

**Código Bpin:** 2014011000186  
**Nombre del Proyecto:** CONTROL Y PREVENCIÓN DE RIESGOS JURÍDICOS Y FINANCIEROS A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS, A NIVEL NACIONAL

### INFORMACIÓN GENERAL DEL PROYECTO

<b>Horizonte</b>	2015 - 2018	<b>Clasificación Plan Nacional del Desarrollo - Todos por un nuevo país (2014-2018)</b>
<b>Sector</b>	HACIENDA	<b>Objetivo</b>
<b>Entidad Responsable</b>	130900-SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	1051 - Buen gobierno
<b>Programa</b>	1304-INSPECCIÓN, CONTROL Y VIGILANCIA FINANCIERA, SOLIDARIA Y DE RECURSOS PÚBLICOS	<b>Estrategia</b>
<b>SubPrograma</b>	1000-INTERSUBSECTORIAL GOBIERNO	10517 - Promover la eficiencia y eficacia administrativa
		<b>Programa</b>
		1304 - Inspección, control y vigilancia financiera, solidaria y de recursos públicos

### ESTADO DE LA FICHA

<b>Estado</b>	Registrado Actualizado
<b>Usuario Formulador</b>	Henao Rivera Angie
<b>Fecha del Estado Actual</b>	2018-02-19 18:02:00
<b>Fecha Control Posterior</b>	2018-02-19 18:02:00
<b>Solicitud de Formulación</b>	336642 - Sin trámites presupuestales
<b>Vigencia Seleccionada</b>	2018
<b>Fecha Creación del Turno</b>	N/A
<b>Turno de trámite</b>	N/A

### IMAGEN DEL PROYECTO



### INFORMACIÓN BÁSICA

#### Objetivo

AMPLIAR COBERTURA DE SUPERVISIÓN EN LAS ORGANIZACIONES DE ECONOMÍA SOLIDARIA DEL SECTOR REAL.

#### Problema

En Colombia existen cerca de 27.000 entidades de economía solidaria registradas en las diferentes Cámaras de Comercio del país, de las cuales 5.900 reportan información jurídica y financiera, por lo que se estima que hay más de 20.000 organizaciones que están sin supervisión, generando riesgos financieros y jurídicos entre sus asociados.

**FICHA EBI**  
**SISTEMA UNIFICADO DE INVERSIONES Y FINANZAS PUBLICAS - SUIFP**



**DNP** Departamento  
 Nacional  
 de Planeación

**Código Bpin:** 2014011000186  
**Nombre del Proyecto:** CONTROL Y PREVENCIÓN DE RIESGOS JURÍDICOS Y FINANCIEROS A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS, A NIVEL NACIONAL

**Descripción**

La Delegatura para la supervisión del ahorro y la forma asociativa de la Superintendencia de la Economía Solidaria, tiene bajo su responsabilidad la vigilancia, inspección y control de las Cooperativas que no ejercen actividad financiera, los fondos de empleados y las asociaciones mutuales, de primer, segundo y tercer nivel de supervisión, en los términos previstos en el Decreto 2159 de 1999. Con fundamento en la anterior normatividad, las investigaciones financieras y jurídicas a realizarse se soportan en la necesidad de adelantar una acción preventiva de carácter general e integral al 100% de las instituciones del primer y segundo nivel de supervisión, que no han sido objeto de visita de inspección en los últimos dos años y aquellas que renovaron su matrícula mercantil en el año 2014, pero que no reportan información a la Superintendencia. Teniendo en cuenta no solamente que estas son las de mayor complejidad desde el punto de vista de sus operaciones financieras, sino porque convocan el 80% de los activos del sector solidario. Adicionalmente, el proyecto puesto a consideración, amparándose en el criterio de selectividad del diagnóstico y evaluación para el tercer nivel, incorpora al mismo la selección del 11% de estas entidades, atendiendo dicha selección a la aplicación de criterios como el de mayor complejidad de operaciones, generación de mayor cantidad de puestos de trabajo, mayor valor activos, pasivos, patrimonio e ingresos, etc. Con el fin de establecer el tamaño del proyecto, tanto desde el punto de vista de la cobertura como de la financiación del mismo, esta Delegatura considera que las organizaciones de primer y segundo nivel, así como las del tercer nivel que se seleccionen, sean evaluadas integralmente en el período 2015-2018. Como punto de partida se ha establecido que en Colombia existen aproximadamente 27.000 organizaciones de economía solidaria registradas en las diferentes Cámaras de Comercio del país, de ellas más de 5.900 organizaciones que reportan información jurídica y financiera y que solicitan distintos trámites a la Supersolidaria. A estas organizaciones se les debe adelantar investigaciones sobre riesgos financieros y jurídicos, que asegure el cumplimiento de legislación vigente (Control Legal), así como el aseguramiento de las actividades protegidas, tanto económicas, financieras como de protección al trabajo, previniendo que en las mismas se originen riesgos de distinta índole que pongan en peligro la estabilidad de las mutuales, las cooperativas y los fondos de empleados (Control de Oportunidad). Adelantar estas acciones de manera previa y preventiva es un imperativo dentro de un esquema de persuasión y concertación, antes de proceder a adoptar medidas de control, es necesario obtener elementos de prueba, tomados en las instalaciones de la organización, que permitan ampliar, confirmar o desvirtuar los hallazgos obtenidos en los procesos de vigilancia. Sin embargo, la Supersolidaria enfrenta cuatro tropiezos que limitan una acción de más cobertura de la que ya adelanta: a) Su limitación en materia de recurso humano (número de funcionarios versus número de entidades objeto de supervisión) b) La rigidez de su presupuesto c) Dispersión geográfica de las supervisadas d) Número de entidades objeto de supervisión. Por lo que se requiere de la utilización de facultades concedidas por la propia normatividad para asegurar investigaciones de mayor alcance, particularmente en lo relacionado con diagnósticos, evaluaciones integrales (legal y financiera) de las organizaciones y prevención de riesgos. Lo anterior, se ampara además en el parágrafo 2 del artículo 36 de la Ley 454 de 1958, el cual establece que: "En desarrollo de sus facultades de inspección, vigilancia y control, la Superintendencia de la Economía Solidaria podrá apoyarse parcialmente, para la obtención de colaboración técnica, en organismos de integración de las entidades de Economía Solidaria, en instituciones auxiliares de la Economía Solidaria o en firmas especializadas"; mecanismo que será implementado para el desarrollo del presente proyecto de inversión.

**BENEFICIARIOS Y LOCALIZACIÓN**

**Beneficiarios por Año**

Tipo	2015	2016	2017	2018
Personas	216,184	565,188	631,628	706,500

**Localización**

Región	Departamento	Municipio	Localización Específica
NACIONAL	NACIONAL		Todo el territorio nacional

**CADENA DE VALOR**



**DNP** Departamento Nacional de Planeación

**FICHA EBI**

**SISTEMA UNIFICADO DE INVERSIONES Y FINANZAS PUBLICAS - SUIFP**

**Código Bpin:** 2014011000186  
**Nombre del Proyecto:** CONTROL Y PREVENCIÓN DE RIESGOS JURÍDICOS Y FINANCIEROS A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS, A NIVEL NACIONAL

**Objetivo Especifico:** Prevenir la materialización de riesgos financieros y contables haciendo presencia en diferentes zonas del país.

Productos	Actividad	Ruta Crítica	Fecha Inicial	Fecha Final
Informes de situación financiera y contable <b>Unidad:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1,500.0000	Analizar información financiera y contable <b>Etapa:</b> Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31
	Generar informes de estado de situación financiera y contable <b>Etapa:</b> Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31

**Objetivo Especifico:** Revisar la información jurídica y administrativa de las organizaciones solidarias que no hayan sido objeto de inspección.

Productos	Actividad	Ruta Crítica	Fecha Inicial	Fecha Final
Informes de situación jurídica y administrativa <b>Unidad:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1,500.0000	Analizar información jurídica y administrativa <b>Etapa:</b> Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31
	Atender acciones constitucionales presentadas contra la Superintendencia para prevenir daño antijurídico <b>Etapa:</b> Operación	S	2016-Jun-01	2017-Dec-31
	Generar informe de estado de situación jurídica y administrativa <b>Etapa:</b> Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31
	Ubicar y requerir las organizaciones solidarias que no reportan información jurídica y administrativa <b>Etapa:</b> Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31

**ESQUEMA FINANCIERO EN PESOS CORRIENTES**

**Recursos por Fuentes de Financiación en la Vigencia 2018**

Tipo Entidad	Entidad	Tipo Recurso	Valor Solicitado	Valor Vigente
Entidades Presupuesto Nacional - PGN	130900-SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	Propios	1,601,330,923.00	1,230,575,857.00

**Resumen Financiero PGN**

Vigencia	Recursos Solicitados			Recursos Asignados* (Fuente de información del SIIF)	
	Recursos Solicitados	Otros Recursos	Total	Inicial	Vigente
2015	489,660,192.00	0.00	489,660,192.00	489,660,192.00	489,660,192.00
2016	1,280,157,367.00	0.00	1,280,157,367.00	1,280,157,367.00	738,133,762.00
2017	1,430,575,857.00	0.00	1,430,575,857.00	1,430,575,857.00	1,430,575,857.00
2018	1,601,330,923.00	0.00	1,601,330,923.00	1,230,575,857.00	1,230,575,857.00

\*Fuente de información del SIIF - Sistema Integrado de Información Financiera de MinHacienda

**Detalle de Costos en Pesos Corrientes 2018**

**Objetivo:** Revisar la información jurídica y administrativa de las organizaciones solidarias que no hayan sido objeto de inspección.



**Código Bpin:** 2014011000186  
**Nombre del Proyecto:** CONTROL Y PREVENCIÓN DE RIESGOS JURÍDICOS Y FINANCIEROS A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS, A NIVEL NACIONAL

Productos	Actividad	Solicitado	Inicial	Vigente
Informes de situación jurídica y administrativa <b>Unidad:</b> Número <b>Meta Horizonte:</b> 1,500.0000	Analizar información jurídica y administrativa	0.00	250,000,000.00	250,000,000.00
	Ubicar y requerir las organizaciones solidarias que no reportan información jurídica y administrativa	0.00	250,000,000.00	250,000,000.00
	Generar informe de estado de situación jurídica y administrativa	719,315,616.00	115,287,928.00	115,287,928.00
	Atender acciones constitucionales presentadas contra la Superintendencia para prevenir daño antijurídico	0.00	0.00	0.00
	<b>Total</b>		<b>719,315,616.00</b>	<b>615,287,928.00</b>

**Objetivo:** Prevenir la materialización de riesgos financieros y contables haciendo presencia en diferentes zonas del país.

Productos	Actividad	Solicitado	Inicial	Vigente
Informes de situación financiera y contable <b>Unidad:</b> Número <b>Meta Horizonte:</b> 1,500.0000	Analizar información financiera y contable	742,301,056.00	250,000,000.00	250,000,000.00
	Generar informes de estado de situación financiera y contable	139,714,251.00	365,287,929.00	365,287,929.00
	<b>Total</b>		<b>882,015,307.00</b>	<b>615,287,929.00</b>

**FICHA EBI**  
**SISTEMA UNIFICADO DE INVERSIONES Y FINANZAS PUBLICAS - SUIFP**



**DNP** Departamento  
 Nacional  
 de Planeación

**Código Bpin:** 2014011000186  
**Nombre del Proyecto:** CONTROL Y PREVENCIÓN DE RIESGOS JURÍDICOS Y FINANCIEROS A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS, A NIVEL NACIONAL

**Regionalización de Recursos en la Vigencia 2018**

Departamento	Solicitado			Inicial			Vigente		
	Nación	Propios	Otras Fuentes	Nación	Propios	Otras Fuentes	Nación	Propios	Otras Fuentes
NO REGIONALIZABLE	0.00	1,601,330,923.00	0.00	0.00	1,230,575,857.00	0.00	0.00	1,230,575,857.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>1,601,330,923.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,230,575,857.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,230,575,857.00</b>	<b>0.00</b>

**INDICADORES**

**Ponderación de Indicadores Gestión Vs Productos para la Vigencia: 2018**

	Ponderación
Indicadores de Producto	50.00 %
Indicadores de Gestión	50.00 %
<b>Total</b>	<b>100.00 %</b>

**Indicadores de Gestión - Meta Vigente**

Indicador	2015	2016	2017	2018
0100G074 - Visitas de evaluación y seguimiento realizadas	153.0000	400.0000	447.0000	385.0000
<b>Unidad de Medida:</b> Número				

**Indicadores de Producto - Meta Vigente**

**Indicadores de Producto Cadena de Valor - Meta Vigente**

**FICHA EBI**  
**SISTEMA UNIFICADO DE INVERSIONES Y FINANZAS PUBLICAS - SUIFF**



**Código Bpin:** 2014011000186  
**Nombre del Proyecto:** CONTROL Y PREVENCIÓN DE RIESGOS JURÍDICOS Y FINANCIEROS A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS, A NIVEL NACIONAL

**Objetivo Especifico:**Prevenir la materialización de riesgos financieros y contables haciendo presencia en diferentes zonas del país.

Producto	Indicador	2015	2016	2017	2018
Informes de situación financiera y contable	1000P302 - Informes Presentados <b>Tipo indicador:</b> Indicador de Producto <b>Unidad de Medida:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1,385.0000	153.0000	400.0000	447.0000	385.0000
	Informes de situación financiera y contable Realizados Realizados <b>Tipo indicador:</b> <i>Indicador Automático</i> <b>Unidad de Medida:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1,385.0000	153.0000	400.0000	447.0000	385.0000

**Objetivo Especifico:**Revisar la información jurídica y administrativa de las organizaciones solidarias que no hayan sido objeto de inspección.

Producto	Indicador	2015	2016	2017	2018
Informes de situación jurídica y administrativa	0300P079 - Informes De Investigación Realizados <b>Tipo indicador:</b> Indicador de Producto <b>Unidad de Medida:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1,385.0000	153.0000	400.0000	447.0000	385.0000
	Informes de situación jurídica y administrativa Generados Generados <b>Tipo indicador:</b> <i>Indicador Automático</i> <b>Unidad de Medida:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1,385.0000	153.0000	400.0000	447.0000	385.0000

**Indicadores de producto de programa**

Indicador	Vigencia	Meta Vigente	Principal	Acumulativo
Informes De Investigación Realizados <b>Unidad de Medida:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1385.0000	2015	153.0000	No	No
	2016	400.0000	No	No
	2017	447.0000	No	No
	2018	385.0000	No	No
Informes de situación financiera y contable Realizados <b>Unidad de Medida:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1385.0000	2015	153.0000	Si	No
	2016	400.0000	Si	No
	2017	447.0000	Si	No
	2018	385.0000	Si	No
Informes de situación jurídica y administrativa Generados <b>Unidad de Medida:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1385.0000	2015	153.0000	Si	No
	2016	400.0000	Si	No
	2017	447.0000	Si	No
	2018	385.0000	Si	No
Informes Presentados <b>Unidad de Medida:</b> Número <b>Meta Total:</b> 1385.0000	2015	153.0000	No	No
	2016	400.0000	No	No
	2017	447.0000	No	No
	2018	385.0000	No	No