



DNP Departamento Nacional de Planeación

FICHA EBI

SISTEMA UNIFICADO DE INVERSIONES Y FINANZAS PUBLICAS - SUIFF

Código Bpin: 2014011000335

Nombre del Proyecto:

FORTALECIMIENTO DE LA SUPERVISIÓN A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS QUE EJERCEN LA ACTIVIDAD FINANCIERA A NIVEL NACIONAL

INFORMACIÓN GENERAL DEL PROYECTO

Horizonte	2015 - 2018
Sector	HACIENDA
Entidad Responsable	130900-SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA
	SOLIDARIA
Programa	1304-INSPECCIÓN, CONTROL Y VIGILANCIA
	FINANCIERA, SOLIDARIA Y DE RECURSOS PÚBLICOS
SubPrograma	1000-INTERSUBSECTORIAL GOBIERNO

Clasificación Plan Nacional del Desarrollo - Todos por un nuevo país (2014-2018)

Objetivo	1051 - Buen gobierno
Estrategia	10517 - Promover la eficiencia y eficacia administrativa
Programa	1304 - Inspección, control y vigilancia financiera, solidaria y de recursos públicos

ESTADO DE LA FICHA

Estado	Registrado Actualizado
Usuario Formulador	Henao Rivera Angie
Fecha del Estado Actual	2018-07-03 12:07:59
Fecha Control Posterior	2018-07-03 12:07:59
Solicitud de Formulación	336637 - Sin trámites presupuestales
Vigencia Seleccionada	2018
Fecha Creación del Turno	N/A
Turno de trámite	N/A

IMAGEN DEL PROYECTO



INFORMACIÓN BÁSICA

Objetivo

FORTALECIMIENTO DE LA SUPERVISIÓN A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS QUE EJERCEN LA ACTIVIDAD FINANCIERA A NIVEL NACIONAL

Problema

Incremento en la constitución de organizaciones que, valiéndose del modelo asociativo, desarrollan la actividad crediticia por fuera del marco legal, lo que genera riesgo en el desarrollo de su objeto y pérdida de ahorros y aportes entre sus asociados. Situación detectada en algunos fondos de empleados y asociaciones mutuales, de los cuales se identifican más de 1.600 en bases de datos.

Descripción

De acuerdo con la Ley 454 de 1998, y los Decretos Ley 1480 y 1481 de 1989, las Cooperativas de Ahorro y Crédito, las Cooperativas Multiactivas o Integrales con sección de ahorro, las Asociaciones Mutuales y los Fondos de Empleados, pueden captar recursos de sus asociados, para colocarlos nuevamente a través de préstamos, descuentos, anticipos u otras operaciones activas de crédito. Asimismo, el artículo 39 de la citada Ley, señala que se entenderá como actividad financiera la captación de depósitos, a la vista o a término de asociados o de terceros para colocarlos nuevamente a través de préstamos, descuentos, anticipos u otras operaciones activas de crédito y, en general, el aprovechamiento o inversión de los recursos captados de los asociados o de terceros. Actualmente se han identificado más de 1.600 organizaciones de la economía solidaria del sector real que realizan alguna o todas las operaciones señaladas dentro de la actividad financiera; por lo que es necesario establecer mayores controles; mediante el fortalecimiento de las funciones de investigación, control y vigilancia ejercidas por la Superintendencia de la Economía Solidaria a las organizaciones identificadas y a las que sean constituidas y que desarrollen estas actividades. Y es dentro de este marco, que la Entidad tendrá que adelantar investigaciones sobre riesgos financieros y jurídicos, que asegure el cumplimiento de legislación vigente (Control Legal), previniendo que en las mismas se originen riesgos de distinta índole que pongan en peligro la estabilidad de las aproximadamente 1.600 organizaciones solidarias entre mutuales, las cooperativas y los fondos de empleados (Control de Oportunidad), identificadas en la base de datos de la Entidad, que serían objeto de requerimiento y análisis de información para la generación de planes de mejoramiento que minimicen la ocurrencia de factores de riesgo. Sin embargo, la Supersolidaria enfrenta cuatro condicionamientos que limitan su acción y cobertura: a) Insuficiente recurso humano (número de funcionarios versus número de organizaciones que serían objeto de supervisión) b) Dispersión geográfica de las supervisadas. c) Número de entidades objeto de supervisión. d) Implementación de un nuevo modelo de supervisión basado en NIIF y administración de riesgo. En este sentido, se requiere de la utilización de facultades concedidas por la propia normatividad para asegurar investigaciones de mayor alcance, particularmente en lo relacionado con el correcto desarrollo de la actividad financiera, por estas organizaciones asociativas del sector real, que no tienen por objeto principal dicha actividad, pero que aun así la están ejecutando, pero no siempre, siguiendo los parámetros y lineamientos para garantizar la protección de los aportes y los ahorros de sus asociados. Es así que este proyecto está enfocado a iniciar en el 2016 una revisión a aproximadamente 646 organizaciones identificadas, sobre las cuales se va a realizar un análisis de la información reportada, haciendo énfasis en lo que tiene que ver con el desarrollo de la actividad financiera, de tal manera que se puedan establecer de manera conjunta, planes de mejoramiento que conlleven a blindar a estas organizaciones y evitar que caigan en manejos irregulares, evitando la pérdidas de recursos. El número de organizaciones ira variando año a año, durante el horizonte del proyecto y se ajustaran de acuerdo a los resultados obtenidos en el año base.

Código Bpin: 2014011000335
Nombre del Proyecto: FORTALECIMIENTO DE LA SUPERVISIÓN A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS QUE EJERCEN LA ACTIVIDAD FINANCIERA A NIVEL NACIONAL

Beneficiarios por Año

Tipo	2015	2016	2017	2018
Personas	365,636	283,000	169,800	113,576

Localización

Región	Departamento	Municipio	Localización Específica
NACIONAL	NACIONAL		Todo el territorio nacional

CADENA DE VALOR

Objetivo Específico: Fortalecer los procesos de supervisión a las organizaciones solidarias del sector real (fondos de empleados y mutuales) que desarrollan actividades de ahorro y crédito

Productos	Actividad	Ruta Crítica	Fecha Inicial	Fecha Final
Planes de Mejoramiento Unidad: Número Meta Total: 1,300.0000	Analizar información y emitir informe de seguimiento a los planes de mejoramiento Etapas: Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31
	Establecer planes de mejoramiento para posterior aprobación Etapas: Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31
	Iniciar procesos de desmonte, transformación o liquidación en organizaciones que desarrollan actividad financiera de manera irregular Etapas: Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31
	Realizar visitas de verificación de información reportada respecto a planes de mejoramiento Etapas: Operación	S	2015-Jul-01	2017-Dec-31

Objetivo Específico: Incrementar la cobertura en la supervisión a las organizaciones solidarias del sector real que desarrollan actividad financiera

Productos	Actividad	Ruta Crítica	Fecha Inicial	Fecha Final
Infomes de análisis de desarrollo de actividad financiera Unidad: Número Meta Total: 1,646.0000	Aprobar el ejercicio de la actividad financiera o generar planes de mejoramiento. Etapas: Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31
	Establecer las condiciones para supervisar la actividad financiera en organizaciones asociativas del sector real Etapas: Inversión	S	2015-Jan-01	2015-Dec-31
	Realizar visitas de verificación de información reportada Etapas: Inversión	S	2015-Jan-01	2017-Dec-31
	Validar información e indicadores financieros de las organizaciones asociativas del sector real que desarrollan actividad financiera Etapas: Inversión	S	2015-Jan-01	2018-Dec-31

ESQUEMA FINANCIERO EN PESOS CORRIENTES

Recursos por Fuentes de Financiación en la Vigencia 2018

FICHA EBI
SISTEMA UNIFICADO DE INVERSIONES Y FINANZAS PUBLICAS - SUIFP



Código Bpin: 2014011000335
Nombre del Proyecto: FORTALECIMIENTO DE LA SUPERVISIÓN A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS QUE EJERCEN LA ACTIVIDAD FINANCIERA A NIVEL NACIONAL

Tipo Entidad	Entidad	Tipo Recurso	Valor Solicitado	Valor Vigente
Entidades Presupuesto Nacional - PGN	130900-SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	Propios	1,311,272,400.00	1,016,461,810.00

Resumen Financiero PGN

Vigencia	Recursos Solicitados			Recursos Asignados* (Fuente de información del SIIF)	
	Recursos Solicitados	Otros Recursos	Total	Inicial	Vigente
2015	1,200,000,000.00	0.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
2016	1,236,000,000.00	0.00	1,236,000,000.00	1,236,000,000.00	285,675,426.00
2017	1,273,080,000.00	0.00	1,273,080,000.00	1,273,080,000.00	873,080,000.00
2018	1,311,272,400.00	0.00	1,311,272,400.00	1,016,461,810.00	1,016,461,810.00

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

Detalle de Costos en Pesos Corrientes 2018

Objetivo: Incrementar la cobertura en la supervisión a las organizaciones solidarias del sector real que desarrollan actividad financiera

Productos	Actividad	Solicitado	Inicial	Vigente
Infomes de análisis de desarrollo de actividad financiera Unidad: Número Meta Horizonte: 1,646.0000	Realizar visitas de verificación de información reportada	437,090,800.00	0.00	0.00
	Validar información e indicadores financieros de las organizaciones asociativas del sector real que desarrollan actividad financiera	10,927,270.00	308,230,905.00	308,230,905.00
	Aprobar el ejercicio de la actividad financiera o generar planes de mejoramiento.	174,836,320.00	200,000,000.00	200,000,000.00
	Total	622,854,390.00	508,230,905.00	508,230,905.00

Objetivo: Fortalecer los procesos de supervisión a las organizaciones solidarias del sector real (fondos de empleados y mutuales) que desarrollan actividades de ahorro y crédito

Productos	Actividad	Solicitado	Inicial	Vigente
Planes de Mejoramiento Unidad: Número Meta Horizonte: 1,300.0000	Iniciar procesos de desmonte, transformación o liquidación en organizaciones que desarrollan actividad financiera de manera irregular	131,127,240.00	250,000,000.00	250,000,000.00
	Realizar visitas de verificación de información reportada respecto a planes de mejoramiento	437,090,800.00	0.00	0.00
	Analizar información y emitir informe de seguimiento a los planes de mejoramiento	109,272,700.00	250,000,000.00	250,000,000.00
	Establecer planes de mejoramiento para posterior aprobación	10,927,270.00	8,230,905.00	8,230,905.00
	Total	688,418,010.00	508,230,905.00	508,230,905.00

FICHA EBI
SISTEMA UNIFICADO DE INVERSIONES Y FINANZAS PUBLICAS - SUIFP



DNP Departamento
Nacional
de Planeación

Código Bpin: 2014011000335
Nombre del Proyecto: FORTALECIMIENTO DE LA SUPERVISIÓN A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS QUE EJERCEN LA ACTIVIDAD FINANCIERA 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	1,311,272,400.00	0.00	0.00	1,016,461,810.00	0.00	0.00	1,016,461,810.00	0.00
Total	0.00	1,311,272,400.00	0.00	0.00	1,016,461,810.00	0.00	0.00	1,016,461,810.00	0.00

INDICADORES

Ponderación de Indicadores Gestión Vs Productos para la Vigencia: 2018

	Ponderación
Indicadores de Producto	50.00 %
Indicadores de Gestión	50.00 %
Total	100.00 %

Indicadores de Gestión - Meta Vigente

Indicador	2015	2016	2017	2018
9900G082 - INFORMES PRESENTADOS	646.0000	500.0000	300.0000	156.0000

Unidad de Medida: Número

Indicadores de Producto - Meta Vigente

Indicadores de Producto Cadena de Valor - Meta Vigente

Objetivo Específico: Fortalecer los procesos de supervisión a las organizaciones solidarias del sector real (fondos de empleados y mutuales) que desarrollan actividades de ahorro y crédito

Producto	Indicador	2015	2016	2017	2018
Planes de Mejoramiento	Planes de Mejoramiento Establecidos Establecidos Tipo indicador: Indicador Automático Unidad de Medida: Número Meta Total: 1,215.0000	526.0000	0.0000	387.0000	302.0000

Objetivo Específico: Incrementar la cobertura en la supervisión a las organizaciones solidarias del sector real que desarrollan actividad financiera

Producto	Indicador	2015	2016	2017	2018
Infomes de análisis de desarrollo de actividad financiera	Infomes de análisis de desarrollo de actividad financiera Realizado Realizado Tipo indicador: Indicador Automático Unidad de Medida: Número Meta Total: 1,547.0000	646.0000	100.0000	450.0000	351.0000

FICHA EBI
SISTEMA UNIFICADO DE INVERSIONES Y FINANZAS PUBLICAS - SUIFF



DNP Departamento
 Nacional
 de Planeación

Código Bpin: 2014011000335
Nombre del Proyecto: FORTALECIMIENTO DE LA SUPERVISIÓN A ORGANIZACIONES SOLIDARIAS QUE EJERCEN LA ACTIVIDAD FINANCIERA A NIVEL NACIONAL

Indicadores de producto de programa

Indicador	Vigencia	Meta Vigente	Principal	Acumulativo
Infomes de análisis de desarrollo de actividad financiera Realizado Unidad de Medida: Número Meta Total: 1547.0000	2015	646.0000	Si	No
	2016	100.0000	Si	No
	2017	450.0000	Si	No
	2018	351.0000	Si	No
Planes de Mejoramiento Establecidos Unidad de Medida: Número Meta Total: 1215.0000	2015	526.0000	Si	No
	2016	0.0000	Si	No
	2017	387.0000	Si	No
	2018	302.0000	Si	No