

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	15	Mes:	06	Año:	2023
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

Unidad Auditada:	Personal y Costos de Planta de Personal y Contratación de Prestación de Servicios – vigencia 2022
Dependencia(s):	Secretaría General
Líder de la Unidad Auditada (Nombre y Cargo)	Rodrigo José Gómez Ocampo Secretario General
Objetivo de la Auditoría:	Verificar el cumplimiento por parte de la Superintendencia de la Economía Solidaria, sobre la remisión de la información relacionada con el PERSONAL Y COSTOS, en los términos señalados por las directrices establecidas por la Contraloría General de la República.
Alcance de la Auditoría:	La información que se debe reportar es el valor bruto, (sin deducciones) del total de lo efectivamente pagado en la vigencia 2022 para cubrir costos de personal de planta y costos de personal que presta servicios a la entidad por contrato (tanto en forma directa como a través de persona jurídica).
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> Resolución reglamentaria orgánica de la Contraloría General de la República 0035 del 30 de abril de 2020.

Reunión de Apertura			Ejecución de la Auditoría									Reunión de Cierre		
Día	Mes	Año	Desde	Día	Mes	Año	Hasta	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	
02	06	2022			02	06		2022		15	06	2022	14	06

Jefe oficina de Control Interno	Auditor
Mabel Astrid Neira Yepes	Ana Larissa Niño Collantes

I. DECLARACION

La auditoría se realiza con base en el análisis de diferentes muestras aleatorias seleccionadas por el auditor y se fundamenta en el siguiente soporte documental: expedientes fuente, procesos y procedimientos del sistema de gestión, reportes de los sistemas de información, cruces y validaciones, página web y normas internas y externas.

En aplicación al Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.4.8, la Oficina de Control Interno incorpora los siguientes instrumentos para la Actividad de la Auditoría Interna:

- i. Código de Ética del Auditor Interno que tiene como bases fundamentales, la integridad, objetividad, confidencialidad, conflictos de interés y competencia de esté.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

- ii. Estatuto de auditoría, en el cual se establecen y comunican las directrices fundamentales que definen el marco dentro del cual se desarrollan las actividades de la Oficina de Control Interno, según los lineamientos de las normas internacionales de auditoría.

II. COMPROMISO DEL AUDITADO

Carta de representación en la que se establezca la veracidad, calidad y oportunidad de la entrega de la información presentada a las Oficinas de Control Interno.

III. NOTA DE SEGURIDAD Y CONFIDENCIALIDAD DE LA INFORMACIÓN:

Este documento contiene información de interés exclusivo del auditor y el auditado para surtir los trámites establecidos en la Guía de Auditoría. En ese sentido, hasta tanto no se constituya como informe final y sea publicado en la página Web de la Superintendencia de la Economía Solidaria, no podrá ser distribuido ni utilizado por terceros, ni se podrá hacer referencia a él en ningún otro asunto, sin el consentimiento previo y por escrito del Jefe de Control Interno.

IV. METODOLOGÍA

Para el desarrollo de la auditoría efectuada al seguimiento de personal y costos y teniendo en cuenta el objetivo y alcance mencionados anteriormente, los cuales fueron presentados a la (Dependencia) a través del memorando 20231300013863 de 16 de mayo de 2023, se desarrollaron las siguientes actividades:

- a) Entendimiento del proceso:
- b) Diseño del plan de auditoría: Se estableció la programación del plan de trabajo para el desarrollo de la auditoría, de modo que permitiera lograr el objetivo propuesto.
- c) Reunión de apertura: la apertura de la auditoría se realizó a través del correo enviado el día 2 de junio de 2023 donde se describió la metodología a utilizar para esta actividad.
- d) Obtención y análisis de la información: Fue solicitada la información suficiente, relacionada con el universo de personal y costos, vigencia 2022 para efectos de seleccionar una muestra.
- e) Ejecución de pruebas: Se realizó la verificación sobre el cumplimiento de los requisitos normativos internos y externos, sobre el desarrollo del proceso del personal y costos en su envío a la Contraloría General de la República.
- f) Definición de observaciones y/o recomendaciones: Surgieron producto de la comparación entre el estado correcto del requisito (criterio) y el estado actual, socializando cada uno de ellos con el líder del proceso y personal a cargo de la gestión.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

RIESGOS EVALUADOS (Riesgos evaluados en el proceso de auditoría)

En la revisión de los riesgos relacionados con el proceso de Gestión de recursos financieros – GREF de la entidad se evidenció que no hay ningún riesgo relacionado con la información que se debe enviar a la Contraloría General de la República por medio de aplicativo Consolidador de Hacienda e Información pública – CHIP, por lo que se genera una oportunidad de mejora en cuanto a la consideración y análisis del riesgo de envío de información errónea, inexacta o inoportuna a los diferentes entes que la solicitan, como es el caso de la CGR mediante el aplicativo CHIP, teniendo en cuenta que son varios envíos de información que se realizan durante la vigencia y que esta debe ser información de calidad, con exactitud y completitud de los datos.

DESARROLLO DEL EJERCICIO DE AUDITORÍA (Resultados de los Aspectos Evaluados)

1. Descripción del proceso

La Oficina de Control Interno realizó la verificación del reporte anual de la información relacionada con el personal y costos tanto del personal de la planta de la entidad como de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión a corte 31 de diciembre de 2022.

El artículo 41 de la resolución orgánica 0035 del 30 de abril de 2020 establece lo siguiente:

“Para las entidades de que trata el inciso primero del artículo 2 de la presente Resolución, deberán reportar anualmente, con corte a 31 de diciembre, a la Contraloría General de la República, Contraloría Delegada para Economía y Finanzas Públicas la información sobre personal y costos tanto de la planta de personal como contratación de prestación de servicios hasta el 31 de marzo del año inmediatamente siguiente, a través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP).”

2. Detalle de las validaciones realizadas

Teniendo en cuenta lo anterior y verificada la fecha de reporte a través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP), se evidenció lo siguiente:

CATEGORIA	PERIODO	FORMULARIO	FECHA RECEPCIÓN CONTADURÍA	FECHA ENVÍO ENTIDAD	ESTADO
CGR PERSONAL Y COSTOS	2022-01-12	PERSONAL Y COSTOS CONTRATOS	30/03/2023	30/03/2023	Aceptado
	2022-01-12	PERSONAL Y COSTOS DE PLANTA	30/03/2023	30/03/2023	Aceptado

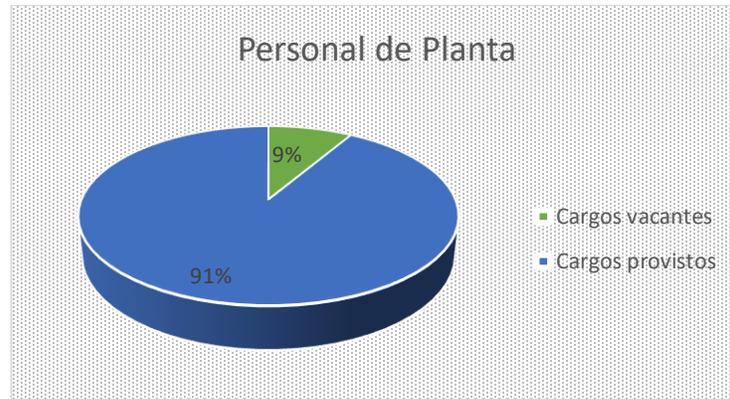
ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Fuente: Elaboración propia – Oficina Control Interno

COSTOS DE PERSONAL DE PLANTA

Para la vigencia 2022, la entidad contaba con un total de ciento cuarenta y un (141) cargos aprobados, de los cuales fueron provistos un total de ciento veintinueve (129), correspondiendo al 91% de los cargos disponibles.



Fuente: Elaboración propia – Oficina Control Interno

Planta Pagada vigencia 2022: ONCE MIL OCHENTA Y SEIS MILLONES NOVECIENTOS MIL NOVECIENTOS SESENTA Y TRES PESOS M/CTE (\$ 11.086.900.963)

Por lo anterior la Oficina de Control Interno genera una oportunidad de mejora respecto de los 12 cargos vacantes en planta, para que sean provistos de manera pronta con el fin de cumplir con los parámetros establecidos en la normatividad referente a las Plantas Temporales, Ley 909 de 2004.

Costos de personal de planta desagregado por grupos y/o niveles:

- **Nivel Directivo**

Comprende los siguientes cargos:

1. Superintendente (1)
2. Superintendentes delegados (2)
3. Secretario general (1)
4. Intendentes (3)
5. Jefe Oficina de Control Interno (1)

Nivel directivo	
Total de cargos	8

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Gastos del nivel directivo: \$ 1.657.490.809

- **Nivel Asesor**

Comprende los siguientes cargos:

1. Jefe de Oficina de Planeación y Sistemas (1)
2. Jefe de Oficina Asesora Jurídica (1)
3. Asesor (4)

Nivel asesor	
Total de cargos	6
Gastos del nivel directivo: \$ 672.605.346	

- **Nivel profesional**

Comprende los siguientes cargos:

1. Profesional especializado (103)
2. Profesional universitario (31)

Nivel profesional	
Total de cargos	134
Gastos del nivel directivo: \$ 7.940.495.763	

- **Nivel Técnico**

Comprende el siguiente cargo:

1. Técnico administrativo (10)

Nivel técnico	
Total de cargos	10
Gastos del nivel directivo: \$ 378.283.046	

- **Nivel Asistencial**

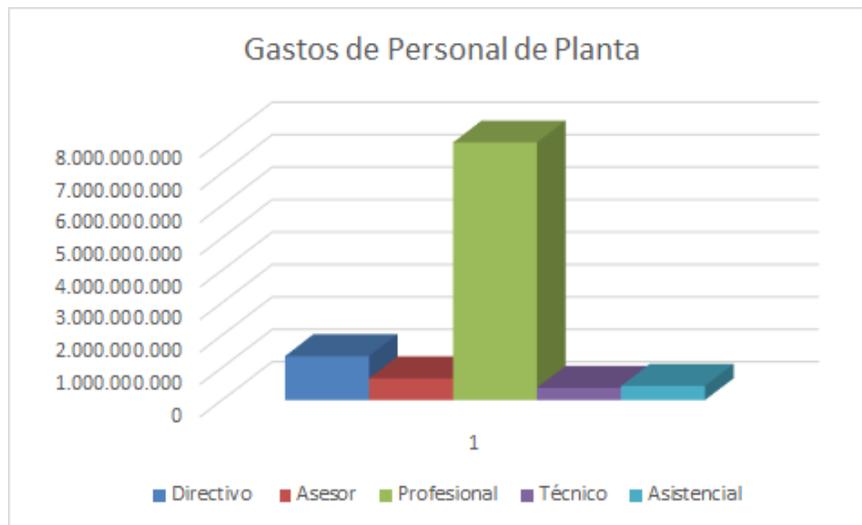
ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Comprende los siguientes cargos:

1. Secretaria ejecutiva (7)
2. Auxiliar administrativo (4)
3. Conductor mecánico (2)
4. Auxiliar servicios generales (7)

Nivel asistencial	
Total de cargos	14
Gastos del nivel directivo: \$ 438.025.999	

Teniendo en cuenta lo anterior, la distribución de costos del personal de planta es el siguiente:



Fuente: Elaboración propia – Oficina Control Interno

COSTOS DE CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Para la vigencia 2022, según la información reportada por la entidad, se gestionaron un total de quinientos cuatro (504) contratos de prestación de servicios, con un costo total para la entidad de QUINCE MIL SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS M/CTE (\$15.637.434.536).

Estos contratos se encuentran desagregados a través de dos tipos de gastos, los cuales se señalan a continuación:

Gastos de funcionamiento: Son los gastos necesarios para el normal ejercicio de las funciones de la entidad, y hacen parte de éstos los servicios personales, gastos generales y transferencias.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Los servicios personales son aquellos trabajos ejecutados por el personal de nómina, contratos, etc., y están integrados por los conceptos de sueldo, personal de nómina, bonificación por servicios prestados, jornales, horas extras, dominicales y festivos, recargo por trabajo nocturno, auxilio de transporte, prima técnica, de servicios, de vacaciones, supernumerarios, viáticos, honorarios, servicios técnicos y subsidio familiar.

Los gastos generales son los causados por concepto de adquisición de bienes y servicios necesarios para el normal funcionamiento de la administración y hacen parte de estos conceptos, entre otros, compra de equipo, materiales y suministros, mantenimiento, arrendamientos, impresos y publicaciones, servicios de comunicación y transporte, etc. Las transferencias, son todos los egresos de presupuesto general a favor de personas naturales, jurídicas o instituciones con fines específicos.

Los gastos de funcionamiento en la vigencia 2022 para los contratos de prestación de servicios correspondió a un total de CUATROCIENTOS SESENTA Y UN MILLONES SETECIENTOS TREINTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE (\$ 461.737.209)

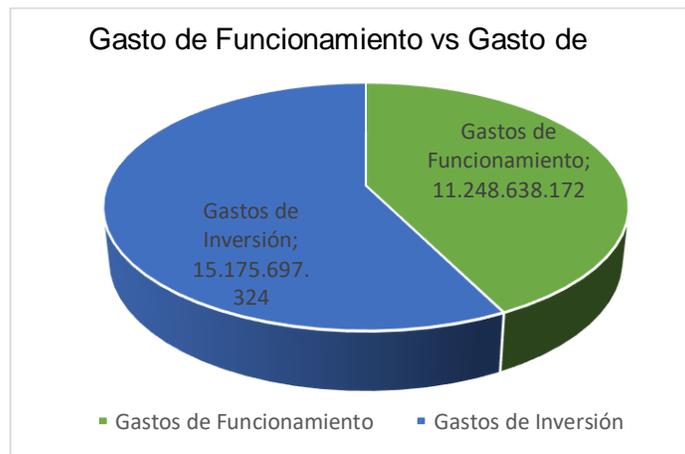
Gastos de inversión: Son las erogaciones, susceptibles de causar réditos o de ser de algún modo económicamente productivas, o que tengan cuerpo de bienes de utilización perdurable, también corresponde a aquellos gastos destinados a crear infraestructura social.

Los gastos de inversión en la vigencia 2022 para los contratos de prestación de servicios correspondió a un total de QUINCE MIL CIENTO SETENTA Y CINCO MILLONES SEISCIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS VEINTICUATRO PESOS M/CTE (\$15.175.697.324).

Gasto de Personal:

El Gasto de personal de la Supersolidaria ya sea por gasto de inversión para contratistas o gasto de funcionamiento para personal de planta asciende a 26.424.335.496 para la vigencia de 2022

El presupuesto ejecutado para cada tipo de gasto se ilustra a continuación:



Fuente: Elaboración propia – Oficina Control Interno

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

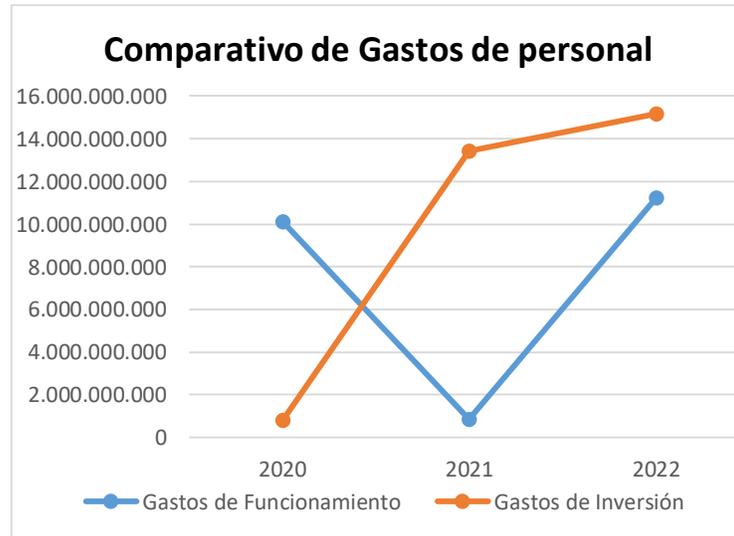


INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA

Código:
FT-COIN-007
Nov-2020
Revisión: 00

De acuerdo con lo anterior, La totalidad de contratistas que recibieron honorarios en la vigencia 2022 a través de gastos de funcionamiento fue por diecisiete (17) y por gastos de inversión, un total de cuatrocientos ochenta y siete (487) contratistas.

Comparación gasto vigencias de 2020 a 2022



Fuente: Elaboración propia – Oficina Control Interno

Se evidencia que el comportamiento de los gastos fue inverso en 2021, respecto al 2020, mientras que en 2022 aumentó significativamente tanto para gastos de inversión como gastos de funcionamiento, una de las razones para este comportamiento fue la Ley de Garantías.

En la revisión del archivo plano se evidencia que se informo 538 contratos, esta cifra es diferente a la sumatoria del archivo en Excel en donde la cantidad total de contratos es de 504, generando una diferencia de 34 contratos en la suma. Sin embargo, la Coordinadora indica que esta cifra no es suma de contratos sino el numero de contrato de cada contratista.

LA COMISIÓN SOLIDARIARIANA CONVINO PARA OBTENER INFORMACIÓN DE LAS ENTIDADES VIGILADAS 80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	280000 280000 180000 I			
D 2.04 517 ROBERTO HERRERA BOGA 81947460	3	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS PARA COORDINAR, DESARROLLAR Y ACTUALIZAR FUNCIONES DEL CICLO DE VIDA DE APLICACIONES Y CONSTRUER PROCEDIMIENTOS PARA CONSULTA DE DATOS DEL SISTEMA	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	741000 741000 284200 I
D 2.04 518 JORGE ALBERTO HERRERA GARCIA 78101618	1	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA DESARROLLAR Y DAR SOPORTE TECNICO ESPECIALIZADO A LOS SERVICIOS Y PROCEDIMIENTOS DE BASE DE DATOS ORACLE CON LOS QUE CUENTA LA ENTIDAD	80000000	CI	20-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	409700 409700 150200 I
D 2.04 519 JIMMY LEONARDO MARTIN HERRERA TORO 07481516	0	CONTRATAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS PARA DESARROLLAR LA ACTUALIZACIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES DE TECNOLOGIA Y SERVICIOS EN EL SISTEMA DE INFORMACION EMPRESARIAL	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	240000 240000 100000 I
D 2.04 520 DORA PATRICK VILLALBA BUITRAGO 53039070	7	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA BRINDAR APOYO EN LA DEFINICION DE MECANISMOS DE CONTROL, OPERACION DE LOS PROCESOS DE TECNOLOGIA	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	800000 800000 0 I
D 2.04 521 LAURA PATRICIA CARRERA BUITRAGO 1030461704	4	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA GESTION DE RIESGOS DENTRO DE LA ARTICULACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y LA SUPERVISIÓN DE TI DE LA SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMÍA SOLIDARIA	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	240000 240000 0 I
D 2.04 522 FABIAN ENRIQUE SUAREZ MORALES 1030461704	9	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA ADOPCIÓN DEL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA DENTRO DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA SUPERINTENDENCIA	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	800000 800000 0 I
D 2.04 523 WILLIAM DAVID ROMERO LOPEZ 79074613	3	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO PARA ELABORAR REQUERIMIENTOS A QUE HAYA LUGAR A LAS ORGANIZACIONES SOLIDARIARIAS VIGILADAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE ECONOMÍA SOLIDARIA	80000000	CI	10-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	164000 164000 160000 I
D 2.04 524 JORGE RAFAEL CANOCE MARTINEZ 1030461704	1	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN EL APOYO DEL PROCESO DE SUPERVISIÓN DE LAS ORGANIZACIONES VIGILADAS POR LA SUPERINTENDENCIA PARA LA OPERACIÓN DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA DEL COOPERATIVISMO	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	180000 180000 180000 I
D 2.04 525 JORGE FELIX TORRES ORTIZ 1030461704	1	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION DEL GRUPO DE RIESGOS Y ANALISIS FINANCIEROS DE COOPERATIVAS Y OTRAS ORGANIZACIONES VIGILADAS POR LA SUPERINTENDENCIA PARA LA SUPERVISIÓN DEL APOYO	80000000	CI	15-12-2022	30-12-2022	30-12-2022	187000 187000 187000 I
D 2.04 526 CARLOS JUAN SUAREZ HERRERA 1030461704	8	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA SERVICIO Y CREAR DE TRABAJOS DE ANALISIS SOBRE ESTOS ELABORADOS POR ORGANIZACIONES VIGILADAS POR LA SUPERINTENDENCIA PARA BRINDAR APOYO A LA GESTION DE LA ADQUISICIÓN EMPRESARIAL	80000000	CI	15-12-2022	30-12-2022	30-12-2022	430000 430000 0 I
D 2.04 527 JORGE DAVID RODRIGUEZ RUIZ 1030461704	2	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EN LA GESTION DE LA ADQUISICIÓN EMPRESARIAL	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	270000 270000 0 I
D 2.04 528 JORGE FELIX VARGAS TORRES 80030874	1	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA MANTENER LAS CARACTERÍSTICAS Y BRINDAR SOPORTE PROFESIONAL A LOS OPERARIOS DE LA SUPERINTENDENCIA E INTEROPERAR DE LOS SISTEMAS DE GESTION	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	240000 240000 0 I
D 2.04 529 HENRY ALEXANDER CARRERA ARIAS 52910100	3	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN EL GRUPO DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ADMINISTRATIVA, EN EL MARCO DEL PROCESO DE OPERACIONES COMO SERVIDOR DE INFORMACION Y ADMINISTRACION DE APOYO DOCUMENTAL	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	100000 100000 100000 I
D 2.04 530 JORGE JOSEFIN ROMERO ALVAREZ 1047488820	8	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA REALIZAR ANALISIS JURIDICO Y EDITAR LAS RESPUESTAS A LOS TRÁMITES DEL GRUPO DENTRO DE TRÁMITE DE ADMISION Y TRÁMITE DE FOMI	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	181000 181000 181000 I
D 2.04 531 LUIS RAMIREZ ROMERO OVALLE 44060003	6	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LAS ACTIVIDADES DE SIGUO PROCESAL, RELACIONADAS CON LAS INVESTIGACIONES ADMINISTRATIVAS SANCCIONATORIAS	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	840000 840000 0 I
D 2.04 532 CYNTHIA SUZUKAWA MARQUEZ 1047488820	2	CONTRATAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EN LA CREACION DE INFORMACION PRESENTADA POR LAS ENTIDADES CON LAS CUALES SE OPERA	80000000	CI	21-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	280000 280000 0 I
D 2.04 534 JESUS DAVID ROMERO SUAREZ 78077000	8	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS TECNICOS PARA ADMINISTRAR EL CONTROLADO DE DOMICILIO Y SOLICITUD DE BANCOS Y SOPORTE DE	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	171000 171000 0 I
D 2.04 535 PATRICIA LUCIA RODRIGUEZ SUAREZ 1030461704	9	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA REALIZAR ANALISIS JURIDICO Y EDITAR LAS RESPUESTAS A LOS TRÁMITES DEL GRUPO DENTRO DE TRÁMITE DE ADMISION Y TRÁMITE DE FOMI	80000000	CI	15-12-2022	30-12-2022	30-12-2022	181000 181000 181000 I
D 2.04 536 HENRY FELIX ROMERO SUAREZ 1141022200	9	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA DEFENDER Y DESARROLLAR LOS COMPONENTES DE SOFTWARE PROPIOS DE APLICACION DE APOYO CON LOS REQUERIMIENTOS DE LOS USUARIOS INTERNO Y EXTERNO	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	800000 800000 0 I
D 2.04 537 ALBA LUCIA HERRERA BALBUENA 41418001	6	CONTRATAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EN LA SEPARACION DE INFORMACION PRESENTADA POR LAS ENTIDADES CON LAS CUALES SE OPERA EN LA SUPERINTENDENCIA DE ECONOMÍA SOLIDARIA	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	120000 120000 0 I
D 2.04 538 VILMA CAJALAN CALVO 1047488820	7	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EN EL FORTALECIMIENTO DE LOS REQUERIMIENTOS FUNCIONALES Y NO FUNCIONALES DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS EN INFORMACION	80000000	CI	15-12-2022	31-12-2022	31-12-2022	151600 151600 151600 I

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Marthá Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

3. Oportunidad de Mejora

- ✓ La Oficina de Control interno genera una oportunidad de mejora en cuanto a la consideración y análisis del riesgo de envío de información errónea, inexacta o inoportuna a los diferentes entes que la solicitan, como es el caso de la CGR mediante el aplicativo CHIP, teniendo en cuenta que son varios envíos de información que se realizan durante la vigencia y que esta debe ser información de calidad, con exactitud y completitud de los datos.
- ✓ La Oficina de Control Interno genera una oportunidad de mejora respecto de los 12 cargos vacantes en planta, para que sean provistos de manera pronta con el fin de cumplir con los parámetros establecidos en la normatividad referente a las Plantas Temporales, Ley 909 de 2004.

4. Seguimiento al plan de mejoramiento

No fue necesario en tanto que no se han generado observaciones en auditorías anteriores.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA (Pueden incluir, antecedentes y resúmenes)

Verificados los soportes suministrados por la Secretaría General, se pudo evidenciar el cumplimiento en reporte anual del personal y costos, de conformidad a lo señalado en el artículo 41 de la resolución orgánica No. 0035 del 30 de abril de 2020 expedida por la Contraloría General de la República.

Cordialmente,

(Original Firmado)

MABEL ASTRID NEIRA YEPES
 Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Ana Larissa Niño Collantes

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno