : \$26.859.000.000
Control Posterior : 21/09/2022
Seguimiento de : Noviembre 2022

PND : Pacto Por Colombia, Pacto por la Equidad (2019-2022)

Pacto:
Línea:
Programa: Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Hacienda

[Resumen Ejecutivo](#)

[Ficha EBI\(21/09/2022\)](#)

Avance Físico :0,00%
Avance Financiero :0,33%
Avance Gestión :6,00%

La oficina de control interno genera una oportunidad de mejora en cuanto al seguimiento, análisis y planeación de las tareas necesarias para lograr el porcentaje de cumplimiento requerido para el proyecto, “Adquisición de una nueva sede integrada para la Supersolidaria en Bogotá” teniendo en cuenta del tiempo que queda de la vigencia para su cumplimiento.

“Super-Visión” para la transformación

2. En el proyecto de inversión Fortalecimiento de la arquitectura tecnológica de la Supersolidaria en Bogotá se evidenció tiene un avance de gestión del 96% y un avance financiero del 42.19%, como se muestra:

FORTALECIMIENTO DE LA ARQUITECTURA TECNOLÓGICA DE LA SUPERSOLIDARIA EN BOGOTÁ



Objetivo general:

FORTALECER LA GENERACIÓN Y ENTREGA DE PRODUCTOS DE TI

Código BPIN : 2018011000309
Sector : Hacienda
Entidad : Supersolidaria
Responsable : Lorena Ballesteros Muñoz
Horizonte : 2019 - 2023
Presupuesto 2022 : \$4.680.722.565
Control Posterior : 20/05/2022
Seguimiento de : Noviembre 2022

PND : Pacto Por Colombia, Pacto por la Equidad (2019-2022)

Pacto :
Línea :
Programa : Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Hacienda

[Resumen Ejecutivo](#)

[Ficha EBI\(20/05/2022\)](#)

Avance Físico :88,00%
Avance Financiero :42,19%
Avance Gestión :96,00%

La oficina de control interno genera una oportunidad de mejora en cuanto a la proyección y organización de actividades precisas para lograr el porcentaje de cumplimiento requerido en el proyecto, "Fortalecimiento de la arquitectura tecnológica de la supersolidaria" en los tiempos programados para la vigencia 2022 cabe resaltar que la oficina asesora de planeación y sistemas indica que los recursos se invertirán en este mes de diciembre.

Por último se pudo evidenciar en el informe extraído de la página del DNP que existe concordancia lógica entre el avance financiero y el avance total (suma del avance físico y avance gestión), tal y como se muestra en la siguiente tabla:

Evolución Avance: Supersolidaria - SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMÍA SOLIDARIA de la Inversión SPI - Noviembre 2022

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre
Inversión*	50.289	50.289	50.289	50.289	50.289	50.289	50.289	50.289	50.289	50.289	50.289
Avance Financiero	0,0%	0,8%	3,6%	6,4%	10,0%	13,2%	16,5%	19,8%	22,5%	26,4%	29,3%
Avance Físico del Producto	0,7%	1,7%	9,5%	6,8%	7,2%	6,7%	9,4%	18,0%	10,8%	12,6%	11,6%
Avance Gestión	1,0%	2,9%	12,2%	13,0%	10,3%	12,0%	9,5%	11,2%	12,1%	19,2%	24,5%

*Cifra en millones de pesos

"Super-Visión" para la transformación

130 - 20221300033483

Página 2 de 2

Acorde con lo anterior, esta oficina observa que la entidad está realizando una debida publicación en la página de Seguimiento a Proyectos de Inversión (SPI-DNP) para la vigencia 2022.

Cordialmente,

Original firmado

MABEL ASTRID NEIRA YEPES
Jefe de control Interno

Proyectó:

Revisó: