



<b>FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME</b>	<b>Día:</b>	<b>31</b>	<b>Mes:</b>	<b>03</b>	<b>Año:</b>	<b>2016</b>

<b>Proceso/Procedimiento/Actividad:</b>	Gestión de Comunicaciones – Actualización página WEB
<b>Responsable de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s) (Nombre y cargo):</b>	Aleksieyevna Bermúdez – Gestión de Comunicaciones – Profesional Universitario
<b>Objetivo de la Auditoría:</b>	Verificar que se realice la oportuna y adecuada publicación de la información a través de la página Web y que la misma se encuentre actualizada y disponible para los usuarios.
<b>Alcance de la Auditoría:</b>	Realizar verificación de los links que se encuentran en el formato F-GECO-002, así como de la información actualizada de los mismos.
<b>Criterios de la Auditoría:</b>	Plan de Auditoria para la vigencia 2016, Caracterización de procesos y procedimientos debidamente aprobados y registrados en Isolucion, F-GECO-002 – Guía de actualización página WEB

Reunión de Apertura			Ejecución de la Auditoría						Reunión de Cierre				
Día	Mes	Año	Desde	Día	Mes	Año	Hasta	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año
29	03	2016		29	03	2016		31	03	2016	05	04	2016

<b>Líder de Proceso/Jefe(s) Dependencia(s)</b>	<b>Jefe oficina de Control Interno</b>	<b>Auditor Líder</b>
Aleksieyevna Bermúdez – Luis Edwin Osorio	Mabel Astrid Neira Yepes	Beatriz Rangel Martínez

**RESUMEN EJECUTIVO**

Revisada la información publicada en la página web de la Superintendencia se evidencio que algunos link no se encuentran debidamente actualizados, como en el caso del directorio de funcionarios, acuerdos de gestión, asignaciones salariales, planes de desarrollo administrativo, plan de mejoramiento contraloría, informe de defensa judicial, presupuesto general asignado, rendición de cuentas 2013, tarifas, sitio niños, entidades en institutos de salvamento, entidades con procesos suspendidos, entidades Ley 550, entidades morosas, entidades sancionadas, desviación estándar, cálculo de indicadores, otras entidades, cooperativas y precooperativas de trabajo asociado, etc. Sobre la información publicada en ofertas de empleo no se identifica la fecha de apertura y cierre de la convocatoria lo que hace presumir que la misma está desactualizada, no es posible acceder al video institucional de la Entidad, el link de llamada en línea se encuentra desactivado.

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Víctor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015



**PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS/RESULTADOS DE LA AUDITORÍA/OPORTUNIDADES DE MEJORA.**

Con base en la verificación de cada uno de los links disponibles en la página Web, proceden las siguientes observaciones:

**1. Nuestra Entidad**

**1.1. Talento Humano**

**1.1.1. Directorio de Funcionarios**

La información publicada no se encuentra debidamente actualizada, toda vez que falta lo concerniente a algunos contratistas y funcionarios que se encuentran en otras áreas o ya no laboran en la Superintendencia. A continuación algunos ejemplos:

Nombre	Novedad
Luiz Aida Romero Pérez	Renuncia a partir de febrero 1/2016
Beatriz Rangel Martínez	En encargo Delegatura Financiera desde mayo 4/2016
Luis Edwin Osorio	Contratista
Erwin Orlando Vásquez	Contratista

**1.1.2. Acuerdos de Gestión**

Se pudo evidenciar que la información publicada en este capítulo no se encuentra actualizada a diciembre de 2015, como lo esperaría el usuario.

La información sobre los acuerdos de gestión, los cuales se señalan como una herramienta que permite medir el grado de cumplimiento de las metas del Gerente Público, se encuentra publicada con información correspondiente al año 2014. Así mismo indican que en el transcurso del año 2014 se realizaron seguimientos a los acuerdos suscritos y que para la vigencia actual ya fueron pactados los acuerdos de gestión.

**1.1.3. Asignaciones salariales:**

Las Asignaciones Salariales publicadas corresponden a las establecidas durante el año 2015. Esta no está actualizada con base en las nuevas asignaciones salariales fijadas para el año 2016.

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Víctor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015

Asignaciones Salariales 2015

NIVEL	DENOMINACIÓN	CODIGO	GRADO	ASIGNACIÓN BASICA MENSUAL
DIRECTIVO	SUPERINTENDENTE	30	25	\$ 9.332.558
	SUPERINTENDENTE DELEGADO	110	22	\$ 7.303.150
	SECRETARIO GENERAL	37	22	\$ 7.303.150
	INTENDENTE	138	19	\$ 5.920.733
	JEFE DE OFICINA	137	17	\$ 5.076.706
ASESOR	JEFE DE OFICINA ASESORA	1045	13	\$ 6.125.669
	ASESOR	1020	11	\$ 5.319.552
PROFESIONAL	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	2028	17	\$ 3.729.631
	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	2028	15	\$ 3.288.280
	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	2028	13	\$ 2.779.762
	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	2044	11	\$ 2.418.255
	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	2044	9	\$ 2.243.986
TECNICO	TECNICO ADMINISTRATIVO	3124	15	\$ 1.694.203
ASISTENCIAL	SECRETARIA EJECUTIVA	4210	22	\$ 1.534.352
	SECRETARIA EJECUTIVA	4210	18	\$ 1.311.843
	SECRETARIA EJECUTIVA	4210	15	\$ 1.200.250
	CONDUCTOR MECANICO	4103	13	\$ 1.139.113
	CONDUCTOR MECANICO	4103	11	\$ 1.027.665
	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	4044	13	\$ 1.139.113
	AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES	4064	7	\$ 768.500

**1.1.4.Ofertas de Empleo**

En el presente link se encuentran publicadas dos ofertas de empleo en las cuales no se puede determinar si están o no caducadas. Por lo tanto es necesario que la información cuente con datos mínimos como fecha de publicación y de retiro de las ofertas.

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Victor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015



146.78 KB

**ANALISTA SENIOR INTELIGENCIA DE NEGOCIOS ORACLE**

PROFESIONAL EN INGENIERIA DE SISTEMAS O CARRERAS AFINES. ESPECIALIZACIÓN EN INTELIGENCIA DE NEGOCIOS O AFINES. CURSOS REFERENTES A ORACLE BUSINESS INTELLIGENCE (OBI), DESEABLE CERTIFICACIÓN EN HERRAMIENTA OBI DE ORACLE.



146.01 KB

**ANALISTA SENIOR ORACLE XMLDB**

PROFESIONAL EN INGENIERÍA DE SISTEMAS, PROFESIONAL EN FINANZAS, PROFESIONAL EN INGENIERO FINANCIERA O CARRERAS AFINES. ESPECIALIZACIÓN EN BASE DE DATOS O AFINES. CURSOS REFERENTES A ORACLE XMLDB, DESEABLE CERTIFICACIÓN.

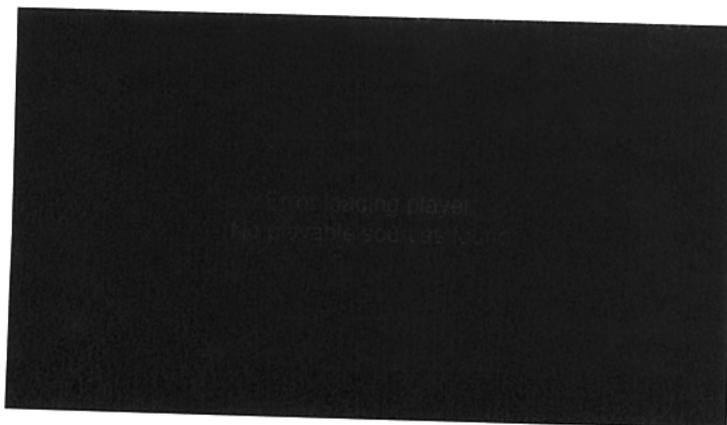
**1.2. Video Institucional**

Una vez se ingresa en el link se observa el siguiente anuncio: "A continuación se encontrará el video institucional de la Entidad", sin embargo al consultarlo y de conformidad con las instrucciones señaladas no fue posible acceder al mismo.

**Aquí encontrará el video institucional de la Superintendencia de la Economía Solidaria.**

Para visualizarlo escoja uno de los tres programas de reproducción disponibles. Si no tiene el programa instalado en su computador podrá descargarlo en forma gratuita.

La velocidad de reproducción del video dependerá de la capacidad de su equipo. Se recomienda una conexión a Internet superior a 128 kb o por fibra óptica y un computador con un procesador rápido, preferiblemente



Proceso(s) relacionado(s):

**CONTROL INTERNO**

**Elaboró:** Mabel Astrid Neira Yepes

**Revisó:** Mabel Astrid Neira Yepes

**Aprobó:** Víctor Manuel Ciro Silva

**Fecha de creación:** Enero de 2015

### 1.3. Planes y Programas

#### 1.3.1. Planes de Desarrollo Administrativo

Se encuentra información publicada hasta el año 2013, por lo que requiere su actualización, conforme a la Guía de Actualización Página Web, según formato F-GECO-002 del Sistema de Gestión de Calidad.

#### 1.3.2. Plan de Mejoramiento

##### 1.3.2.1. Plan de Mejoramiento Contraloría

La información se encuentra actualizada a diciembre 31 de 2013, no cumpliendo lo requerido en el documento Guía de Actualización Página Web, según formato F-GECO-002 del Sistema de Gestión de Calidad.

### 1.4. Informe Defensa Judicial

Se evidenció que la última información publicada corresponde a la del primer trimestre de 2015. Sobre el particular se advierte que la Supersolidaria debe publicar las demandas en su contra, de forma trimestral, como mínimo con la siguiente información:

- Número de demandas.
- Estado en que se encuentra.
- Pretensión o cuantía de la demanda.
- Riesgo de pérdida

### 1.5. Presupuesto

#### 1.5.1. Presupuesto General Asignado

Encuentre aquí los informes sobre la ejecución del presupuesto de la Superintendencia

2016



Decreto 2550 del 30 de Diciembre de 2015

16.92 MB

Como se puede evidenciar se publica el Decreto 2550 del 30 de diciembre que aprueba el Presupuesto General de la Nación, pero no se publica lo anunciado al usuario ya que no está la ejecución del presupuesto anunciada.

Se hace necesario modificar el título del Link o la información que se publica, toda vez que no corresponde a lo anunciado al usuario, lo que permite deducir que la información publicada es errónea.

Al verificar la información cargada en presupuestos históricos, se encuentra esta información con el título "ejecución consolidada del presupuesto".

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Víctor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015

## 2. Atención al Usuario

### 2.1. Rendición de cuentas 2013

El título del Link no corresponde a la información publicada, toda vez que corresponde a rendición de cuentas del año 2015. En este sentido se debe modificar el título del Link si lo que se pretende publicar es la última rendición de cuentas presentada por la Entidad.

## Rendición de cuentas



### 2.2. Ofertas de empleo

Esta información ya se encuentra publicada en el Link "Nuestra Entidad", al cual ya se le realizó observación respecto a su actualización.

## 3. Llamada en Línea

Al verificar el link de llamada en línea, se evidenció que éste aparece desactivado. Conforme a las directrices señaladas en los lineamientos y metodologías de usabilidad para gobierno en línea se recomienda generar una herramienta de orientación que minimice el impacto en el usuario. Las páginas de error pueden ser aprovechadas para llevar al usuario a contenidos que lo orienten, siempre teniendo en cuenta no realizar una redirección automática sino dejando en claro que la página solicitada no existe.

[http://www.supersolidaria.gov.co/sites/default/files/public/normativa/circular\\_externa\\_007.pdf](http://www.supersolidaria.gov.co/sites/default/files/public/normativa/circular_externa_007.pdf)

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Victor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015



## Llamada en línea

RECUERDE QUE DEBE TENER MULTIMEDIA EN SU PC PARA PODER USAR ESTA APLICACION. UNA VEZ CARGUE LA INTERFACE DEBE DIGITAR sip:100 Y LUEGO DAR CLICK EN CALL.



### 4. Tarifas:

En el menú Sub- principal - Tarifas/

(Enlace: [http://www.supersolidaria.gov.co/sites/default/files/public/normativa/circular\\_externa\\_007.pdf](http://www.supersolidaria.gov.co/sites/default/files/public/normativa/circular_externa_007.pdf)) se observa que las tarifas publicadas corresponden al año 2014.

### 5. Sitio Niños

Se mantiene información solo de "Quiénes Somos", es necesario complementar la información que se anuncia en el portal relacionada con: "Qué Hacemos", "Algo de Historia", "Empresas Vigiladas" y "Qué Aprendiste".

### 6. Entidades Vigiladas

#### 6.1. Entidades en Institutos de Salvamento

Se encuentra que la información subida en el Link de Entidades Vigiladas – Institutos de Salvamento se encuentra desactualizada, toda vez que se encuentra disponible la información a septiembre de 2014. No obstante al verificar el cuadro Excel que contiene la información, no registra la fecha a la que corresponde tal información.

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Víctor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015

## Entidades en Institutos de Salvamento

Entidades en Institutos de Salvamento



XLS

11.14 KB

Vigilancia especial Septiembre 2014

### 6.2. Entidades con procesos suspendidos

Se encuentra que la información subida en el Link de Entidades Vigiladas – Entidades con procesos suspendidos se encuentra desactualizada, toda vez que se encuentra disponible la información a septiembre de 2014. No obstante al verificar el cuadro Excel que contiene la información, no registra la fecha a la que corresponde tal información.

## Entidades con procesos suspendidos

Entidades con procesos suspendidos



XLS

10.58 KB

Entidades con procesos suspendidos Septiembre 2014

### 6.3. Entidades Ley 550

Se encuentra que el cuadro que contiene la información consultada en el presente Link, no cuenta con fecha de corte.

### 6.4. Entidades morosas

Se encuentra que la información publicada en el presente link se encuentra desactualizada por cuanto la última reportada corresponde a abril de 2014

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Víctor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015



## Entidades morosas



El archivo contiene las entidades que, habiendo reportado sus estados financieros a la Superintendencia, no han efectuado el pago de la tasa de contribución.



Entidades Morosas a Abril de 2014  
INFORME - RELACIÓN DE LAS ENTIDADES MOROSAS A ABRIL DE 2014

456.61 KB

### 6.5. Entidades sancionadas

Se encuentra que la información publicada en el presente link se encuentra desactualizada por cuanto la última reportada corresponde a septiembre de 2013.

## Entidades y personas sancionadas

Entidades y personas sancionadas



Entidades y personas sancionadas a Septiembre 2013.

39.18 KB

### 6.6. Desviación Estándar

Se encuentra con información publicada a diciembre de 2015, faltando la correspondiente a los meses de enero y febrero de 2016

## Desviación Estandar

2015



Desviación Estándar - Diciembre 2015  
DESVIACIÓN ESTÁNDAR - DICIEMBRE 2015

14.45 KB

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Victor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015

### 6.7. Cálculo de Indicadores

Se encuentra con la última información publicada que corresponde al trimestre de julio a septiembre de 2011, por lo que no se da cumplimiento a la Guía de Actualización Página WEB, según formato F-GECO-002 del Sistema de Gestión de Calidad.

Principales indicadores de las cooperativas que ejercen actividad financiera.



Indicadores julio - septiembre 2011

33 KB

### 6.8. Otras entidades

Se encuentra con información publicada a diciembre de 2015, faltando la correspondiente a los meses de enero y febrero de 2016

### Otras Entidades



Principales Cuentas de los Estados financieros de otras entidades solidarias  
REPORTE DE DICIEMBRE DE 2015

2.93 MB

### 6.9. Cooperativas y Precooperativas de Trabajo Asociado

La información registrada en el enlace se encuentra publicada a agosto 27 de 2014.

@AMCO • ENLACE: [Inicio](#) • Cooperativas y Precooperativas de Trabajo Asociado

### Cooperativas y Precooperativas de Trabajo Asociado



2014

Cooperativas y Precooperativas de Trabajo Asociado Registradas ante Supersolidaria Conforme al Artículo 7 del Decreto 4588 de 2006 y la Ley 1233 de 2008.



Listado de pcta y cta registradas con la Supersolidaria  
LISTADO DE PCTA Y CTA REGISTRADAS CON LA SUPERSOLIDARIA - 27 DE AGOSTO DE 2014

363.63 KB

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Víctor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015



**ACUERDOS U OBSERVACIONES DEFINIDOS CON LOS AUDITADOS**

1. Se enfatiza sobre la necesidad de actualizar el cuadro F-GECO-002 toda vez que existe información desactualizada y es necesario evaluar la pertinencia de su publicación o no.
2. Respecto a los cuadros que se publican en Excel es necesario que los mismos se publiquen en la página llegando requisitos mínimos, tales como fecha de actualización, fuente, responsable, entre otros.
3. Los auditados están de acuerdo en la necesidad de actualizar la información publicada en la página y el cuadro F-GECO-002

**CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA**

1. La página web [www.supersolidaria.gov.co](http://www.supersolidaria.gov.co) debe estar alineada a las directrices emitidas por el Gobierno Nacional, por lo tanto se sugiere una revisión integral y realizar las modificaciones correspondientes con el fin de dar aplicación a la reglamentación vigente.
2. La información publicada debe estar en permanente actualización, por lo tanto se sugiere revisión y actualización de la misma e implementar los controles para la verificación de la integridad de la información publicada. Dicha actualización debe ajustarse a lo establecido en la Guía de Actualización Página Web, según formato F-GECO-002 del Sistema de Gestión de Calidad.
3. Evaluar la pertinencia de la actualización del formato F-GECO-002 del Sistema de Gestión de Calidad del Proceso de Comunicaciones
4. Evaluar y corregir según sea el caso las inconsistencias detectadas en el presente informe.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 6 días del mes de abril de 2016

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

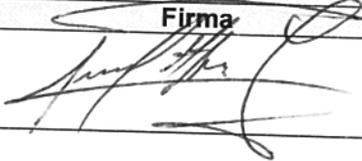
Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Víctor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015



**APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA**

Nombre Completo	Cargo	Firma
Mabel Astrid Neira Yepes	Jefe de Oficina de Control Interno	

Proceso(s) relacionado(s):

CONTROL INTERNO

Elaboró: Mabel Astrid Neira Yepes

Revisó: Mabel Astrid Neira Yepes

Aprobó: Victor Manuel Ciro Silva

Fecha de creación: Enero de 2015