



Supersolidaria

Superintendencia de la Economía Solidaria

"Super-Visión" para la transformación

Audiencia Pública

RENDICIÓN DE CUENTAS

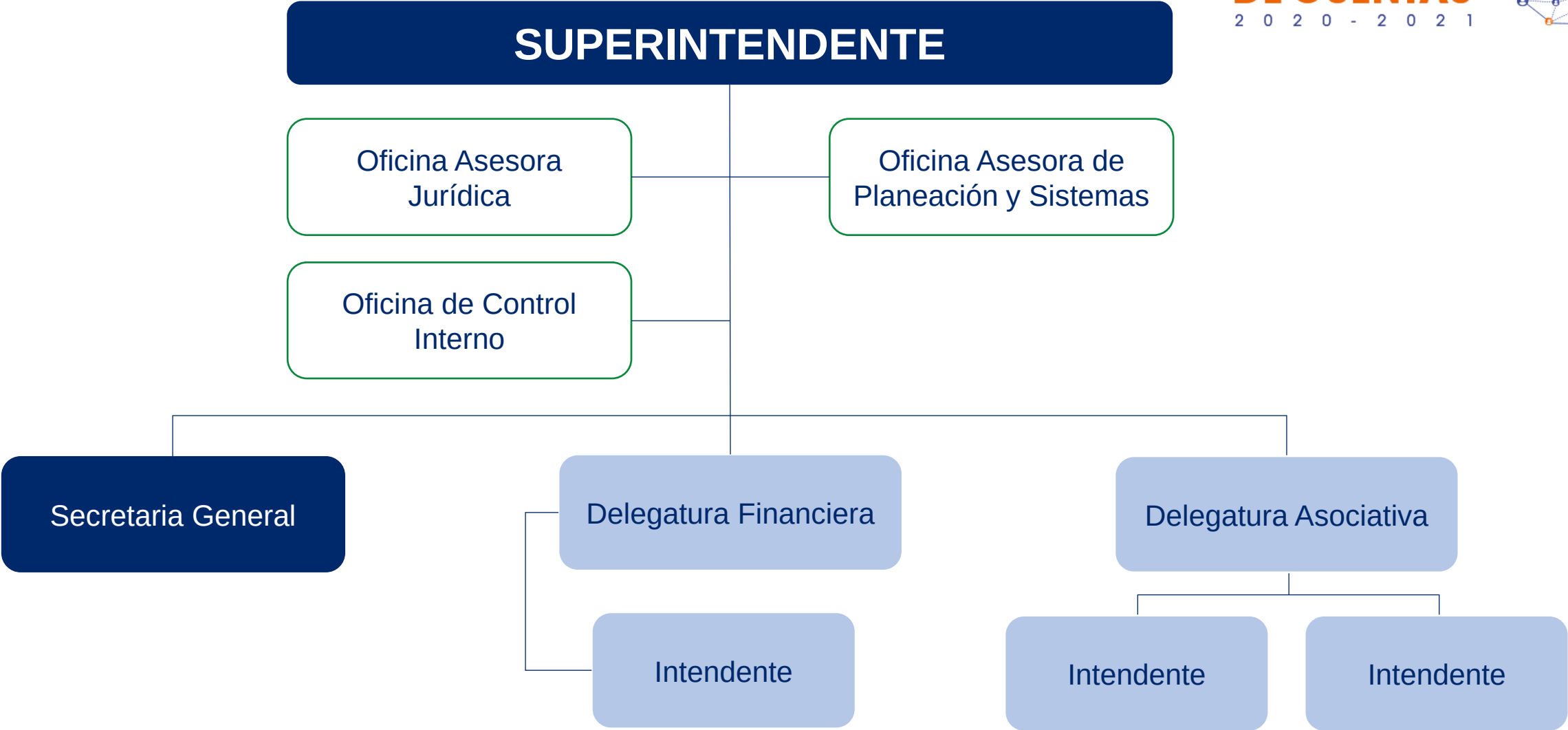
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Equipo de Directivos



Planeación Estratégica Cumplimiento de Metas

*Información y cifras reportadas a septiembre de 2021
(reportes de indicadores trimestrales).*



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Nuestra hoja de ruta en la planeación estratégica

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Líneas Estratégicas



**MARCO
ESTRATÉGICO**
2019-2022

Modelo de Gestión

Gestión por procesos y proyectos

Capital humano competente

Gobernanza del Dato

Política Pública y Regulación

Posicionamiento Institucional

Transformación Digital

En 2018, liderado por el Despacho, Directivos, Servidores y un Equipo de Arquitectura Empresarial experto en planeación estratégica, se construyó el documento Marco Estratégico 2019-2022 “Super-Visión para la transformación”, como la hoja de ruta que guiará nuestra gestión a través de siete (7) líneas estratégicas, cuyo propósito central es la implementación de un modelo de supervisión y gestión prospectivo, participativo y efectivo que aporte al posicionamiento y avance de la economía solidaria.



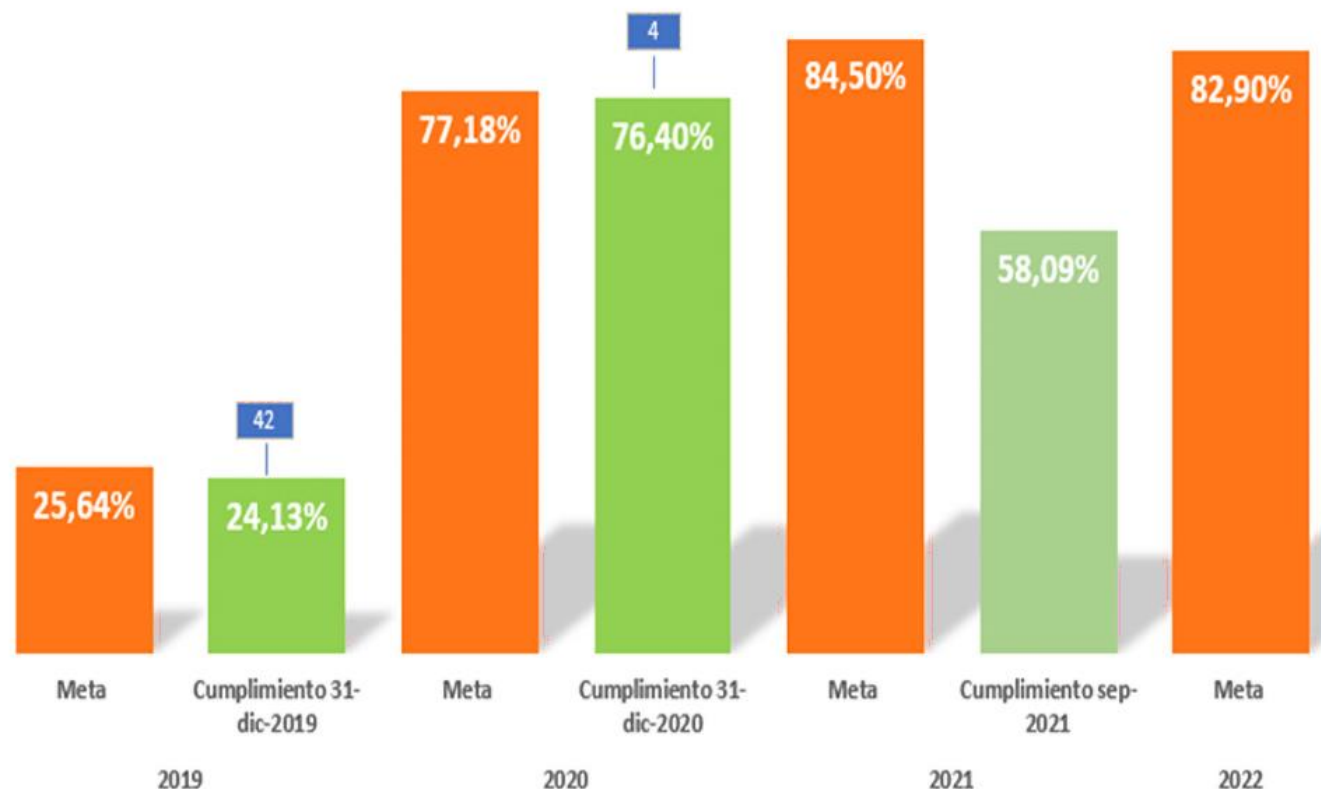
Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Comportamiento del Plan Estratégico



Nivel de cumplimiento y avance del
Plan Estratégico 2019 - 2022



46 Planes de mejora generados en 2019 y 2020, se encuentran cerrados en un 100%.

Entre todos estamos puestos en la tarea de cumplir con las metas trazadas en el Plan Estratégico.

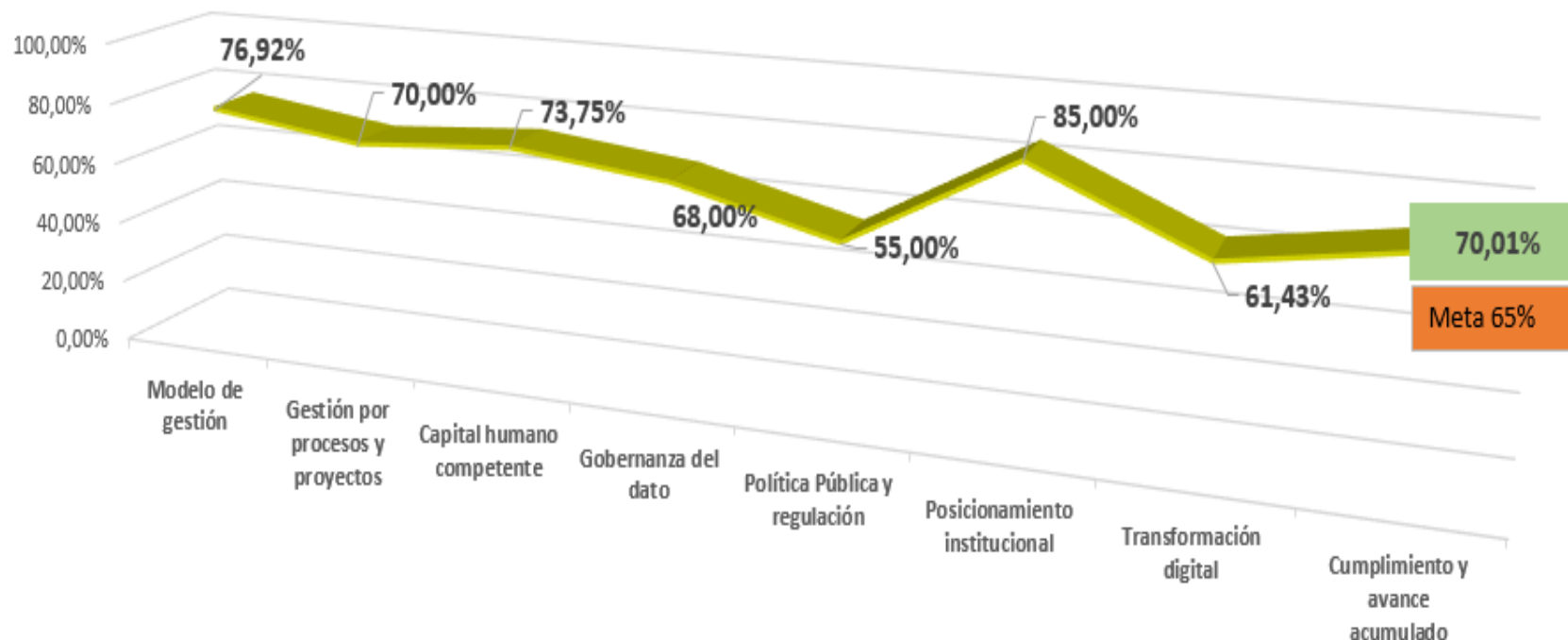
Para el año 2020 nos habíamos propuesto una meta ideal acumulada del **77,18%** de desarrollo de nuestro plan estratégico y hemos alcanzado el **76,40%**.

Para el año 2021, las metas son más ambiciosas, nos hemos propuesto una meta ideal del **84,50%**, y avanzamos a paso firme, con un acumulado al tercer trimestre del **58,09%**.

Comportamiento del Plan de Acción Anual



Nivel de cumplimiento y avance del Plan de Acción Anual
Por Ejes Temáticos 2021 - sep



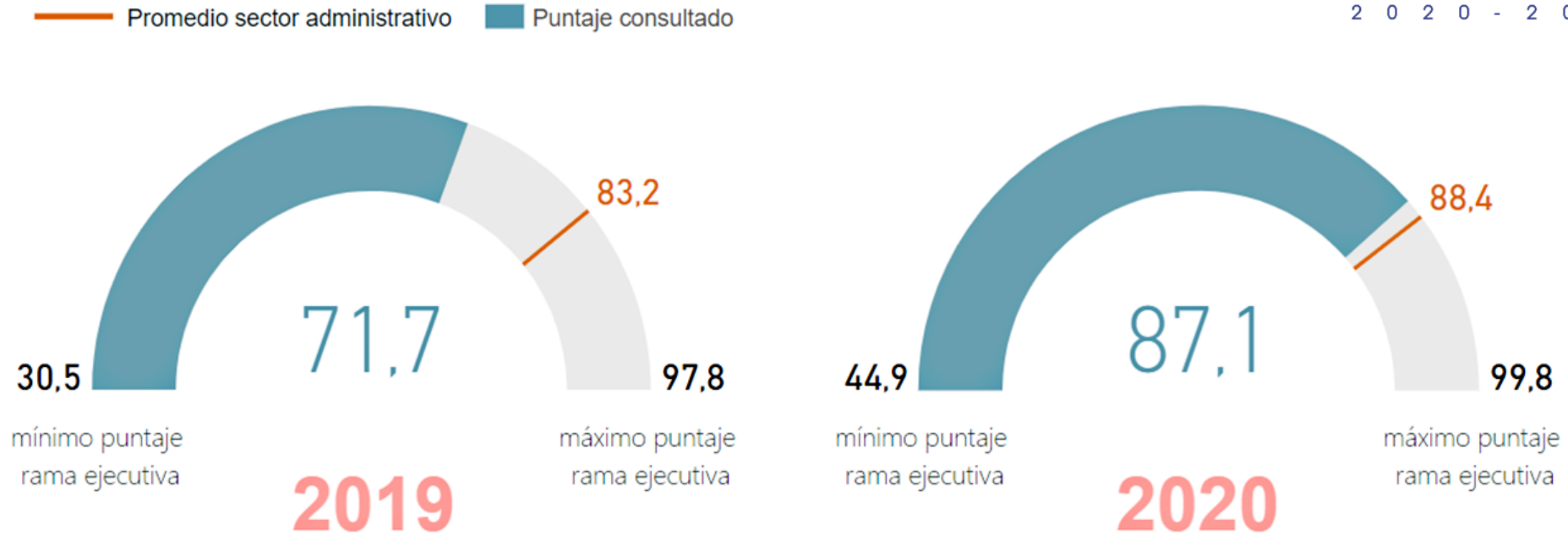
También en nuestra programación operativa, a través de nuestro plan de acción anual, las metas son más ambiciosas.

Para el año 2020 logramos el 98,86%.

Y para el 2021 un acumulado al tercer trimestre del 70,01%, por encima de la meta del 65%.

Medición del Índice de Desempeño Institucional (IDI)

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Este grado de orientación que muestra la entidad hacia la eficacia, eficiencia y calidad bajo la mejora continua, de cara a responder y atender las necesidades y problemas de nuestros grupos de valor y en atención al Modelo Integrado de Planeación y Gestión, fue reconocida en los resultados satisfactorias del Índice de Desempeño Institucional, medido a través del FURAG 2020. Obtuvimos un incremento de 15,4 puntos, pasando de 71,7 (2019) a 87,1 (2020)

Sobrepasando la meta nacional para las entidades nacionales al 2022, en el incremento de 10 puntos.

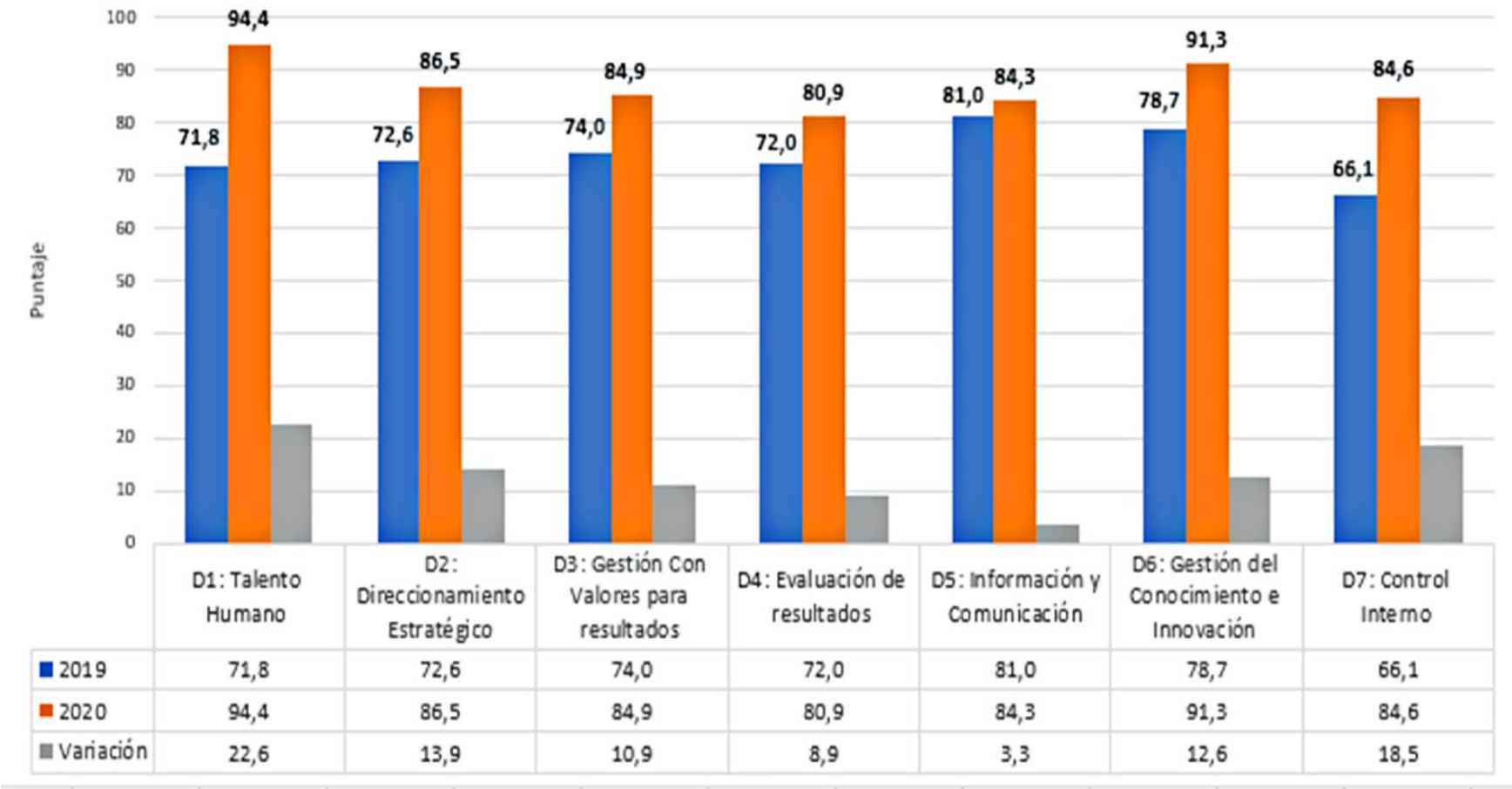


Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Modelo Integrado de gestión MIPG 2020

Resultados por Dimensión



Y algo más. En 2020, las siete (7) dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) se posicionaron en una escala que oscila entre 81 a 94 puntos.

Reconocimiento Nacional a la gestión institucional alineada al Modelo Integrado de Planeación y Gestión

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1

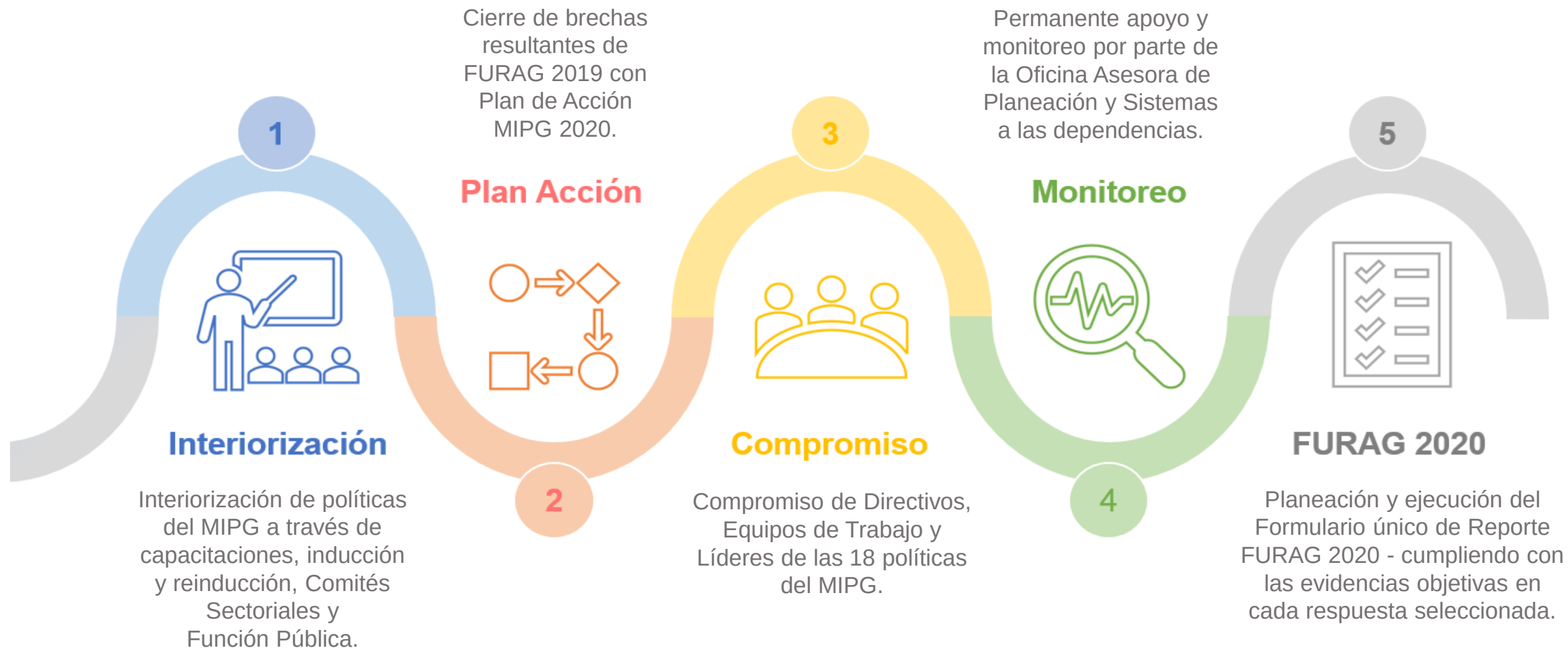


Un logro que nos llena de orgullo al Talento Humano de la Supersolidaria, al Sector Solidario en Colombia y al Gobierno Nacional.

¡La Supersolidaria ha sido reconocida a nivel nacional entre las Cinco (5) entidades con mejor esfuerzo institucional en el Índice de Desempeño Institucional (IDI) en 2020!.

¿Cómo lo logramos?

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1

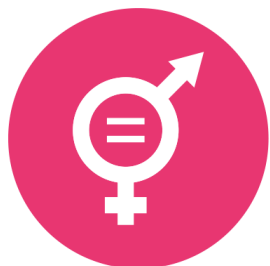


Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Objetivos de Desarrollo Sostenible Aporte de la Supersolidaria

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



**5 Igualdad
de Género**

62%

85 mujeres que ocupan cargos

37%

3 mujeres que ocupan cargos directivos, de un total de 8 directiv@s

21%

29 mujeres jefe de hogar que ocupan cargos



**10 Reducción de
las desigualdades**

43%

59 personas mayores de 45 años que ocupan cargos

6%

9 Jóvenes entre 18 a 29 años que ocupan cargos

4%

5 personas en Inclusión social y que ocupan cargos

Corte agosto 2021

Número de empleos provistos 136



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Objetivos de Desarrollo Sostenible Aporte de la Supersolidaria

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



**12 Promoción,
consumo y
responsabilidad**

38%

Tasa de Reducción de Consumo de Papel
2020-2021



**16 Paz, justicia
e instituciones
sólidas**

61

Controles de legalidad evaluados, solicitados por las
organizaciones solidarias creadas en el marco del proceso de paz
Desde 2018 hasta agosto 2021

111

Requerimientos por no
reporte de información
financiera
2019-2021



**17 Alianzas
para lograr
los objetivos**

0

Denuncias presentadas ante
la Supersolidaria, tipificadas
de corrupción, fraude y
conflicto de interés
2020-2021

96%

Índice de Transparencia y
la información pública
2020

12 Convenios

3 Memorandos de
Entendimiento
2020-2021



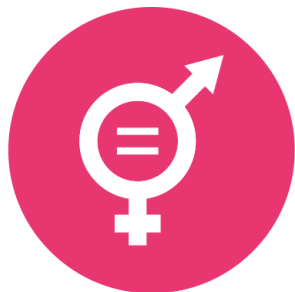
Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Objetivos de Desarrollo Sostenible

Aporte del Sector Solidario en Colombia

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



**5 Igualdad
de Género**

46%

25.628 mujeres que ocupan cargos directivos en las entidades vigiladas,
de un total de 55.325 directiv@s.
Junio 30 de 2021



**8 Trabajo Decente
y crecimiento
económico**

8%

Crecimiento en
activos de las
Cooperativas que
ejercen actividad
financiera

10%

Crecimiento
en activos
Asociaciones
mutuales

6%

Crecimiento
en activos
cooperativas
y otras

7%

Crecimiento en
activos Fondos
de Empleados

59,416 Empleos directos

Agosto 2020 – Agosto 2020

Diciembre 2019 – Diciembre 2020



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación



Potencializar nuestra líneas estratégicas para avanzar y cerrar brechas en el modelo de supervisión, enfocar la gestión por proyectos, gestionar el conocimiento y a gestión del cambio en el capital humano, avanzar en la gobernanza y calidad de datos, igualmente fortalecer la institucionalidad como marco regulatorio y optimizar la operación a través de uso de las TIC.



Mantener e incrementar el Índice de Desempeño Institucional (I.D.I) en la medición del FURAG 2021 (febrero y marzo 2022). Un compromiso institucional de la mano de nuestros grandes Líderes de Política de la Entidad y del Sector Hacienda.



Fortalecer la gestión por resultados y trabajar con enfoque en productos estratégicos, de cara al modelo de Supervisión Basado en Riesgos prospectivo y participativo, con el apoyo de nuestros aliados estratégicos (Toronto Centre).



Realizar un diagnóstico del modelo de operación de la Supersolidaria para determinar las brechas y buenas prácticas en el cumplimiento del plan estratégico 2019-2022, y como insumo para el nuevo Marco Estratégico 2023-2026. Un ejercicio participativo “Co-creación”, liderado por el Despacho y la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas.



Secretaría General

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Políticas de talento humano con enfoque en la ciudadanía

Talento Humano para la Ciudadanía

Audiencia Pública

**RENDICIÓN
DE CUENTAS**

2 0 2 0 - 2 0 2 1



La Entidad a través de sus programas de Bienestar y estímulos, priorizó las actividades dirigidas a fortalecer e incrementar el índice del clima laboral, logrando un **89.32%** de favorabilidad entre nuestros funcionarios.

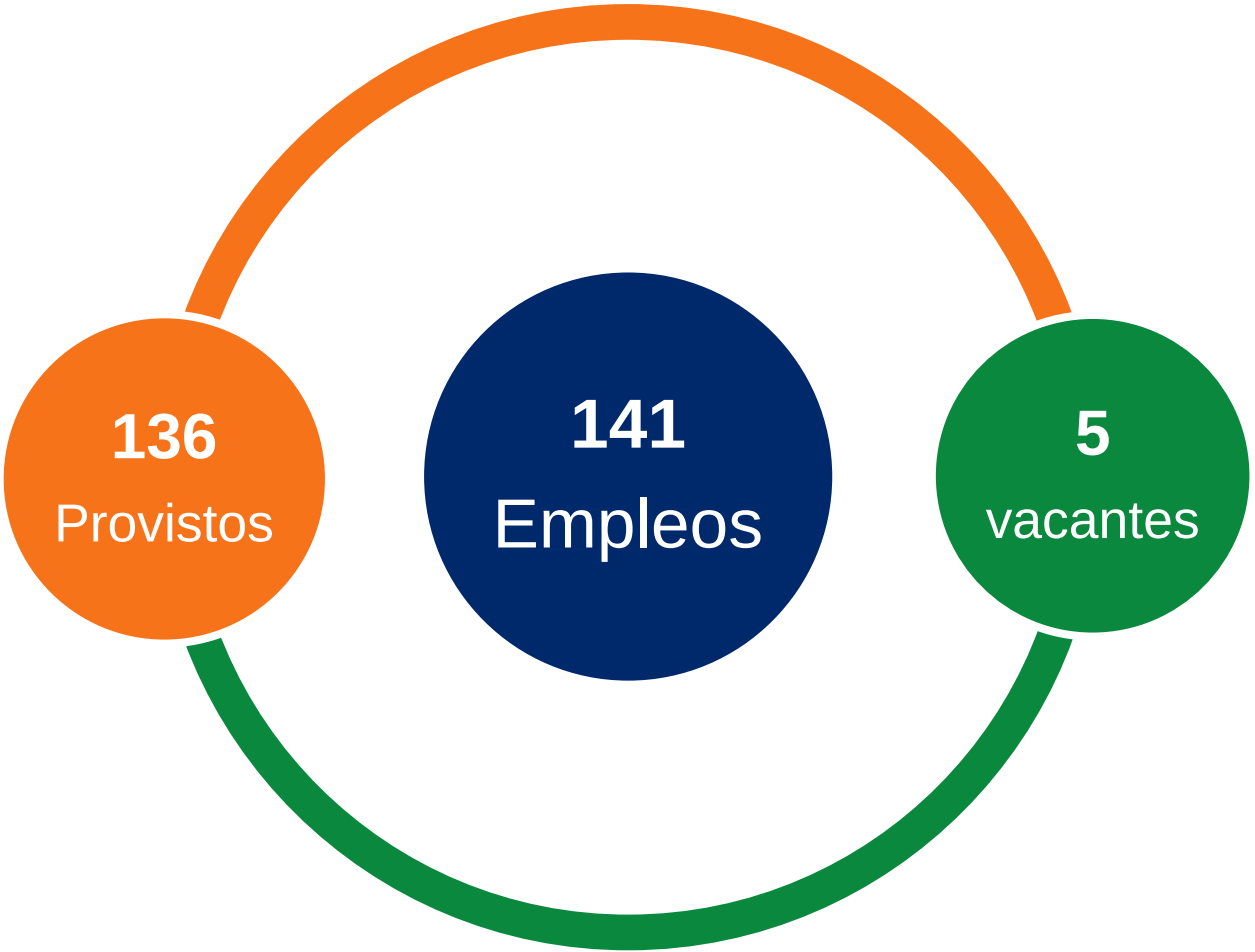
Lo anterior, tiene un efecto directo frente a la ciudadanía, considerando que funcionarios motivados y comprometidos, generar mejor sinergia y empatía en los servicios que se prestan.



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Nuestra planta de personal



Información con corte a 31 de agosto de 2021

Gestión para el talento humano

Acciones de impacto

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



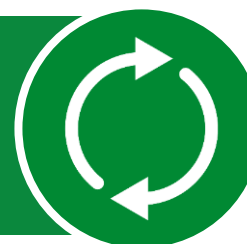
Fortalecimiento de las políticas de integridad y conflicto de intereses, con el propósito de promover en los servidores públicos el cumplimiento de los valores institucionales, para impactar el servicio

Valores



Se institucionalizó el grupo de gestores del cambio, para promover y transmitir al interior de las dependencias, la cultura de aceptación y participación en el cambio.

Gestión del cambio



Se fortaleció dentro del plan de Bienestar Social, las acciones dirigidas a la atención mental y psicosocial de los funcionarios, para lograr conciliar la vida laboral y familiar e impactar positivamente la gestión.

Salud mental



Gestión para el talento humano

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



C
O
V
I
D

1
9



Retos



- Motivación en tiempos difíciles.
- Valorar y validar el conocimiento a través de iniciativas innovadoras.



- Fortalecer la gestión del cambio.
- Digitalizar y modernizar los procesos operativos del Talento Humano.



Aportar valor a la gestión a través de las diferentes políticas de la gestión del Talento Humano.



Lograr el regreso a la presencialidad de una forma empática y motivadora.



Gestión Contractual

Estadístico de contratación vigencia 2021 (01-ene a 31-ago) y vigencia 2020 (1-sep a 31-dic), terminaciones anticipadas vigencia 2021.

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Estadístico de Contratación

(Cifras en millones)

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



	2020			2021		
MODALIDAD	Nro. de Ctos	Valor (\$)	Porcentaje	Nro. de Ctos	Valor (\$)	Porcentaje
Licitación pública	1	328	1,73%	0	0	0%
Contratación directa	277	12.560	66,44%	283	13.802	82%
Mínima cuantía	10	97	0,51%	1	8	0,04%
Selección abreviada de menor cuantía	5	538	2,84%	4	614	3,65%
Subasta inversa electrónica	1	1.087	5,75%	0	0	0%
Contratos interadministrativos	3	987	5,22%	3	1.015	6,04%
Convenios	2	549	2,90%	2	336	2,11%
Órdenes de compra	24	2.755	14,5%	11	1.009	6,01%
TOTALES	323	\$18.901		305	\$16.782	



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Gestión Documental

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



Estratégico

- Programa Gestión Documental – PGD.
- Actualización de la caracterización, procedimientos, formatos y guías asociados al proceso (39).
- Cierre y cumplimiento a los compromisos establecidos: planes, programas, proyectos e informes de seguimiento (17).
- Se continua con la ejecución del proyecto de inversión.

Gestión del Cambio

- Eslogan del Grupo de Gestión Documental “*¡Todos los días gestionamos información, promovamos su organización!*”
- Piezas comunicativas e infografías del Grupo de Gestión Documental.
- Asistencias técnicas que permitieron la eficacia en el cumplimiento del plan de transferencias. En promedio 10 AT mensuales.
- Elaboración de material base para brindar las asistencias técnicas y capacitaciones.



Correspondencia, Documental y Archivo

- Actualización de los inventarios documentales.
- Transformación digital en la atención de los usuarios.
- Control de calidad a gestión de correspondencia con una tasa de error del 0,2%.
- Visitas de seguimiento al cumplimiento de condiciones de almacenamiento de depósitos en Archivo Central: 21 visitas.

Electrónico

- Socialización de pautas y lineamientos básicos para la organización de E-DOCS, en algunas dependencias.
- Identificación de requisitos para la gestión de documentos electrónicos MoReg – Herramienta eSigna.
- Administración de los documentos electrónicos para la conformación de los archivos electrónicos.



1

Servicios archivísticos

Cumplimiento del 97% en tiempo de respuesta
Antes 2 semanas = Ahora 2 horas.

2

Iniciativas Cumplidas

- Institucionalización del eslogan de Gestión Documental.
- Afianzamiento con el área de comunicaciones como aliado estratégico para la difusión de la campaña institucional.
- Consolidación del esquema de capacitación para la gestión documental.



3

Asistencias Técnicas y Transferencias Primarias

- Se realizó la primera transferencia documental sobre Archivos y Documentos Especiales del área de Comunicaciones.
- Diseño de estrategias para la administración y organización de documentos electrónicos (E-DOCS).

4

Intervención Documental

- 4.496 Metros lineales con inventario documental.
- Expedientes nuevos conformados: 848.
- Expedientes de entidades vigiladas actualizados. 91.479 folios ingresados.
- Actualización foliación: 273.249 folios.





Componente Estratégico



Elaborar Diagnóstico Integral de la Gestión Documental y Tabla de Valoración Documental – TVD, actualizar la Tabla de Retención Documental – TRD,, Sistema Integrado de Conservación – SIC y Plan Institucional de Archivos – PINAR.

Correspondencia, documental y archivo



Disminuir el desconocimiento sobre la gestión documentos en los servidores públicos a través de asistencias, capacitaciones y talleres. Apropiación de conocimiento y concienciación sobre las directrices en gestión documental.

Gestión del Cambio



Mejorar la calidad de datos en el servicio de ventanilla y conformación de Expedientes de Entidades Vigiladas.

Electrónico



Conformación de los expedientes electrónicos de archivo. Automatizar algunos procedimientos para que se gestionen de forma electrónica.

Gestión de Recursos Financieros

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1

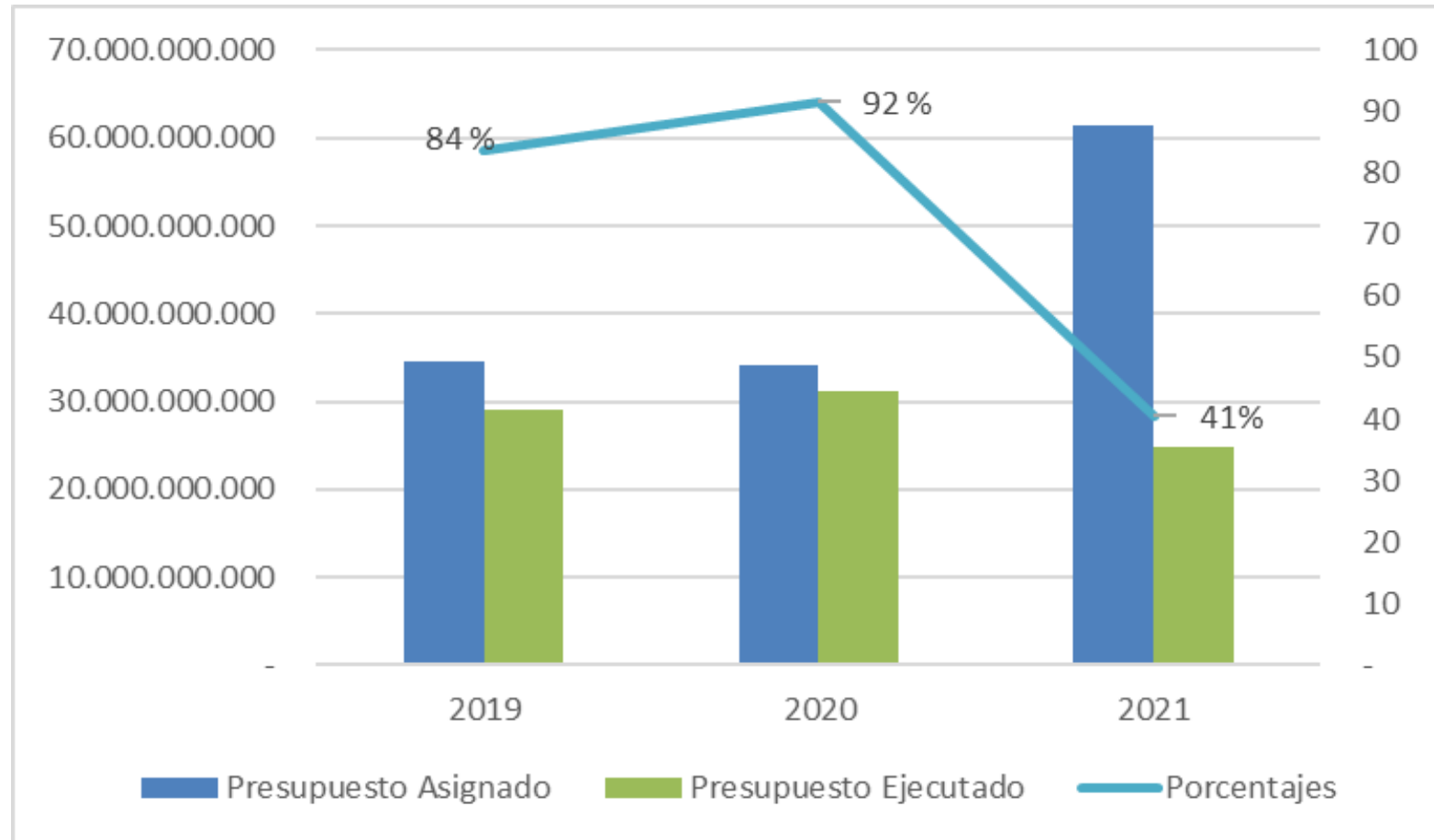


El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Presupuesto comparativo vigencia 2019 – 2021

Asignado vs ejecutado



El presupuesto asignado a la Supersolidaria de la vigencia 2019 a 2021 incremento en **43,71%**, para los recursos de funcionamiento creció en el **6,8%** y **58,13%** en los recursos de inversión.

Presupuesto vigencia 2021

Corte 31 de agosto (Cifras en millones)

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



FUNCIONAMIENTO

\$17.259
Apropiación

\$9.694
Compromiso

56,17%
Ejecución

INVERSIÓN

\$44.146
Apropiación

\$15.188
Compromiso

34,41%
Ejecución

\$61.405
Apropiación

\$24.883
Compromiso

67,85%
Ejecución

Para la vigencia de 2021 la Supersolidaria cuenta con **\$44.146 millones** de recursos de inversión, incrementando su presupuesto en **\$26.137 millones** con respecto al año inmediatamente anterior, con los cuales se formuló 1 proyecto de inversión denominado “Adquisición de una nueva sede integrada para la Supersolidaria en Bogotá” e incremento a los proyectos misionales para el fortalecimiento del sector.

Recaudo por concepto de contribución

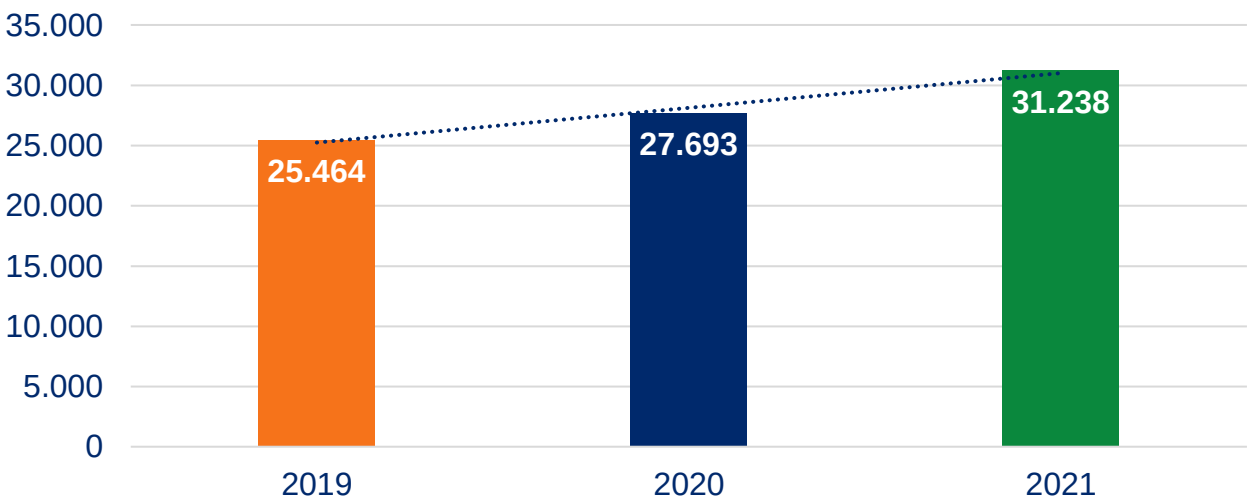
(Cifras en millones)



Recaudo por concepto de contribución			
Ítem	Año 2019	Año 2020	Año 2021*
Recaudo	\$25.463	\$27.692	\$31.238
Proyección	\$20.981	\$37.985	\$30.533
% Cumplimiento	121%	73%	102%
No. entidades generan tasa de contribución	2.691	2.797	3.498

* Corte a 31 de Agosto de 2021

Relación de recaudo por año

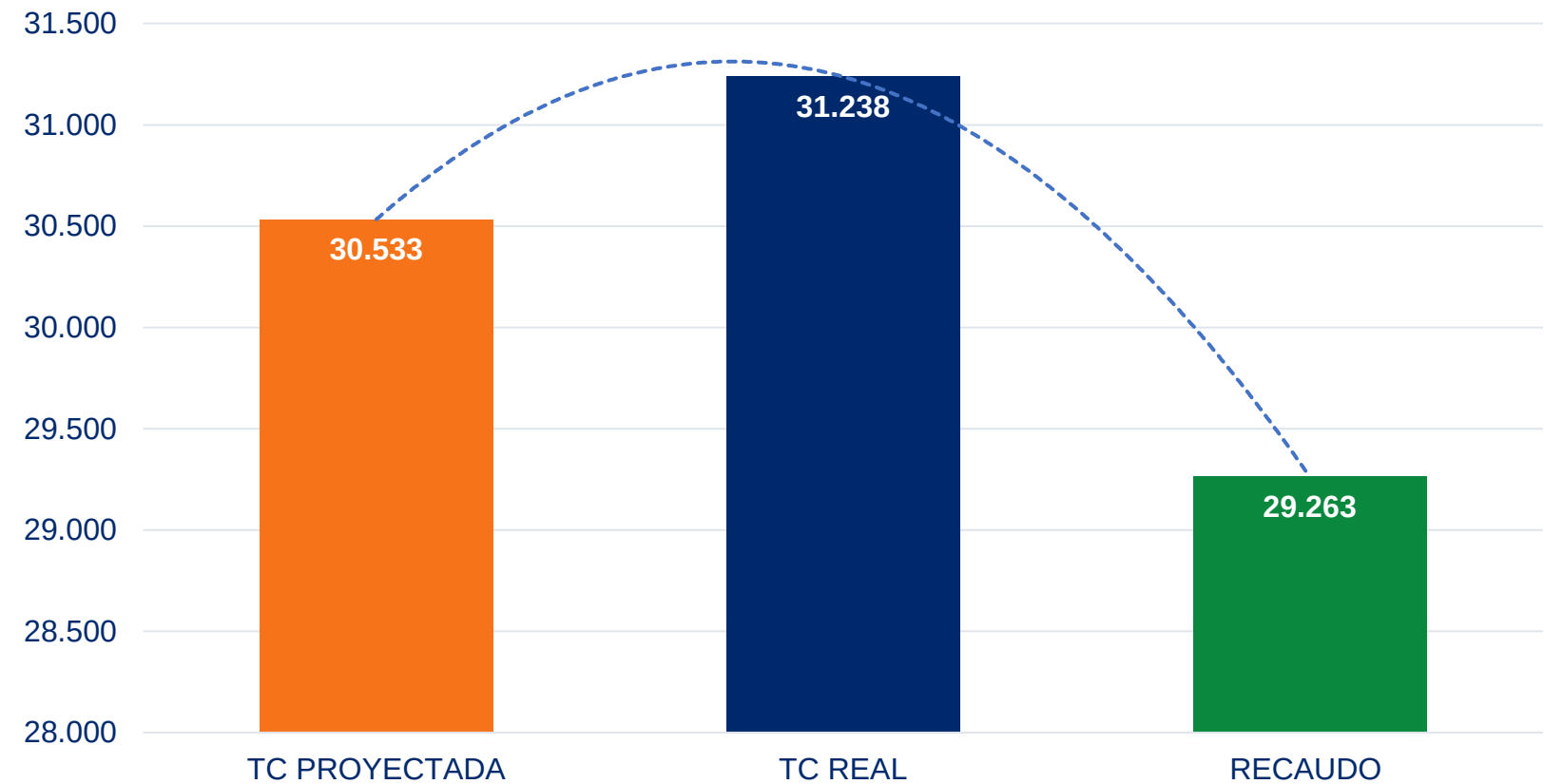


Se cobró conforme a lo establecido en el artículo 38 de la Ley 454 de 1998. Para el 2021 se proyecta un aumento en el total del recaudo por encima del IPC, debido al cobro realizado a las entidades que reporten extemporáneamente o no reporten sus estados financieros aplicando la Ley 454/98 Art.38 Numeral 3.

Adicional a lo anterior, para el 2021 se incrementó el universo de entidades a las cuales se les cobra Tasa de Contribución o bien sea por su nivel de activos, o por ser entidades nuevas.

Tasa de contribución proyectada vs Tasa de contribución real 2021

(Cifras en millones)



Para la vigencia 2021 se proyectó un recaudo de **\$30.533** millones de pesos; sin embargo y conforme al reporte de las entidades, la tasa de contribución real cobrada es de **\$31.238**.

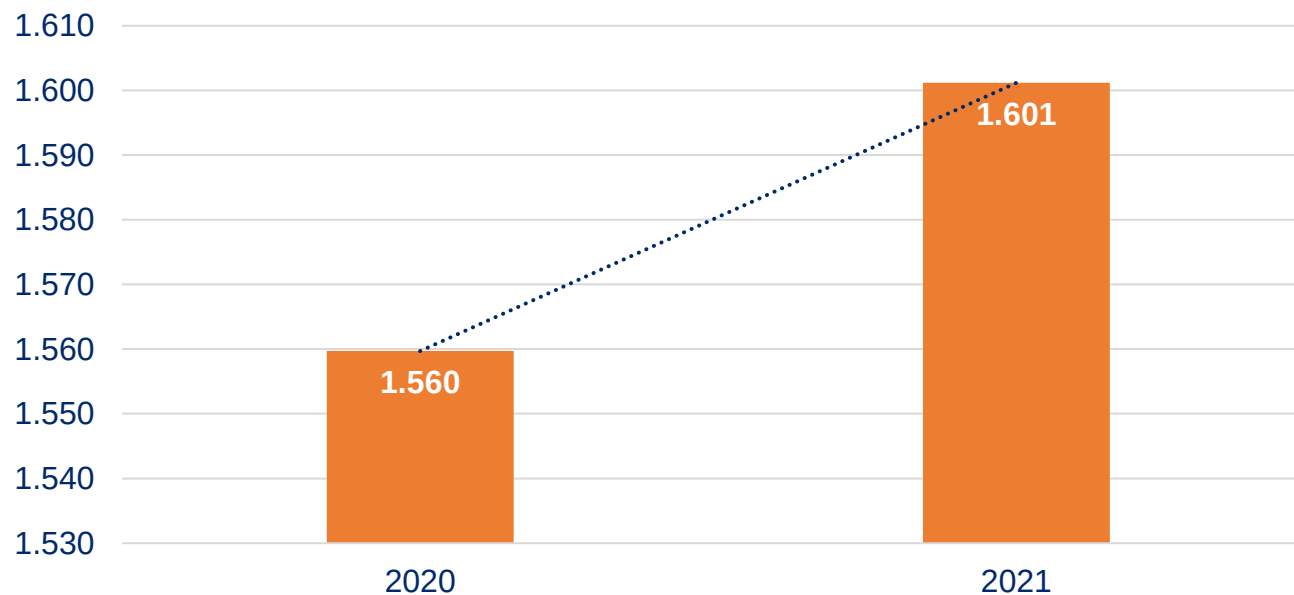
Al cierre de agosto 31 de 2021 la Supersolidaria ha recaudado un total de **\$29.263** que corresponde al **94%** del total cobrado.

Sanciones administrativas

(Cifras en millones)



Cobro por concepto de multas



La SES ha realizado una mayor gestión en cuanto al seguimiento y cobro por concepto de multas y sanciones a entidades vigiladas y supervisadas que no cumplen con su deber del pago de tasa de contribución.

Razón por la cual observamos un crecimiento a partir del año 2020 en esta gestión.

En el 2020 sancionamos 150 entidades por un valor de **\$1,559,714,198** y en lo corrido de 2021 (a cierre de agosto 31) van 152 entidades con un valor **\$1,601,174,933**.



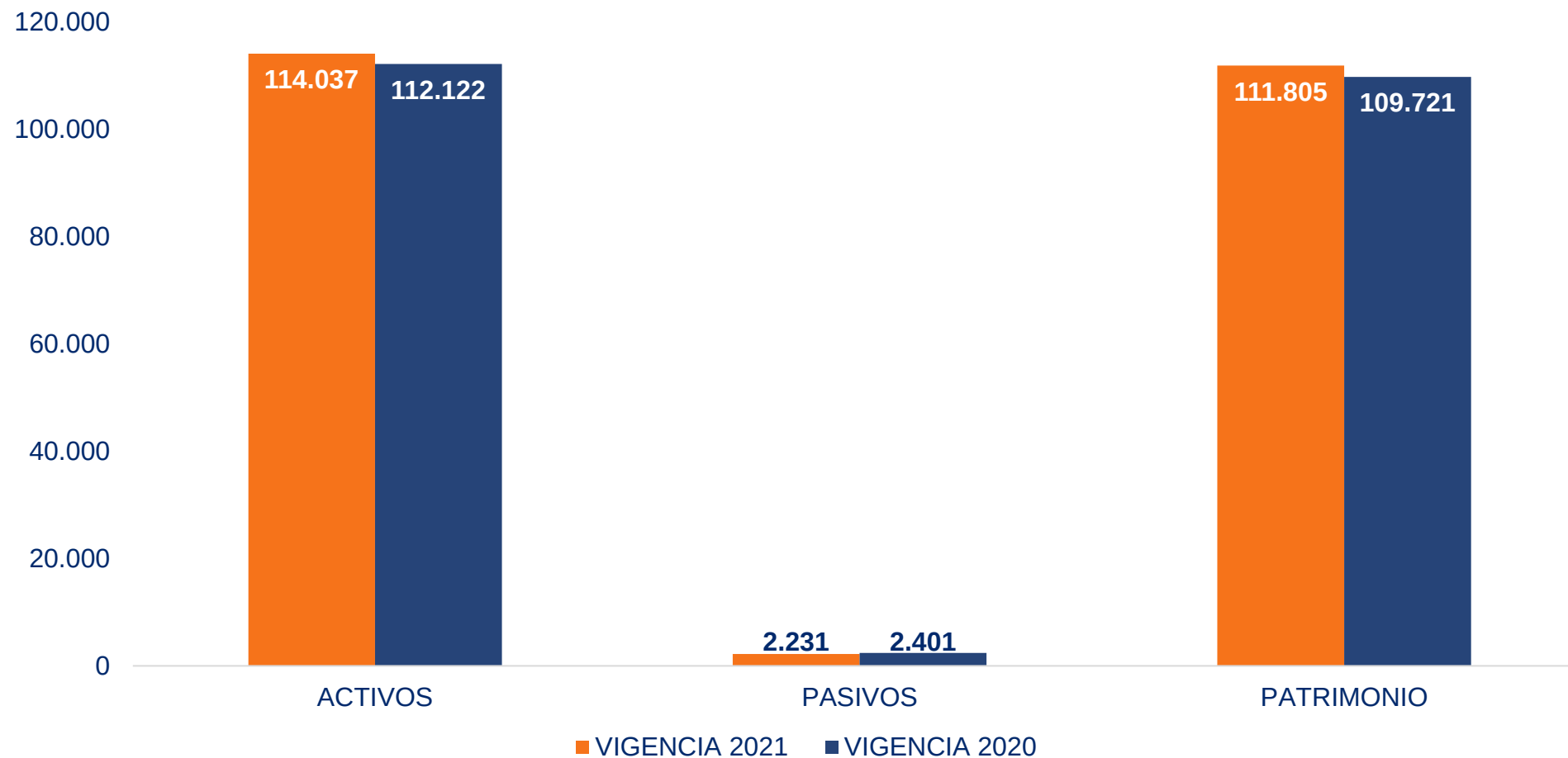
Estado actividad financiera, económica, social y ambiental

Corte septiembre 2020 – 2021 (*Cifras en millones*)

Audiencia Pública

**RENDICIÓN
DE CUENTAS**

2 0 2 0 - 2 0 2 1



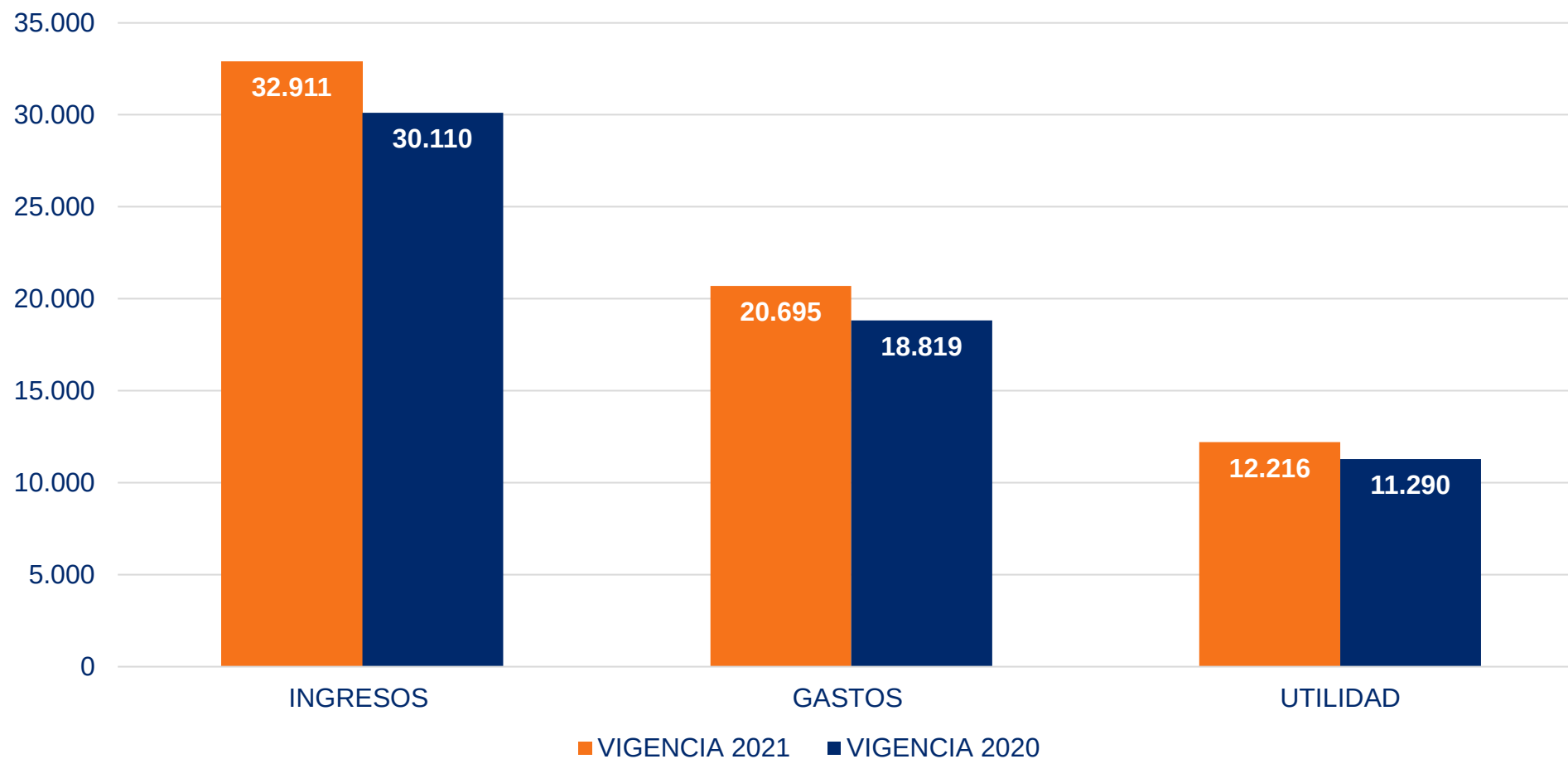
Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Estado de resultados parciales

Agosto 2020 y 2021 (Cifras en millones)

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Proyectos de inversión

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Proyectos de inversión vigencia 2020

(Cifras en millones)

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Implementación de la supervisión basada en riesgos

Presupuestado \$4.064

Ejecutado \$3.928

96,65%

Prevención de los riesgos jurídicos y financieros de las organizaciones solidarias

Presupuestado \$1.509

Ejecutado \$1.492

98,85%

Fortalecimiento de la supervisión de fondos de empleados y mutuales que ejercen la actividad de ahorro y crédito

Presupuestado \$1.224

Ejecutado \$1.137

92,88%

Fortalecimiento del buen gobierno en las cooperativas de ahorro y crédito a nivel nacional

Presupuestado \$571

Ejecutado \$570

99,94%

Fortalecimiento del sector de la Economía Solidaria en materia normativa y regulatoria a nivel nacional

Presupuestado \$2,125

Ejecutado \$1,992

93,71%

Administración del acervo documental

Presupuestado \$2.080

Ejecutado \$1.710

82,23%

Fortalecimiento de la arquitectura tecnológica

Presupuestado \$5.602

Ejecutado \$4.941

88,20%

Implementación de los sistemas de gestión

Presupuestado \$832

Ejecutado \$782

93,94%



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Proyectos de inversión vigencia 2021

(Cifras en millones)

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Implementación de la supervisión basada en riesgos

Presupuestado \$5.789

Ejecutado \$4.110

71,00%

Prevención de los riesgos jurídicos y financieros de las organizaciones solidarias

Presupuestado \$1.848

Ejecutado \$1.757

95,06%

Fortalecimiento de la supervisión de fondos de empleados y mutuales que ejercen la actividad de ahorro y crédito

Presupuestado \$1.901

Ejecutado \$1.259

66,23%

Fortalecimiento del buen gobierno en las cooperativas de ahorro y crédito a nivel nacional

Presupuestado \$1.905

Ejecutado \$1.192

62,58%

Fortalecimiento del sector de la Economía Solidaria en materia normativa y regulatoria a nivel nacional

Presupuestado \$3.002

Ejecutado \$1.628

54,23%

Administración del acervo documental

Presupuestado \$2.884

Ejecutado \$1.702

59,03%

Fortalecimiento de la arquitectura tecnológica

Presupuestado \$6.023

Ejecutado \$2.849

47,23%

Implementación de los sistemas de gestión

Presupuestado \$871

Ejecutado \$591

67,87%

Adquisición de una nueva sede integrada para la SES en Bogotá

Presupuestado \$19.913

Ejecutado \$99

0,50%



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Gestión Jurídica

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Resultados que se ven...

Supersolidaria que se posiciona...

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



REPRESENTACIÓN JUDICIAL Y EXTRAJUDICIAL

Sentencias favorables a
los intereses de la Supersolidaria,
cuyas pretensiones económicas
ascendían a:

48
Demandas activas



\$ 933.618
Millones de pesos



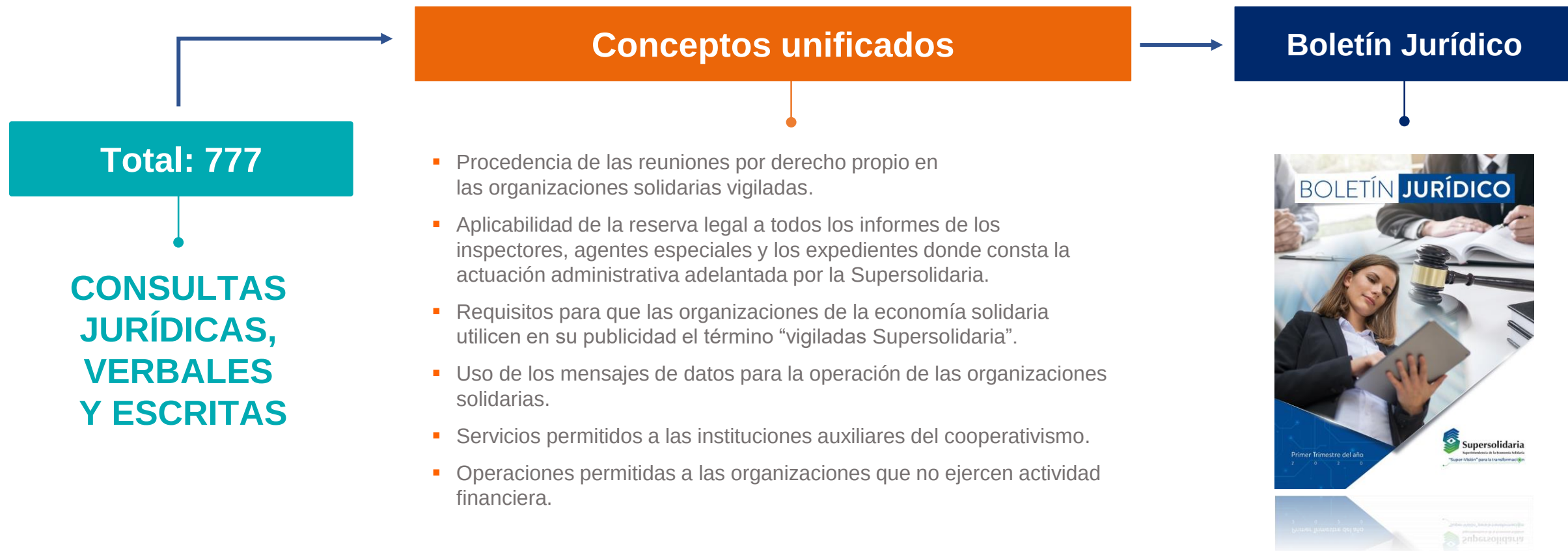
Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Resultados que se ven...

Supersolidaria que se posiciona...

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



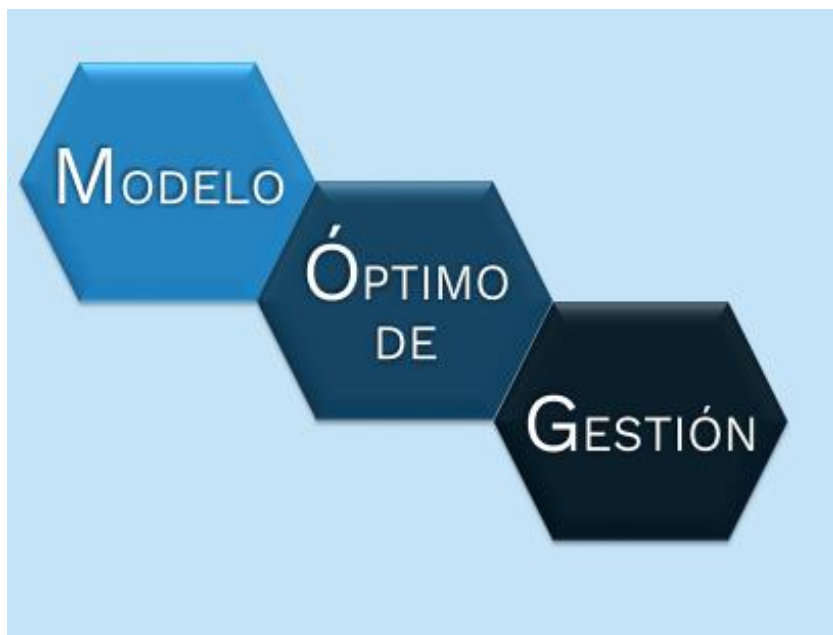
Resultados que se ven...

Supersolidaria que se posiciona...

Audiencia Pública

**RENDICIÓN
DE CUENTAS**

2 0 2 0 - 2 0 2 1



De 48 Entidades del orden nacional, la **Superintendencia de la Economía Solidaria** se encuentra en la posición **12** con un avance del **69%** en la implementación de herramientas estratégicas y prácticas para el mejoramiento de la gestión de actividades propias de ciclo de defensa jurídica.



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Resultados que se ven...

Supersolidaria que se posiciona...

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación



Apoyar a la Supersolidaria en la instrumentalización de las líneas de acción y subactividades que le son propias, derivadas de la política pública de desarrollo de la economía solidaria.



Consolidar a la Supersolidaria como generador continuo de regulación y/o iniciativas regulatorias y de doctrina unificada en favor y en pro de la consolidación de las empresas supervisadas y la sostenibilidad del sector de la economía solidaria.

Sistema Integrado de Gestión

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Modelo de Operación por Procesos

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2020 - 2021



MAPA DE PROCESOS



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Logros



1 Desarrollo, divulgación e implementación del tablero de control de indicadores de los nuevos procesos.

2 Diagnóstico sobre el estado de implementación de la herramienta de seguimiento del SIG.

3 Divulgación del nuevo modelo de operación a los grupos de interés externos a través de la página web de la Entidad, y a los grupos de interés internos a través de la inducción y reinducción.

4 Seguimiento, evaluación y cierre de acciones de mejora correspondientes al modelo de operación anterior.



Retos



Evaluar el nivel de implementación del nuevo modelo de operación a través de una auditoría interna con base en el MIPG, el Decreto 1072 de 2015 y la Resolución 0312 de 2019 y el estándar NTC ISO 14001:2015.



Hacer seguimiento a los resultados del tablero de control de indicadores de procesos e implementar mejoras de acuerdo a los hallazgos.



Dar continuidad a las estrategias de fortalecimiento del nuevo modelo de operación y adoptar las mejoras resultantes de la evaluación de su nivel de implementación.



Maximizar el nivel de uso de la herramienta de seguimiento del SIG, a través de la implementación de todos los módulos.

Trámites Oficiales de Cara al Ciudadano

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Gestión de Operación de Trámites 2020 - 2021

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



La gestión de operación de trámites corresponde al número de solicitudes gestionadas por la Supersolidaria, en cumplimiento de sus funciones de inspección, vigilancia y control.



Solicitudes 2020

14.282

Toda la vigencia



Solicitudes 2021

8.884

Primer semestre



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Racionalización de Trámites 2020 -2021



La Supersolidaria durante las vigencias 2020 y 2021 ha emprendido varias acciones de racionalización a los trámites, encaminadas a facilitar a sus grupos de valor el cumplimiento de las obligaciones establecidas en la Ley.

2020

03

Acciones de Racionalización

El principal logro de éstas acciones, fue eliminar el cobro a la certificación de pago de contribución y/o multas.

¡Este trámite ahora es gratuito y se adquiere de forma inmediata!

2021

10

Acciones de Racionalización

Éstas acciones atienden a reducir el tiempo de respuesta y el número de requisitos en 6 trámites.

¡Ésta es la vigencia, en que más acciones de racionalización se han definido para optimizar los trámites de la Supersolidaria!



Acciones de Racionalización a Trámites 2021

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Los requisitos del trámite **se reducen a 4 documentos** a partir de la expedición de la Circular Básica Jurídica.

El tiempo de respuesta será de **45 días hábiles**.

Control de legalidad de reformas estatutarias que no requieren de autorización previa por parte de la Superintendencia de la Economía Solidaria

Autorización de fusión o de incorporación de entidades sometidas a la supervisión de la Superintendencia de la Economía Solidaria

Los requisitos del trámite **se reducen a 7 documentos** a partir de la expedición de la Circular Básica Jurídica.

El tiempo de respuesta será de **30 días hábiles**.

Eliminación del trámite en cumplimiento de la Circular Básica Jurídica.

Control de legalidad de la constitución de entidades del sector real sometidas a supervisión de la Superintendencia de la Economía Solidaria

Estrategia de Racionalización de Trámites 2021

Autorización de disolución y liquidación voluntaria de las organizaciones de economía solidaria vigiladas por la Superintendencia de la Economía Solidaria

Los requisitos del trámite **se reducen a 8 documentos** a partir de la expedición de la Circular Básica Jurídica.

El tiempo de respuesta será de **30 días hábiles**.

Los requisitos del trámite **se reducen a 6 documentos** a partir de la expedición de la Circular Básica Jurídica.

Control de legalidad de asambleas, nombramientos y reformas estatutarias de entidades del sector real sometidas a la supervisión de la Superintendencia de la Economía Solidaria

Posesión de administradores, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento de las entidades cooperativas que ejercen actividad financiera

Los requisitos del trámite **se reducen a 4 documentos** a partir de la expedición de la Circular Básica Jurídica.

El tiempo de respuesta será de **30 días hábiles**.



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2020- 2021

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Componente	Actividades Ejecutadas 2020	Actividades Ejecutadas 2021	% Actividades Ejecutadas 2021*
1 Riesgos de Corrupción Mapa de Riesgos de corrupción	7	7	71,4
2 Estrategia de Racionalización de Trámites	1	6	60,0
3 Estrategia de Rendición de Cuentas	6	17	49,3
4 Atención al ciudadano	8	9	45,3
5 Transparencia y Acceso a la Información Pública	3	22	70,0
6 Iniciativas adicionales	3	7	89,2

Monitoreos y seguimientos de acuerdo al nuevo mapa de riesgos de la entidad.

Efectuar acciones de racionalización establecidos en la estrategia de la vigencia.

Audiencia Pública.
Rendición de Cuentas.

Fortalecimiento de la atención.
Telefónica y medios virtuales.

Mantener actualizada y publicada la información a la ciudadanía mediante publicación pagina web.

Política de Protección.
al denunciante.

Temas relevantes por realizar al 31 de Diciembre

Gestión de Riesgos Institucionales

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Consolidación Mapa de Riesgos Institucionales 2021



El Mapa de Riesgos de la Supersolidaria consolida los resultados de cada una de las etapas de la gestión del riesgo, como lo son principalmente la identificación, análisis, valoración y tratamiento.

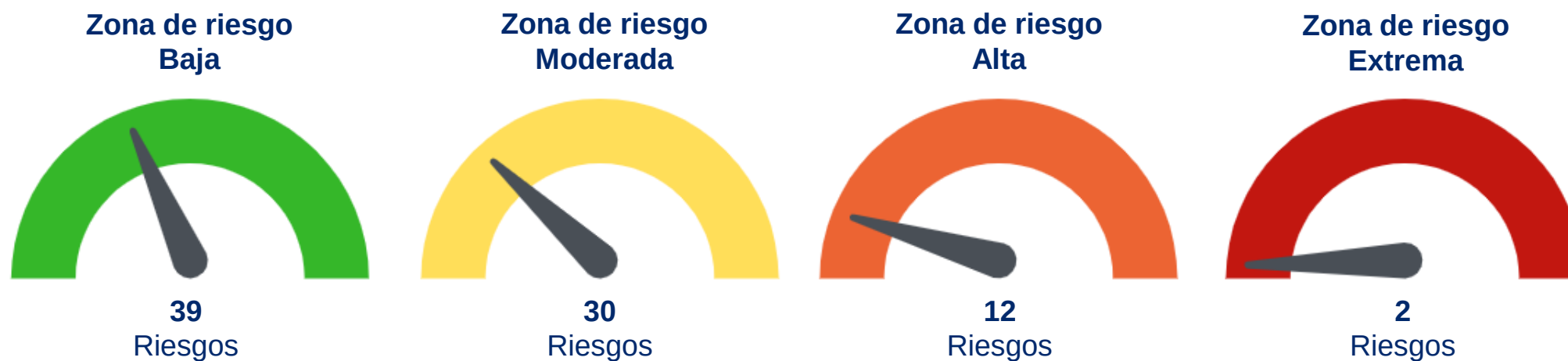
A continuación, presentamos los datos relevantes.



Nivel de Riesgo Residual



El nivel de riesgo residual es aquel cuyo resultado atiende al **nivel de riesgo obtenido después de aplicar controles y acciones**, los cuales tienen como propósito prevenir, detectar y/o corregir los eventos que se pueden presentar en la gestión institucional.



A partir de los controles y acciones establecidas en la Supersolidaria, la mayoría de los riesgos se ubican en la **zona de riesgo residual moderada y baja**, lo que conlleva a **tener certeza frente al cumplimiento de los objetivos institucionales definidos en el Marco Estratégico 2019-2022** “Super- visión para la transformación”.

¿Cómo lo hemos logrado?

Política, Metodología,
Procedimientos,
Formatos e Instrumentos



**Actualización
de Lineamientos
Internos**

**Gestión de
Riesgos
Participativa**



Participación de **+80** Servidores
Públicos en **+85** mesas de trabajo

Cuatro líneas de defensa que
realizan seguimiento y monitoreo
permanente a la gestión
de riesgos



**Establecimiento
Esquema de Líneas
de Defensa**

**Promoción
de los Principios
del Control Interno**



Autogestión, Autorregulación
y Autocontrol

Tecnología e Innovación - Desarrollos tecnológicos

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

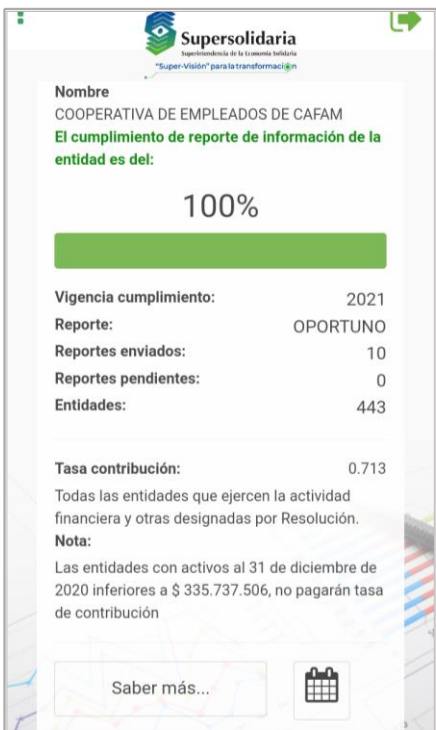
Herramientas tecnológicas

Aplicación móvil (APP)

La aplicación móvil de la Supersolidaria es una herramienta de consulta destinada a apoyar la necesidad de información confiable acerca de las entidades del sector solidario.



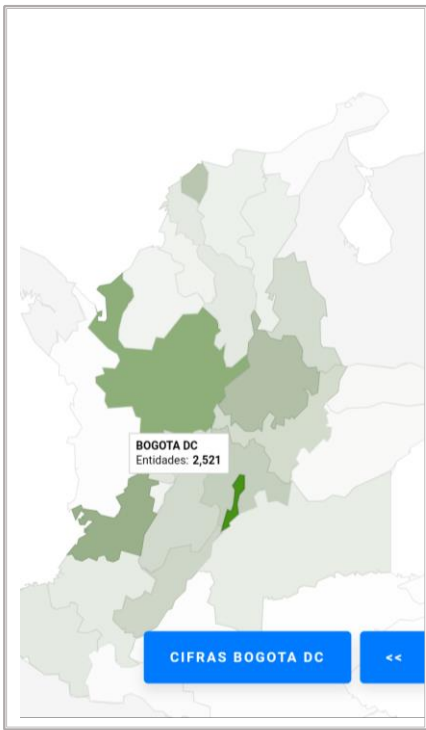
Funciones principales



Consulta de entidades



Consulta principales cifras de una entidad



Consulta cifras por departamento

Cifras por departamento	
BOGOTA DC	
Fecha corte:	2020-06-30
Asociados:	1.683.796
Activos:	\$14.644.186.780.380,00
Cartera:	\$9.363.239.839.450,00
Pasivo:	\$8.553.830.535.506,00
Patrimonio:	\$6.090.356.244.871,00
Aportes:	\$3.790.251.218.455,00

Herramientas tecnológicas

Balance Social

Organizaciones solidarias



Herramientas tecnológicas

Multas y Sanciones

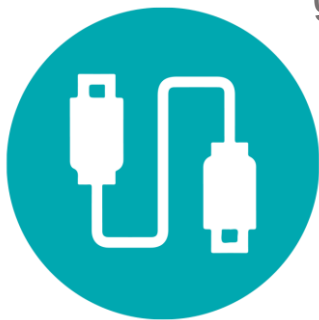
Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Herramienta tecnológica para el manejo
y control de las multas y sanciones
de la Entidad.



Permitirá a las entidades vigiladas obtener
la información del estado de sus cuentas, información
de los pagos y además a los administradores realizar la
gestión, generación de reportes, necesarios para cumplir
con los requerimientos del área interna y el sector.



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Herramientas tecnológicas

Centro de Analítica - Beneficios

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



1

(4) TABLEROS

1. Gap de liquidez.
2. Calidad de cartera.
3. Extrasitu.
4. Mapa de riesgos.

**Delegatura Asociativa
y Financiera**

2

(7) TABLEROS

1. Información financiera.
2. Pérdidas.
3. Inventarios.
4. Capital mínimo no reducible.
5. Inversiones
6. Cuentas por cobrar de venta de bienes y servicios
7. Reporte por no información a la UIAF.

Delegaturas Asociativa

3

(5) TABLEROS

1. Cartera por mora.
2. Tablero financiero
3. Matriz de riesgo del sector.
4. Simulador de vulnerabilidad.
5. Matriz de rodamiento de cartera.

Delegaturas Financiera



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Tecnologías- Solución de telefonía IP Planta Avaya

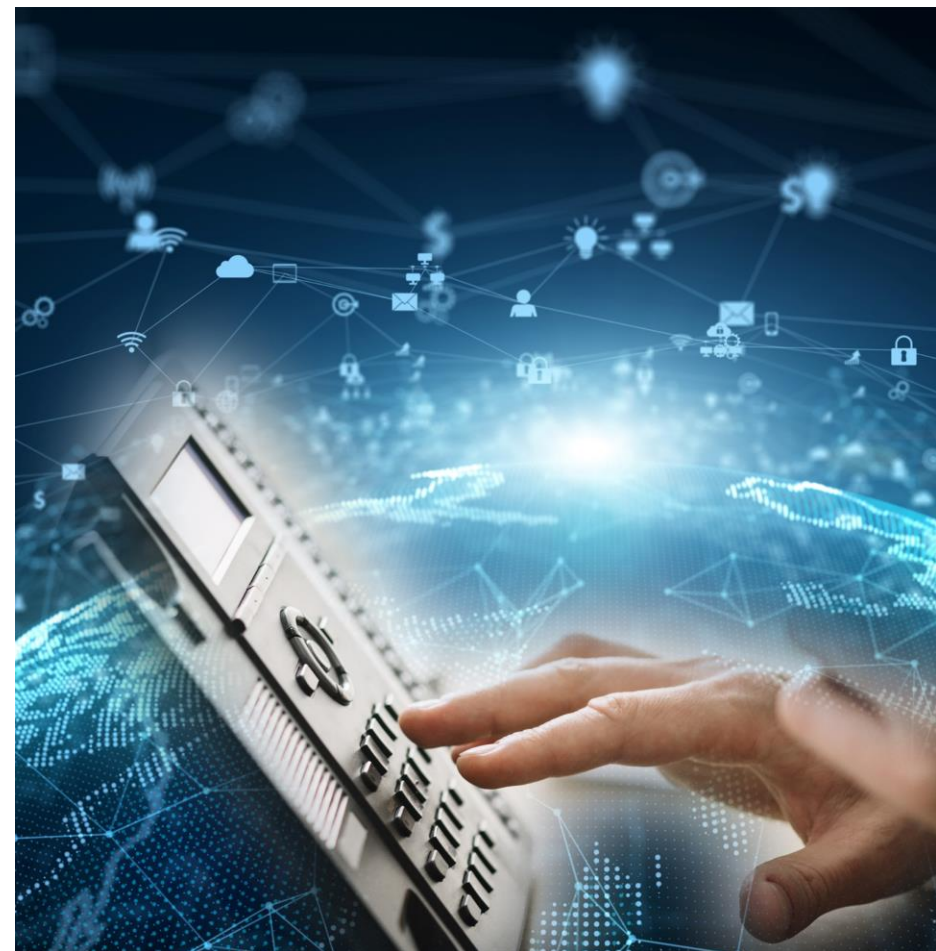


- Sistema de procesamiento de llamadas con capacidad de hasta 2000 extensiones.
- Protocolos de comunicación estándares – Compatible protocolo IPV6.
- Correo de voz y servicio de mensajería, Integrado con el correo.
- Grabación de llamadas.
- Servicio de telefonía virtual basado en software – Softphone, Movilidad.
- Integración de teléfonos móviles con Android o IOS.
- Creación de campañas para la atención de llamadas, ordenamiento de turnos de atención.
- Supervisión de los agentes del Contact Center) y PBX.
- Generación de reportes de las llamadas, tiempos de atención.
- Posibilidad de copiado de información automática por su ambiente virtual.
- Redundancia de corriente y contingencia en 2 circuitos.
- Sistema de videoconferencia mediante correo electrónico institucional.

PBX – Supersolidaria



- Opción 1** Grupo de Atención al Sistema de Captura de Información Financiera, Balance Social
- Opción 2** Centro de Atención al Usuario.
- Opción 3** Comunicarse con nuestras áreas.
- Opción 4** Tramites, consultas y quejas
- Opción 5** Tasa de contribución.
- Opción 6** Tarifas, certificados y otros servicios.
- Opción 7** Enviar Fax.
- Opción 8** Oficina de comunicaciones
- Opción 9** Comunicarse con la línea preferencial.



Herramientas tecnológicas

Telefonía IP - Logros



1

Se mejoró en tecnología, nitidez, velocidad y cubrimiento con relación a la anterior planta de teléfonos, que venia operando desde el año 2012.

2

Se cuenta con tecnologías virtuales y facilidad de soporte para la información que reside en la planta de telefonía.

3

Se cuenta con escalabilidad de usuarios del sistema de telefonía.



Retos en tecnología e innovación



La implementación del sistema para la gestión del registro de entidades vigiladas (registro único).



Desarrollo de la nueva versión del sistema de información captador SICSES.



Fortalecer los procesos de análisis de datos implementados en 2021, avanzando hacia la implementación de mecanismos para analítica predictiva y prescriptiva.



Fortalecimiento del gobierno y gestión de los datos, de los procesos de gestión de TI, de seguridad de la información, de la gestión basada en proyectos, de la innovación y gestión del conocimiento, así como la adopción del protocolo IPv6.



Buenas prácticas en Gestión de Proyectos

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Objetivos y justificación para implementar buenas prácticas en proyectos



Mejorar las capacidades y el cierre de brechas institucionales, mediante la creación de una cultura para la gestión de proyectos en la entidad.



La implementación de este proyecto, obedece al “proceso de transformación institucional de la entidad”.

Esta alineado con el Objetivo estratégico No. 2, que es fortalecer la gestión por procesos y proyectos.

Se plantea como una solución para el “Cierre de brechas institucionales en la Gestión de Proyectos”.

Beneficios de aplicar buenas prácticas en Gestión de Proyectos

Impacto en la Supersolidaria

- Estandariza procesos de Gobernanza.
- Diseña y comparte recursos, metodologías, herramientas y técnicas.
- Suministra funciones de soporte para la gestión de proyectos.

Estándares PMI

- Identificar y desarrollar una metodología de gestión de proyectos.
- Establecer un sistema centralizado de seguimiento y control de proyectos.
- Prestar servicios internos de entrenamiento y “coaching”.
- Guiar y acompañar los proyectos de la entidad.
- Administrar el conocimiento en gestión de proyectos.



Línea de tiempo del proyecto



Inicio
jul - sep 2020

Ejecución
oct - dic 2020

Ejecución
mar 2021 - jul 2022

Cierre
dic - 2022

Conocimiento
de la entidad

Desarrollo

Aprobaciones

Despliegue metrológico

Rediseño y mejora



Fase 1

- Diagnóstico de Gestión de Proyectos en la entidad.
- Identificación de Interesados.
- Propuesta de diseño metodológico inicial.

Fase 2

- Elaboración y refinamiento del diseño metodológico.
- Elaboración y alineación de artefactos al SGC
- Identificación de proyectos.
- Apoyo para la gestión de proyectos.
- Inicio del proceso de transferencia del conocimiento.

Fase 3

- Aprobación del proyecto
- Aprobación de la Metodología.
- Aprobación del equipo líder.

Fase 4

- Conformación del equipo y definición de responsabilidades.
- Capacitaciones.
- Apoyo para la gestión de proyectos.
- Documentación de proyectos.
- Mejores practicas para la Gestión de Proyectos.
- Integración, alineamiento y planificación estratégica.

Fase 5

- Evaluación de la Gestión de Proyectos en la entidad.
- Rediseño y mejora.



Cooperativas de Ahorro y Crédito en CIFRAS

Cálculos propios a partir de información reportada por las cooperativas agosto 2020 - 2021.

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Estados financieros

(Cifras en billones)

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



177
Cooperativas de
ahorro y crédito

32
Departamentos

437
Municipios

961
Oficinas

10.460
Empleados

Activo	16.7	Crecimiento Ago/20 - Ago/21	8%
Pasivo	10.7		11%
Patrimonio	5.8		3%

Cartera de crédito	13.3	75% del activo
Depósitos	9.6	89% del pasivo
Aportes sociales	3.6	62% del patrimonio

Ingresos 2.0

Gastos 1.9

Excedentes 0.173

389
Corresponsales

3.316.961
Asociados

949.275
Deudores

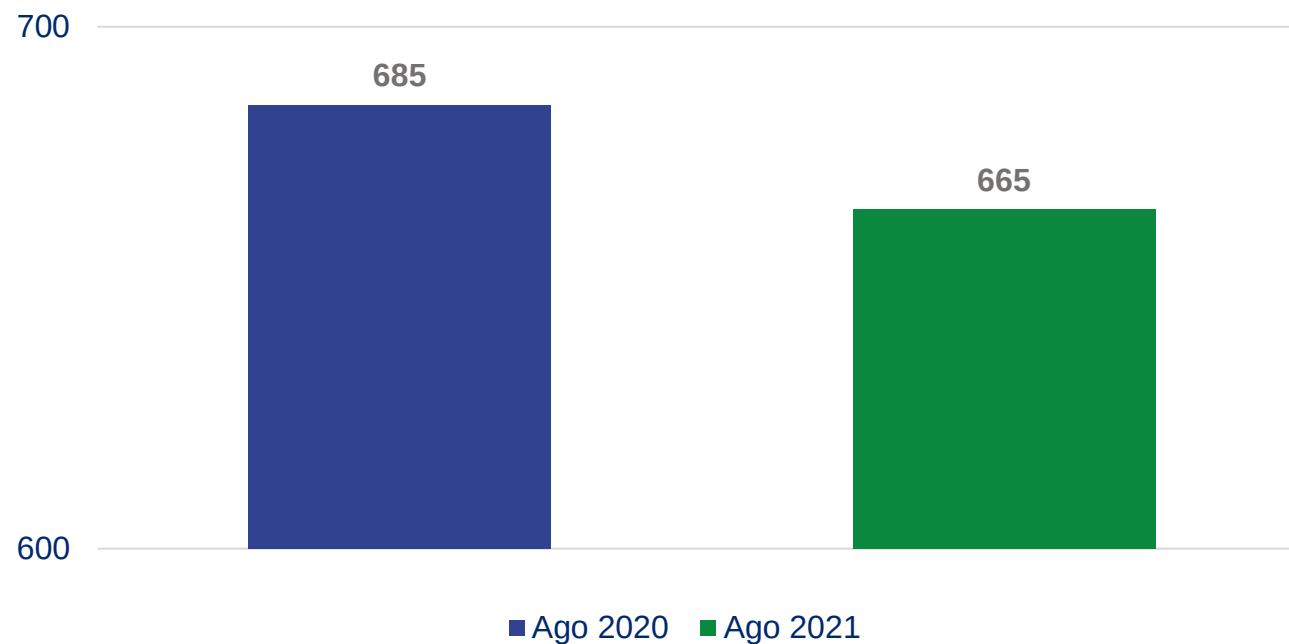
2.367.686
Ahorradores

Evaluación Financiera

Evaluación integral extrasitu: cumplimiento y riesgos



- Análisis de la situación financiera de las cooperativas.
- Monitoreo permanente al nivel de exposición al riesgo de crédito y liquidez.
- Evaluación frente a cooperativas del mismo segmento (tamaño).
- Revisión y análisis permanente del impacto generado por la pandemia.



Actividades realizadas a agosto 2021

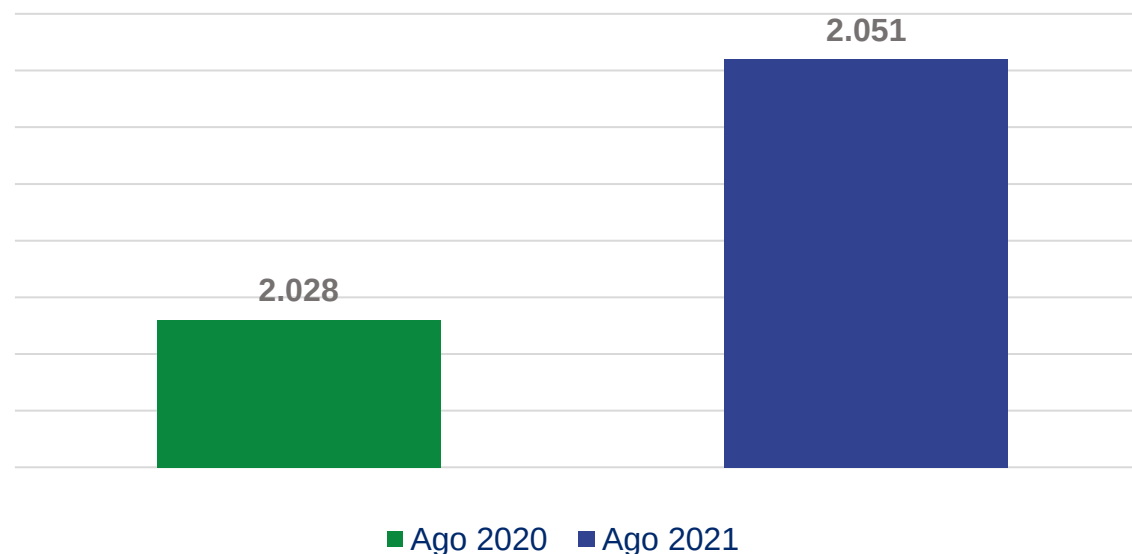
Evaluación Financiera

Monitoreo al Régimen Prudencial



- Verificación del cumplimiento del Fondo de liquidez
- Seguimiento a la Brecha de liquidez y al IRL
- Monitoreo del Flujo de caja
- Seguimiento al cálculo y cumplimiento de la Relación de solvencia
- Verificación a los límites individuales y de concentración de operaciones de crédito y de depósitos.

No. de evaluaciones realizadas



Actividades realizadas a agosto 2021



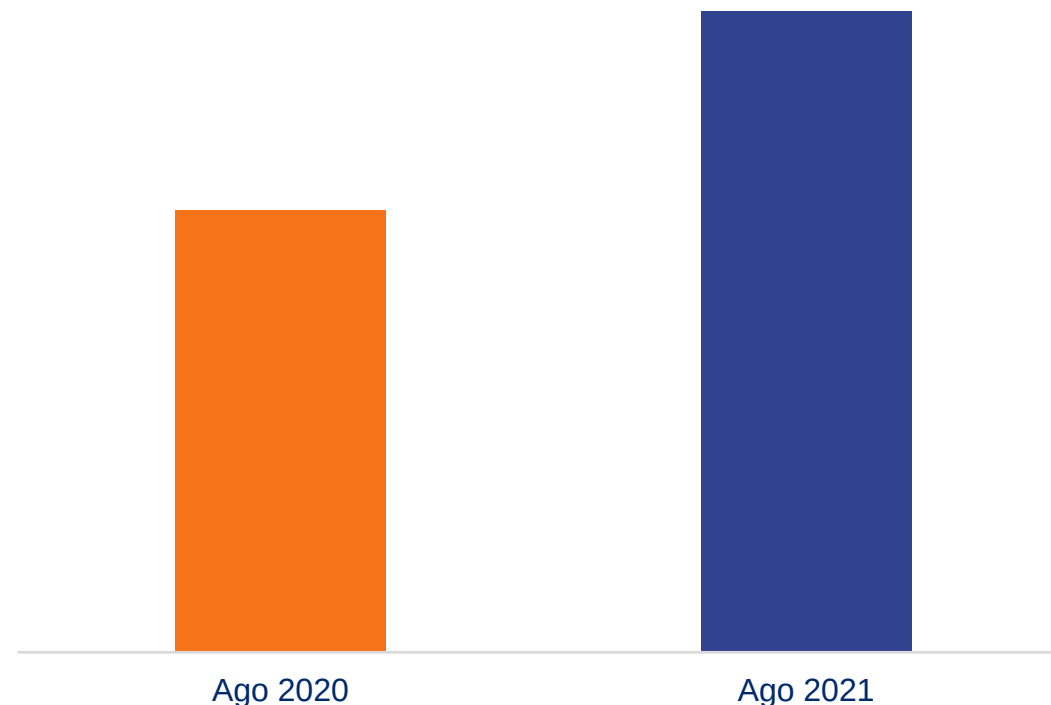
Visitas de inspección

Evaluación integral: cumplimiento y riesgos



- Realización de visitas de inspección mixtas (presenciales y virtuales).
- Diseño e implementación de un protocolo de comunicaciones y bioseguridad.
- Revisión y evaluación de la gestión y control de los riesgos, prácticas de buen gobierno, de los flujos de caja y liquidez, de los alivios y seguridad de la información.
- Con el apoyo de una herramienta tecnológica para la ejecución y monitoreo de las visitas de inspección.

No. de visitas realizadas



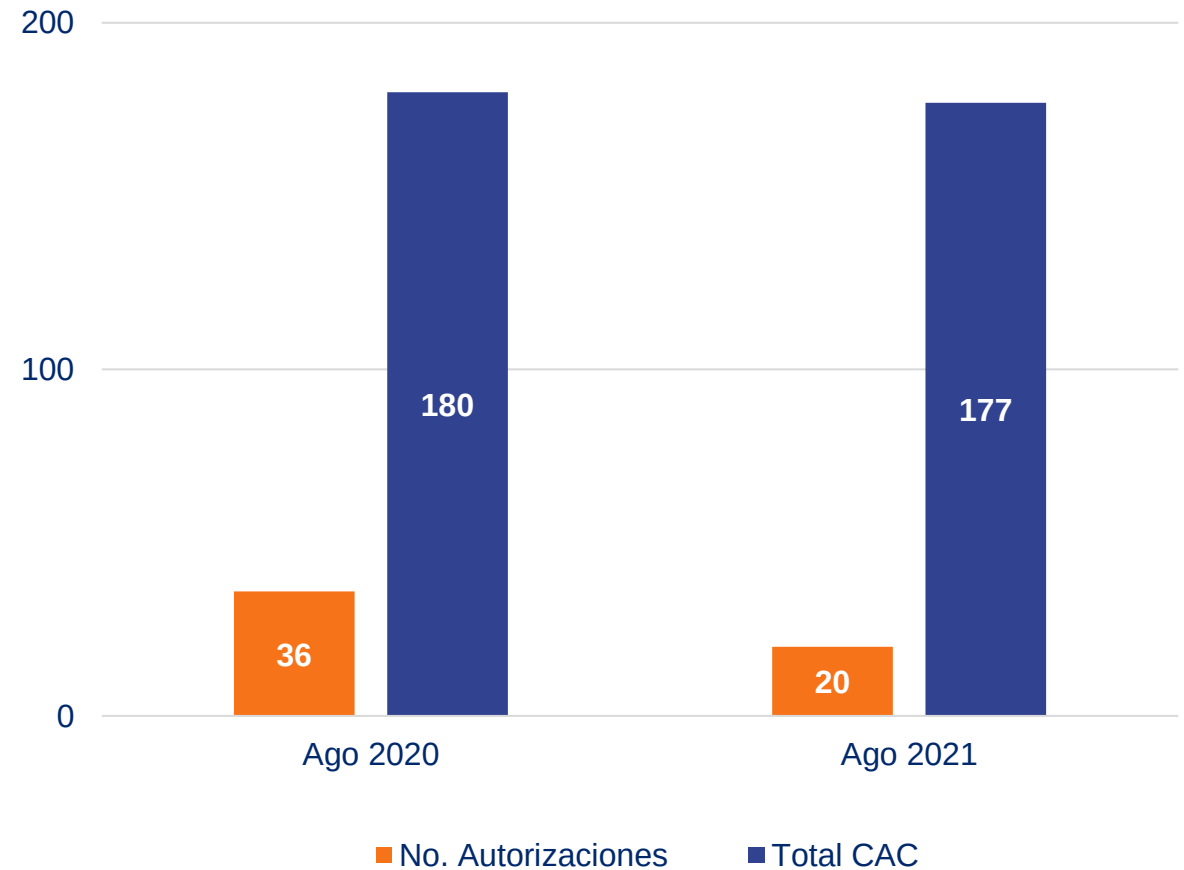
Autorizaciones previas

Autorización presentación de estados financieros



20 CAC se sometieron a autorización previa de presentación de estados financieros en 2021, para las asambleas ordinarias.

11% del total de CAC.



Autorizaciones previas – Trámite de Posesión

Directivos, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



- **Inciso tercero, del artículo 41, de la Ley 454 de 1998, establece:** “...La Superintendencia de la Economía Solidaria se cerciorará, por cualesquiera investigaciones que estime pertinentes de la solvencia patrimonial de la entidad de su idoneidad y de la de sus administradores.”
- **Literal d), del numeral 2, del artículo 3, del Decreto 186 de 2004, establece:** “d)... el Superintendente de la Economía Solidaria, o quien haga sus veces, se cerciorará de la idoneidad profesional y personal del solicitante...”
- **Artículo 2.11.11.4.2, del Decreto 962 de 2018, Por el cual se adiciona el Título 11 a la Parte 11 del Libro 2 del Decreto 1068 de 2015, señala:** “...1. Contar con capacidades y aptitudes personales, conocimiento, integridad ética y destrezas idóneas para actuar como miembros. 2. Acreditar experiencia suficiente en la actividad que desarrolla la organización y/o experiencia, o conocimientos apropiados para el cumplimiento de las responsabilidades y funciones...”
- **Numeral 5.1., del Capítulo VI del Título II de la Circular Básica Jurídica de la Supersolidaria.** Establece los requisitos de posesión de administradores, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento.

Autorizaciones previas – Trámite de Posesión

Directivos, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Requerimientos de información adicional

- Hoja de vida diligenciada de manera incompleta, sin información de la experiencia, especialmente.
- Falta de certificaciones y/o diplomas de educación cooperativa, así como, de educación formal e informal.
- Falta de certificaciones sobre experiencia laboral que indique las funciones.
- Falta de certificación expedida por la junta de vigilancia.
- Falta de carta de aceptación del cargo.

Autorizaciones previas – Trámite de Posesión

Directivos, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Motivos de negación - Gerentes y/o Representantes Legales:

- Falta de experiencia específica en actividades relacionadas con el objeto social de la organización. (5 años)
- Experiencia en el ejercicio de su profesión. (4 años)
- No contar con el título profesional en áreas relacionadas con el desarrollo de las operaciones de la organización, tales como administración, economía, contaduría, derecho, finanzas, recursos humanos, aspectos comerciales o afines.
- Razones de incompatibilidad y/o conflicto de interés (Gerentes suplentes que ejercen simultáneamente cargos al interior de la cooperativa como oficial de cumplimiento y contador).

Autorizaciones previas – Trámite de Posesión

Directivos, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Motivos de negación

Consejeros de Administración:

- Falta de experiencia específica (2 años) cuando es profesional y/o la falta de experiencia en el ejercicio de su profesión (4 años).
- Falta de experiencia de 5 años cuando no cuenta con título profesional.
- Experiencia NO relacionada.

Oficiales de Cumplimiento:

- Falta de capacidad de decisión, se designan personas con cargos a nivel de auxiliares.
- Razones de incompatibilidad y/o conflicto de interés (designados que ejercen simultáneamente cargos que pertenecen a los órganos de control, a las áreas comerciales o estar vinculado con las actividades del objeto social principal).

Autorizaciones previas – Trámite de Posesión

Directivos, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1

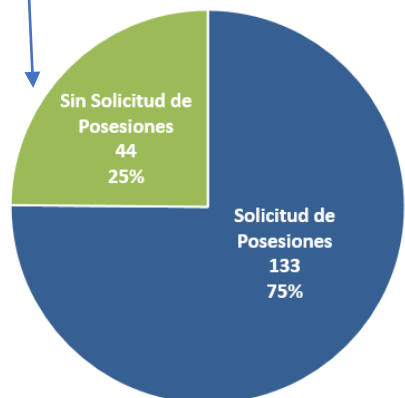
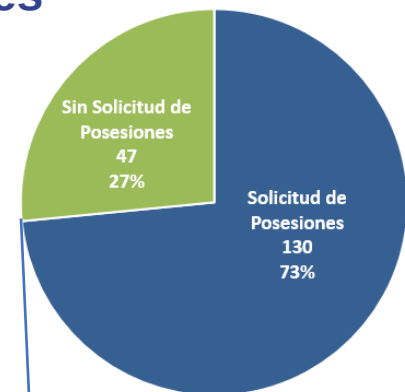


Numero Entidades

Mes Agosto

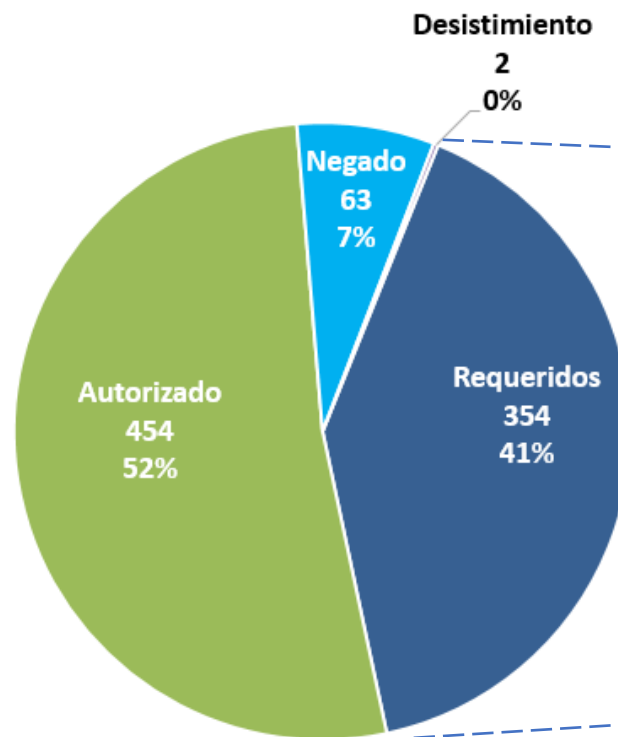
3 Entidades
Con Solicitud

Mes Septiembre



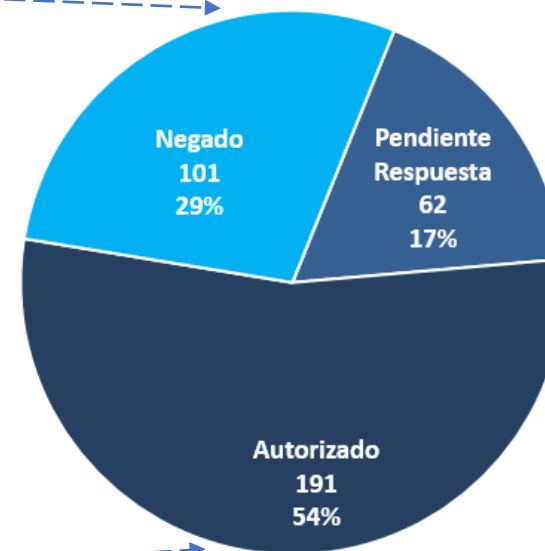
Total 177 Entidades

Primera Revisión



Total 873 Tramites

Segunda Revisión



Total 354 Requeridos



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

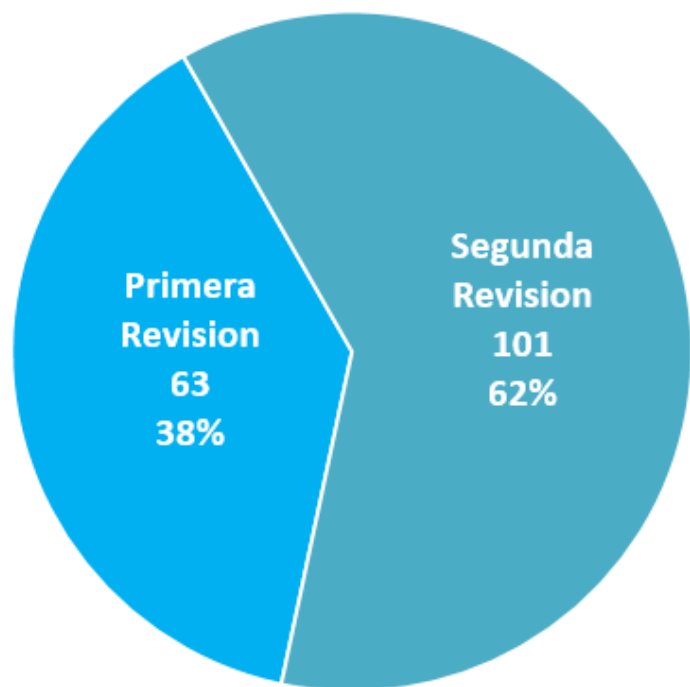
Autorizaciones previas – Trámite de Posesión

Directivos, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1

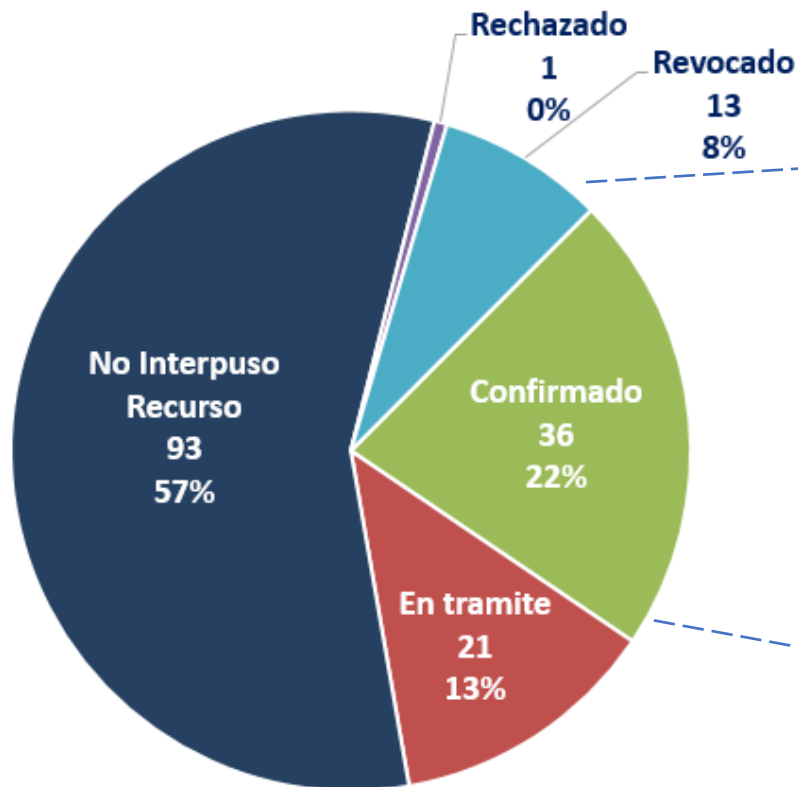


Negados



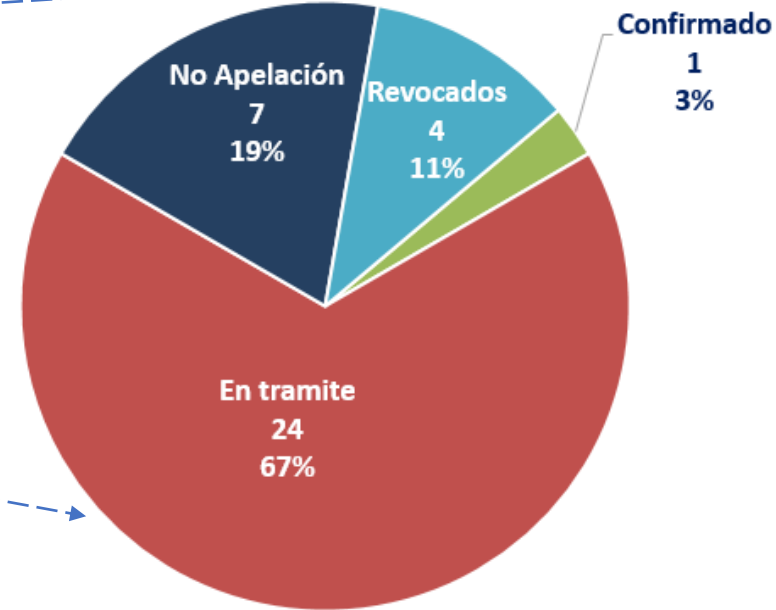
Total 164 Negados

Recurso Reposición



Total 70 Recursos

Apelación



Total 36 Apelados



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Autorizaciones previas – Trámite de Posesión

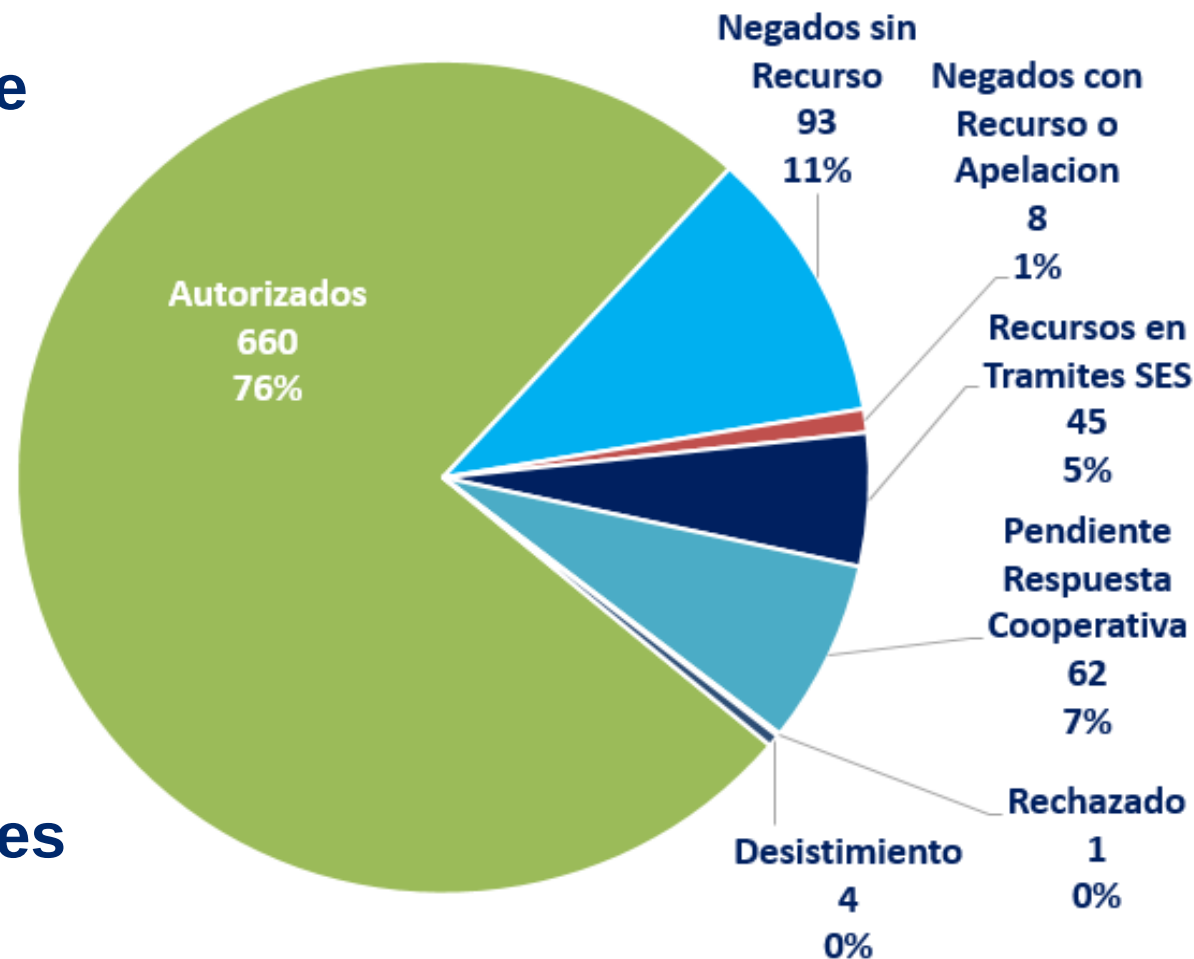
Directivos, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Estado Final de Posesiones

Total 873 Trámites



Autorizaciones previas

Incorporación, escisión, transformación, corresponsales

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Incorporación

3 Autorizadas y 1 en trámite

Escisión

1 Autorizada

Transformación

2 en Trámite

Corresponsales

3 Autorizada



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

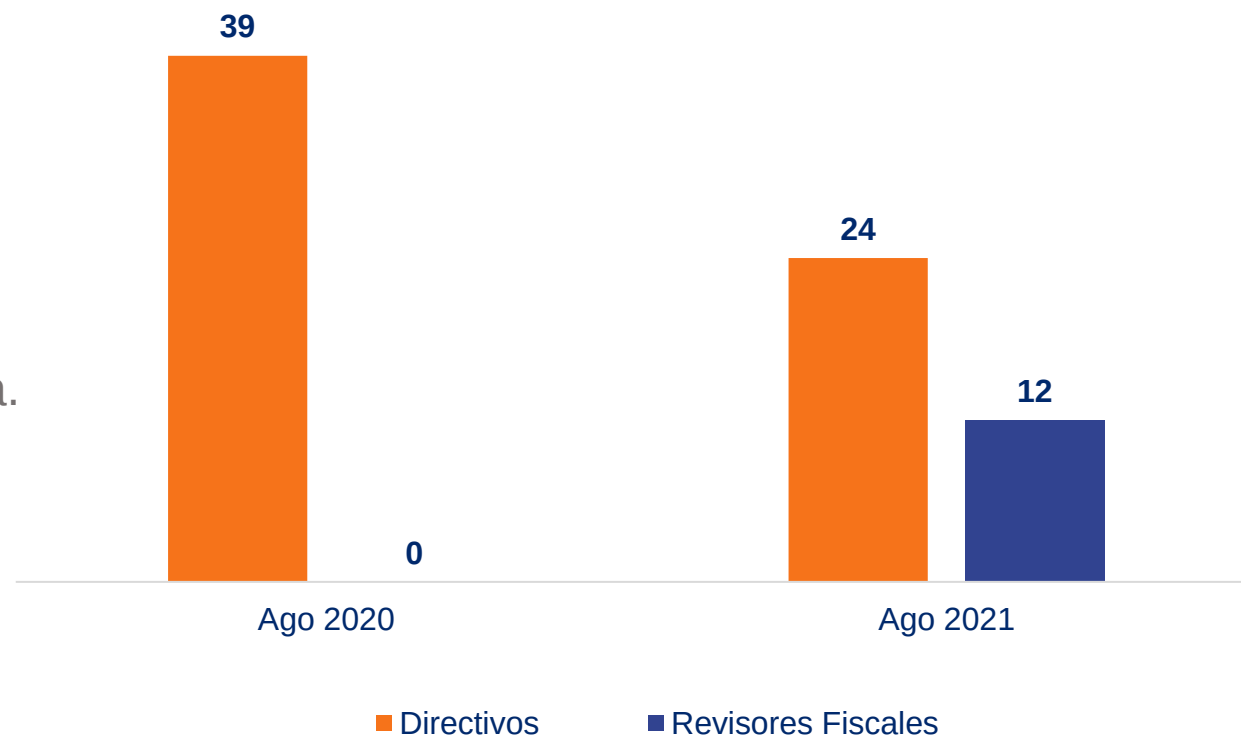
“Super-Visión” para la transformación

Reuniones de seguimiento

Directivos y Revisores Fiscales



- Evolución de la situación financiera.
- Proyecciones financieras.
- Alivios de cartera.
- Comportamiento de la liquidez y el flujo de caja.
- Evaluación del trabajo realizado por los revisores fiscales y sus resultados (colaboración).



Proceso Sancionatorio

Temas de supervisión



- Incumplimiento criterios mínimos en otorgamiento de créditos, créditos con excepciones o privilegiados a algunos asociativos-directivos, en condiciones especiales.
- La revisoría fiscal no esta cumpliendo con el rol que le corresponde de acuerdo con la ley.
- Fraudes – aprovechando las debilidades en la seguridad de la información, la falta de controles y desconocimiento de los directivos, suplantación de páginas web
- Revisores fiscales – amenaza de familiaridad – NAI – Decreto 2420/15 – Código de Ética – se envió a 50 revisores fiscales
- Algunas entidades que reportan información inconsistente (Flujo de caja)
- Creación de fundaciones, IAC, SAS con el fin de realizar aquellas actividades que no les esta permitido a las cooperativas, beneficiando a terceros en algunos casos.

Proceso Sancionatorio

Estado actual



Actualmente la Delegatura tiene **98** procesos en curso por presuntos incumplimientos a:

- Evaluación de cartera año 2018
- Incumplimiento en reportes de información.
- Incumplimiento por devolución parcial de aportes con cruce a saldos de cartera.

Los procesos se encuentran en etapa de pruebas, alegatos de conclusiones y en evaluación, la decisión final puede ser el archivo del proceso, un llamado de atención o una posible sanción.

A la fecha se ha emitido una **(1)** sanción.

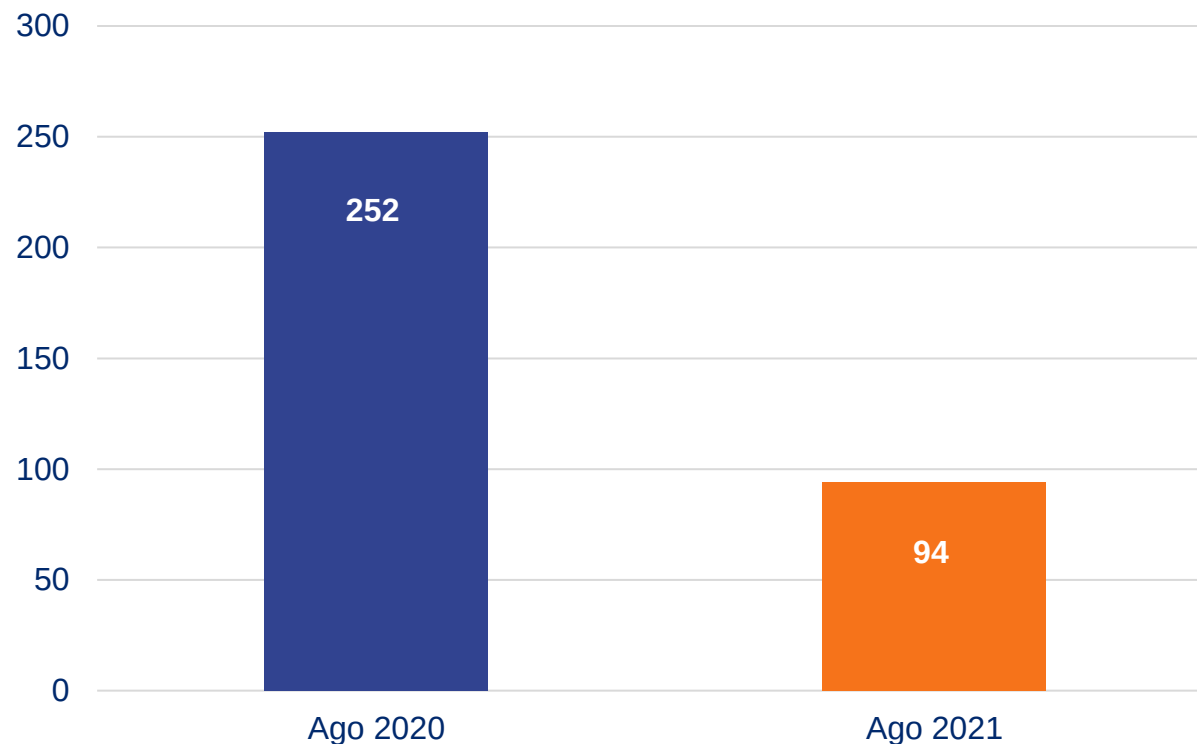
Proceso de control

Controles de legalidad



Actualmente se han resuelto
94 controles de legalidad:

- **46** de asambleas
- **48** reformas estatutarias





Marco normativo: Documento Conpes 4005 del 28 de septiembre de 2020, señala, entre otras acciones, que la Superintendencia de la Economía Solidaria “(...) *deberá implementar la Supervisión Basada en Riesgos, con el objetivo de mejorar la gestión de riesgos de las entidades de la economía solidaria que prestan servicios financieros y sus capacidades y la prestación de servicios a la población*” iniciando en octubre de 2021 y finalizando en diciembre de 2025.

La Superintendencia actualizó **las instrucciones en materia de administración de riesgos, en el Título IV de la Circular Básica Contable y Financiera**, expedida mediante la Circular Externa 022 del 28 de diciembre de 2020. Esta normatividad entró en vigencia a partir de julio de 2021 y para su cumplimiento se definió un cronograma de implementación.





- Sobre el Sistema de Administración de Riesgo de Crédito.
- Componentes del Sistema de Administración de Riesgo de Liquidez.
- Normas vigentes sobre posesiones de directivos, revisores fiscales y oficiales de cumplimiento.
- Sobre el modelo de proyecciones financieras.
- Balance Social.



- Expedición de la Circular 23 de 2020 y 28 de 2021 con las instrucciones de reporte del balance social y beneficio solidario 2019 y 2020.
- Captura de información 2020 de las CAC.
- Tabulación y consolidación de resultados del balance social 2020.
- Captura de información 2019 de las CAC.





- **Tablero de control de cartera de créditos:** Facilita el monitoreo e identificación de la composición de la cartera de créditos (comportamiento, participación, crecimiento e indicadores de calidad de cartera)
- **Tablero Financiero:** Facilita el análisis financiero, la evaluación de las principales cuentas del estado de situación financiera y de resultados, así como el comportamiento y tendencia de los principales indicadores financieros.
- **Tablero de control del gap o brecha de liquidez:** permite realizar un monitoreo mensual de la brecha de liquidez del sector en su conjunto y de cada organización en particular, e identificar las organizaciones que pueden presentar dificultades en su liquidez.
- **Matriz de riesgo sector:** Permite monitorear las organizaciones de mayor riesgo según las variables de definidas, particularmente asociadas al sector en donde operan (tasa de desempleo y actividad económica).



- **Modelo de vulnerabilidad:** Con un enfoque prospectivo, permite evaluar la posible vulnerabilidad de las cooperativas ante cambios en las variables económicas como, la tasa de desempleo, estimando su impacto en el estado de resultados y en el patrimonio.
- **Modelo de simulación de liquidez:** Permite estimar las necesidades de liquidez de las organizaciones, a partir de la proyección de su flujo de caja, sensibilizando las variables en varios escenarios y diferentes horizontes de tiempo.
- **Modelo de proyecciones financieras:** Permite estimar mediante la proyección de los estados financieros de cada organización, su situación financiera en un horizonte de tiempo, con el fin de advertir posibles deterioros y proponer acciones para corregir tales situaciones.
- **Metodología Extrasitu:** Facilita el análisis financiero y genera señales de alerta.

Actividades realizadas

Sistema Integral de Administración de Riesgos SIAR

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



- Informes mensuales de seguimiento al comportamiento de la cartera de crédito.
- Se mantiene el monitoreo semanal del flujo de caja que inició a partir de la emergencia generada por el Covid-19 en marzo de 2020, con el fin de identificar alertas tempranas de posibles problemas de liquidez.
- Se realizan Informes mensuales de seguimiento al indicador de riesgo de liquidez (IRL).
- Monitoreo al proceso de evaluación de la cartera de créditos.
- Seguimiento al otorgamiento de los alivios a los deudores.
- Monitoreo al riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo- LAFT.
- Se elaboran Boletines de Análisis Macroeconómico de forma semanal, mensual y trimestral, los cuales se publican en página de la Supersolidaria, con el análisis de la actualidad económica nacional y mundial de las principales variables.

Actividades realizadas en materia de riesgos

Riesgo crediticio - SARC



- El equipo técnico de Chemonics (USAID), revisó y evaluó la estructura de los modelos de pérdida esperada y la propuesta de homologación para la calificación de la cartera, cuya conclusión fue que **los modelos son consistentes y predictivos.**
- El marco general para la gestión del riesgo de crédito aplica a todas las organizaciones vigiladas que otorgan préstamos a sus asociados.
- **Hay disposiciones con aplicación diferenciada,** según el tipo de organización y el nivel de supervisión
- La aplicación de los modelos de referencia para la estimación de la pérdida esperada aplica para las CAC, fondos de empleados de categoría plena y otras organizaciones del primer nivel de supervisión; **las demás organizaciones vigiladas no están obligadas a aplicar estas metodologías.**
- El período de transición, contempla cinco fases y plazos diferenciados, que van desde junio de 2021 hasta diciembre de 2024.

Actividades realizadas en materia de riesgos

Riesgo crediticio - SARC

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



- Se efectuaron reuniones con algunos gremios del sector, con el fin de resolver inquietudes y compartir resultados en la aplicación de los modelos de referencia.
- Se realizaron reuniones con operadores tecnológicos que concentran el mayor número de cooperativas vigiladas, con el fin de conocer el avance en la implementación de los modelos y la medición del impacto.
- Se realizaron mesas de trabajo con diferentes cooperativas para revisar las metodologías analíticas en el Proceso de Evaluación y Recalificación de Cartera, y revisar y validar los procesos de pérdida esperada.
- Se identificaron aspectos necesarios de actualización y precisión a la Circular 22 de 2020.

Actividades realizadas en materia de riesgos

Riesgo de liquidez - SARL

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



- Se realizaron mesas de trabajo con cooperativas con el fin de verificar, analizar y evaluar el comportamiento de sus flujos de caja, proyecciones y resolver inquietudes sobre la aplicación del Modelo de Medición de Riesgo de Liquidez a través del Indicador de Riesgo de Liquidez (IRL).
- Se realizó sensibilización dirigida al sector solidario (Cooperativas de Ahorro y Crédito, Fondos de Empleados y Asociaciones Mutuales) respecto a los componentes del Sistema de Administración de Riesgo de Liquidez.
- Se presentan informes mensuales de seguimiento al comportamiento de la liquidez a través del análisis del Indicador de Riesgo de Liquidez (IRL).
- Semanalmente se realiza seguimiento a los flujos de caja reportados por parte de las cooperativas de ahorro y crédito, con el objetivo de identificar alertas tempranas

Otros temas en proceso

Normatividad y guías de orientación



- **Guía de Buen Gobierno** dirigida a las organizaciones del sector, con el propósito de actualizar la Carta Circular No.05 de 2013.
- **Circular de Instrucciones sobre Seguridad y Calidad de la Información** para la prestación de los servicios financieros en las organizaciones vigiladas.
- **Circular sobre la Responsabilidad de la Revisoría Fiscal** respecto del trabajo que debe desarrollar éste órgano de control.
- **Carta Circular de Rentabilidad de Oficinas**, herramienta que permite el análisis de rentabilidad de las oficinas, con el fin de tomar decisiones oportunas .
- **Carta Circular sobre el Riesgo de Tasa de Interés**: se ha diseñado un modelo para la medición de este riesgo, con el fin de medir y evaluar el posible impacto del aumento o disminución de las tasas de interés sobre la rentabilidad de las CAC.

Cooperativas sin actividad financiera, fondos de empleados, mutuales organizaciones solidarias en CIFRAS

Fuente: Estados financieros de Entidades del Sector Solidario a 31 de diciembre de 2020.

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Estados financieros

(Cifras en billones)

Tipo de entidad	# Entidades
Fondos de empleados	1.415
Cooperativas y otras	1.724
Asociaciones mutuales	108
Total	3.247

Fondos Sociales
y Mutuales
\$4,18

3.009.474
ASOCIADOS

Excedentes
\$0,287

48.956
EMPLEOS DIRECTOS

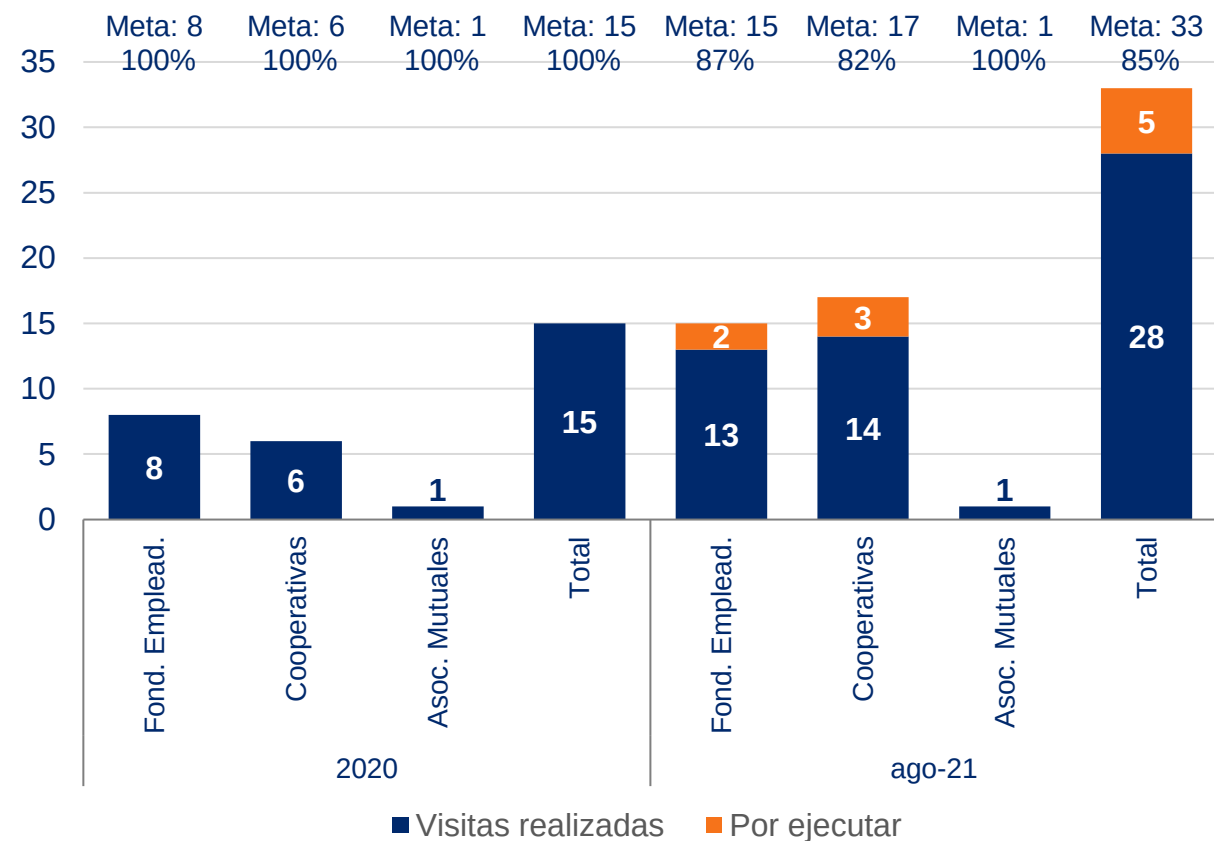
ACTIVO
\$28,5
61,6% del Activo Total
vigilado por la SES

PASIVO
\$16,3
58,3% del Pasivo
Total vigilado por la SES

PATRIMONIO
12,1
66,8% del Patrimonio Total
vigilado por la SES

Cartera de Crédito	\$11,7	41% del Activo
Depósitos	\$7,5	45% del Pasivo
Aportes Sociales	\$6,9	57% del Patrimonio

Comportamiento por tipo de entidad



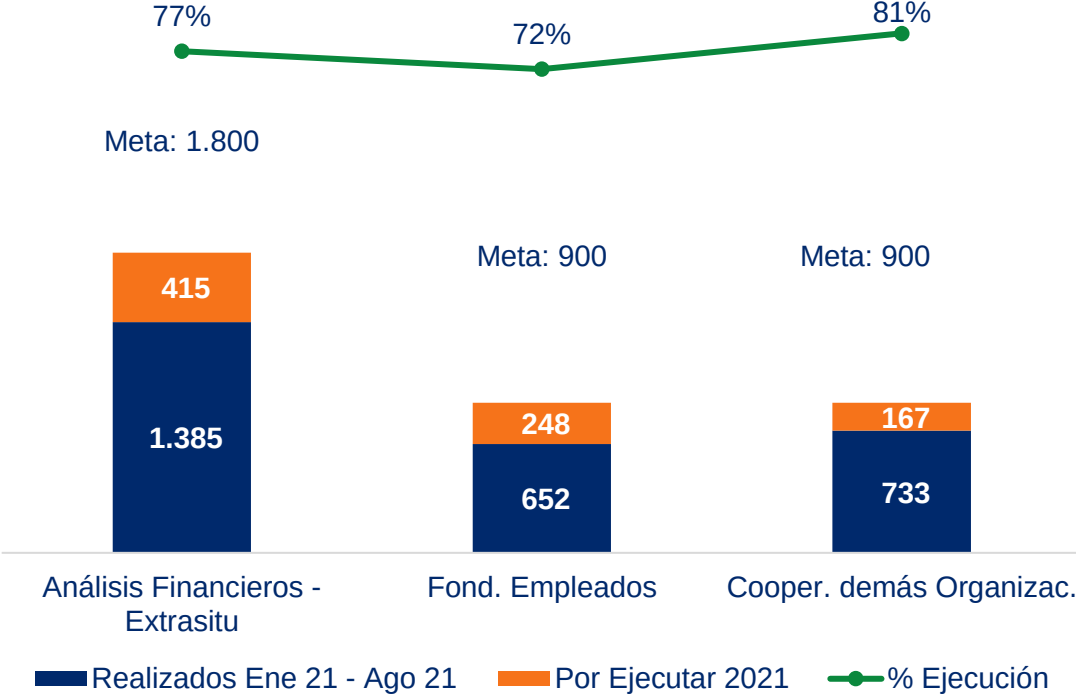
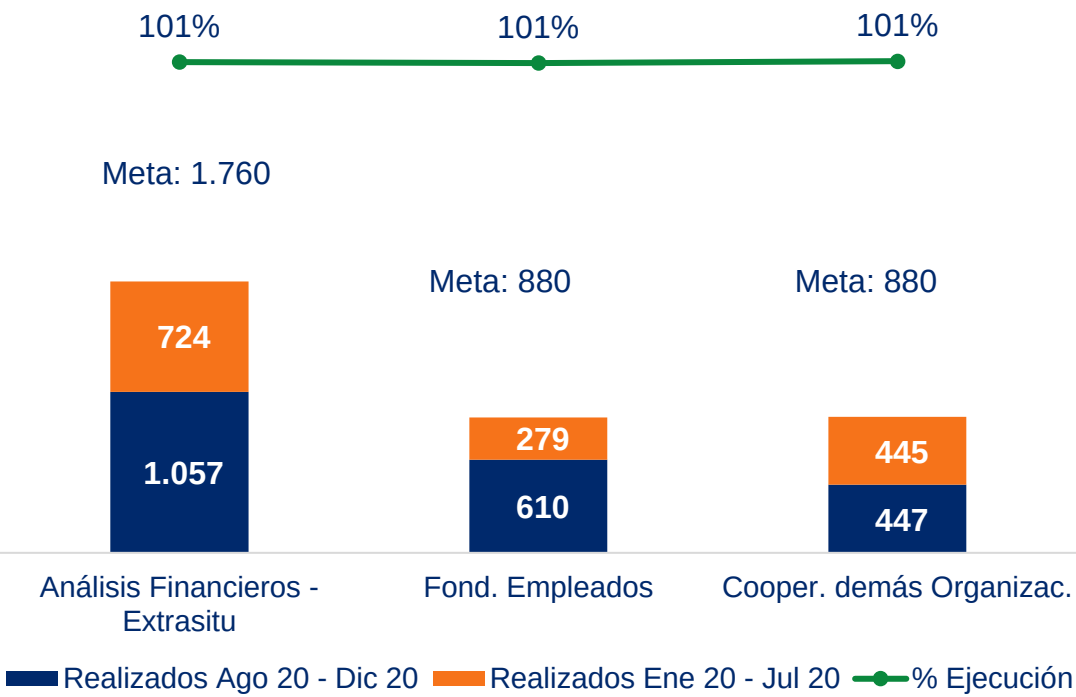
INFORMES REMITIDOS A LAS ORGANIZACIONES 2020

Variable	Fondos de empleados	Cooperativas	Asociaciones mutuales	Total
No de Visitas Propuestas	8	6	1	15
Meta de Informes Remitidos 80%	6	5	1	12
No de Informes Remitidos	8	6	1	15
% de Cumplimiento	100%	100%	100%	100%

INFORMES REMITIDOS A LAS ORGANIZACIONES 2021

Variable	Fondos de empleados	Cooperativas	Asociaciones mutuales	Total
No de Visitas Propuestas	15	17	1	33
Meta de Informes Remitidos 80%	12	14	1	26
No de Informes Remitidos	10	13	1	24
% de Cumplimiento	67%	76%	100%	73%

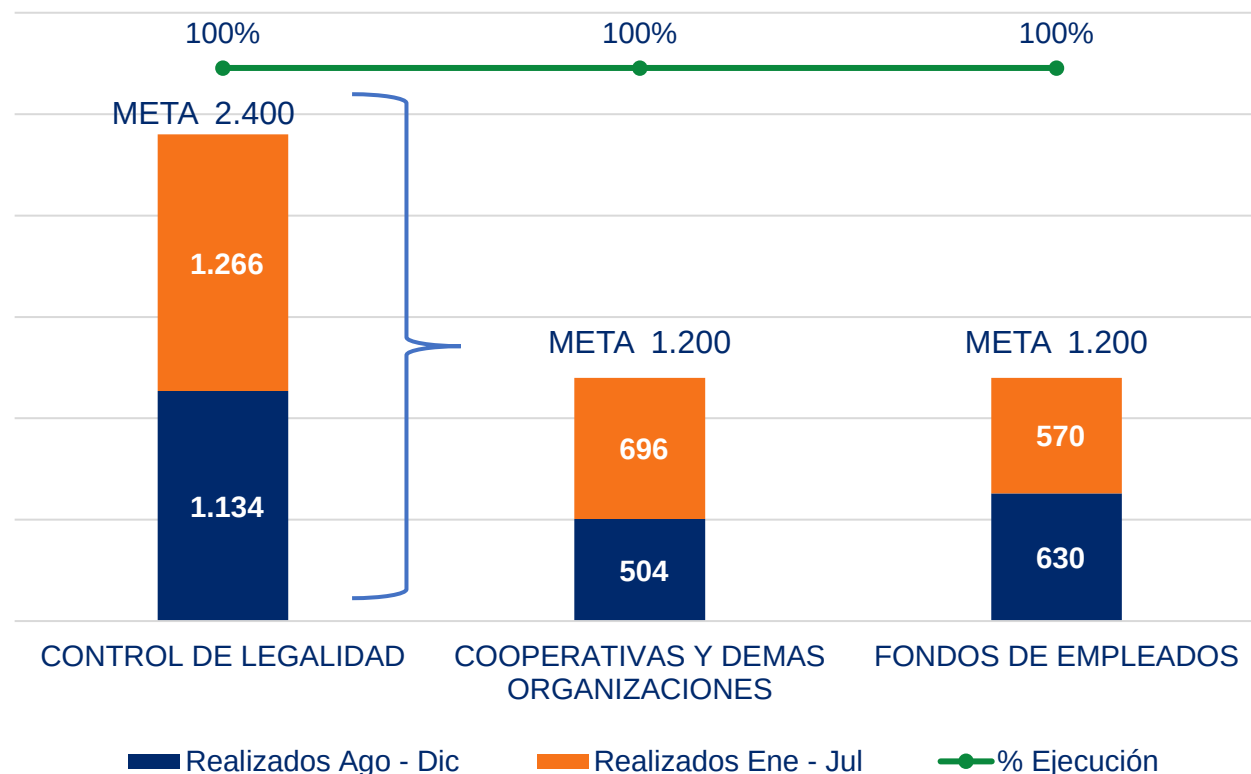
- En la vigencia 2020 se realizaron **15** visitas de inspección.
- En la vigencia 2021 se han realizado **25** inspecciones representando un incremento del 40% con respecto al 2020.



- En el 2020 se realizaron 1.781 análisis financieros.
- Para el 2020 se programaron realizar 1.600 análisis financieros y se ajusto la meta a 1.760
 - Realizados al corte de septiembre de 2021, 1.381 análisis financieros a organizaciones del primer, segundo y tercer nivel de supervisión.



ASAMBLEAS Y REFORMAS ESTATUTARIAS



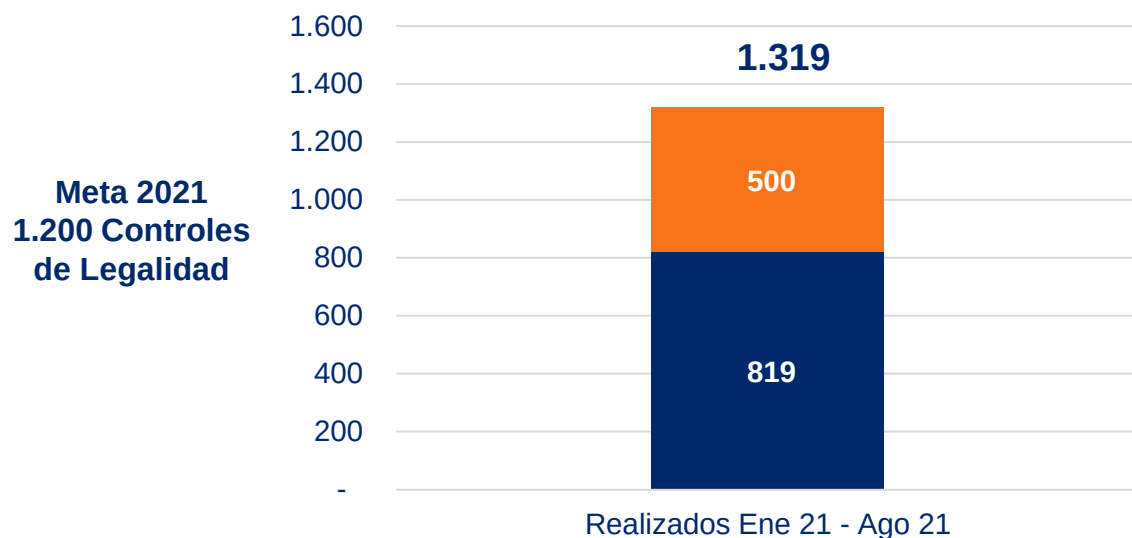
- De agosto a diciembre de 2020, los Grupos Jurídicos de la Delegatura, realizaron un total (1.134) controles de legalidad a (1.088) organizaciones de los niveles 1, 2 y 3 de supervisión.
- Se cubrió un total de \$22.52 billones en activos, alcanzando una cobertura del 83,31% del total de activos vigilados por la Delegatura (\$27.03 billones).

Controles de legalidad 2021



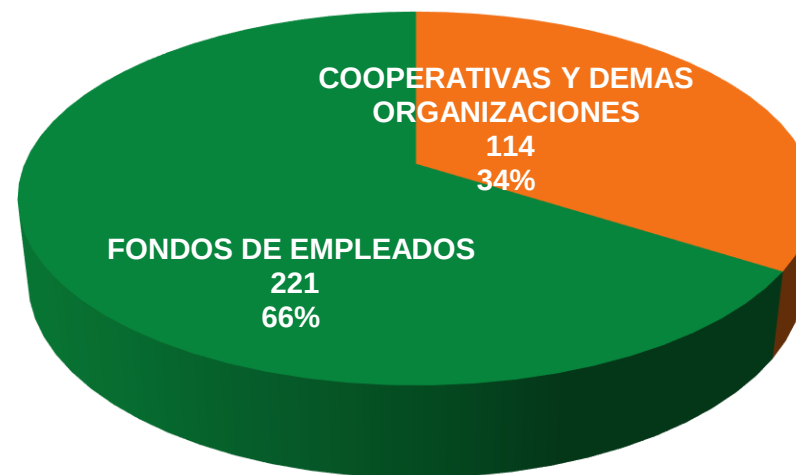
ASAMBLEAS

- Al corte de agosto de 2021 los Grupos Jurídicos de la Delegatura realizaron 1.319 controles de legalidad a 691 organizaciones de los niveles 1, 2 y 3 de supervisión, cumpliendo la meta en un 110%.
- Con las 691 organizaciones se cubrió un total de \$18.61 billones en activos, alcanzando una cobertura del 68,84 % del total de activos vigilados por la Delegatura (\$27.03 billones billones).



■ FONDOS DE EMPLEADOS ■ COOPERATIVAS Y DEMAS ORGANIZACIONES

REFORMAS ESTATUTARIAS



Durante el primer semestre del 2021, se recibieron 335 solicitudes de Controles de Legalidad de Reformas Estatutarias de organizaciones de los niveles 1 y 2 de Supervisión las cuales fueron atendidas al 100% por parte de los Grupos Jurídicos de la Delegatura.

Controles de legalidad constituciones

Autorizaciones



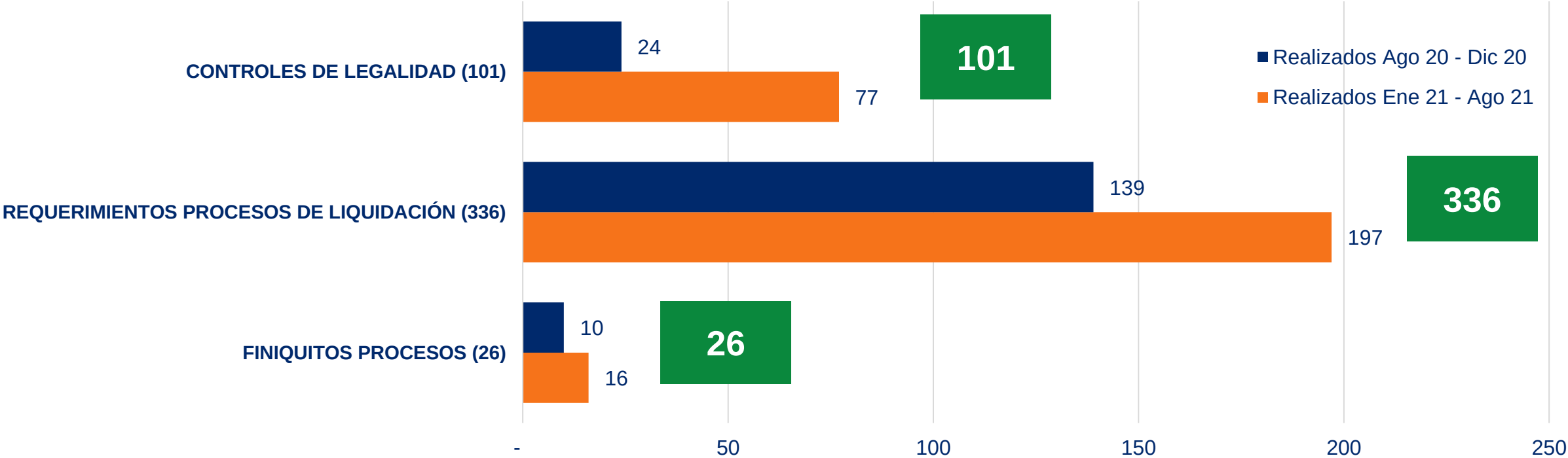
- Durante la vigencia 2021 se recibieron 11 solicitudes en los Grupos Jurídicos de la Delegatura para autorizaciones de fusión, transformación o conversión, de los cuales únicamente (2) organizaciones cumplieron con los requisitos establecidos en la Circular Básica Jurídica.

En marzo de 2021 se autorizó la fusión por incorporación de COOLESAR a la Cooperativa Colanta.

En marzo de 2021 se autorizó la conversión de la Precooperativa AZUCOOP a Cooperativa.

- Durante la vigencia 2021 los Grupos Jurídicos de la Delegatura Asociativa recibieron 215 solicitudes de controles de legalidad de Constituciones tramitadas en un 100%.

Liquidaciones voluntarias

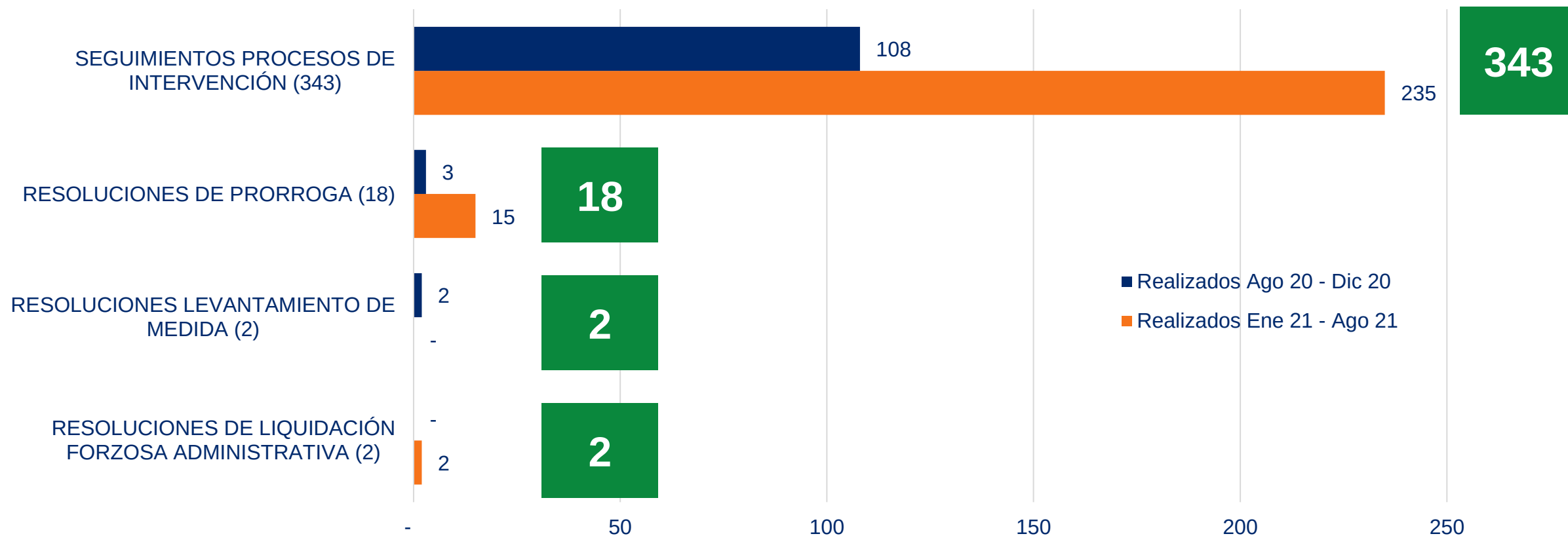


En el periodo 1 de agosto de 2020 al 31 de agosto de 2021, se realizaron 336 requerimientos y contraglosas a las organizaciones en proceso de liquidación voluntaria, de las cuales 75 fueron seguimientos para conocer el estado actual.

Actividades de control

Intervención forzosa administrativa

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1

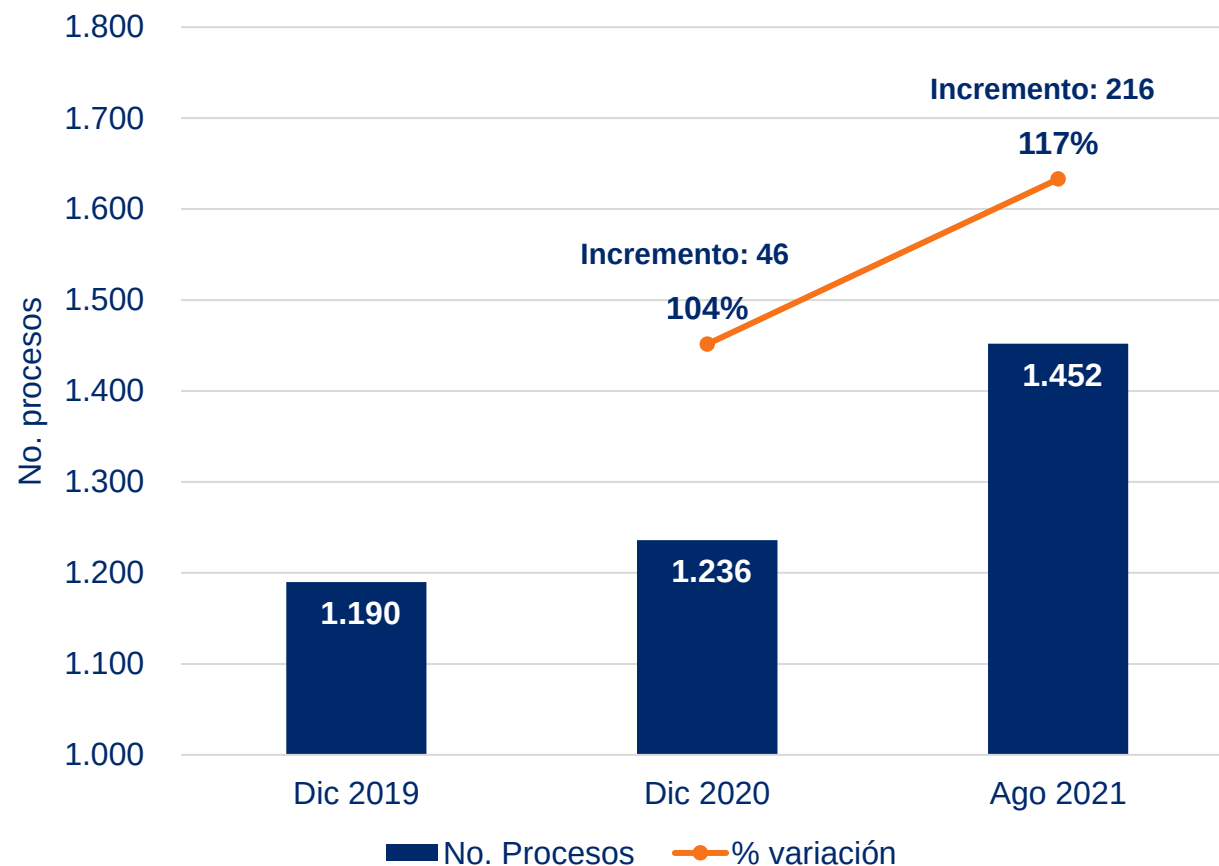


Actividades de control

Procesos administrativos sancionatorios



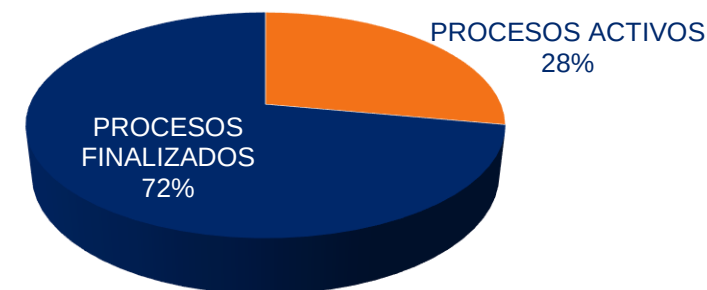
TOTAL PROCESOS SANCIONATORIOS



Diciembre 2020 (1.236 Procesos)



Agosto 2021 (1.452 Procesos)

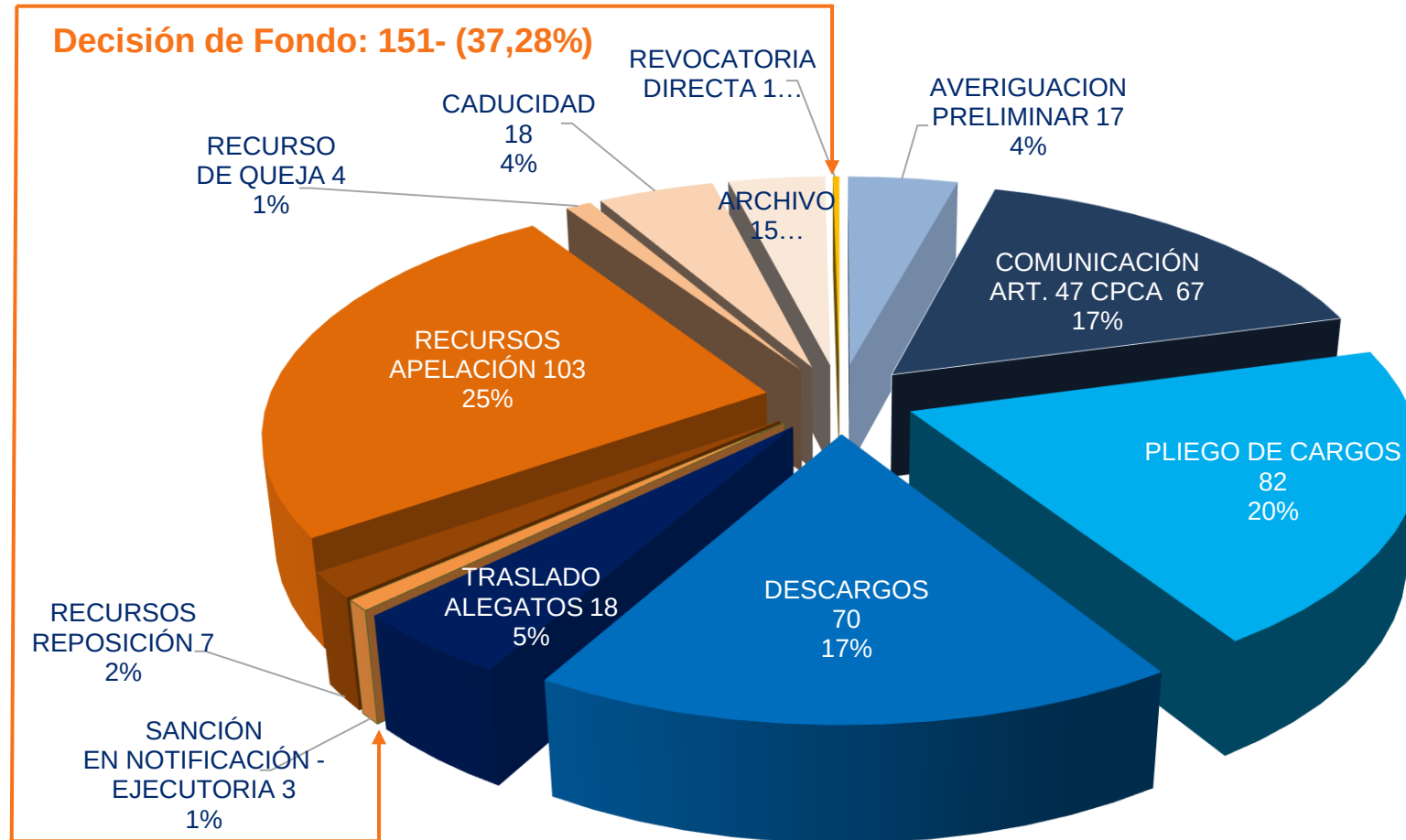


Actividades de control

Procesos administrativos sancionatorios



PROCESOS ACTIVOS Agosto 2021: 405 (100%)

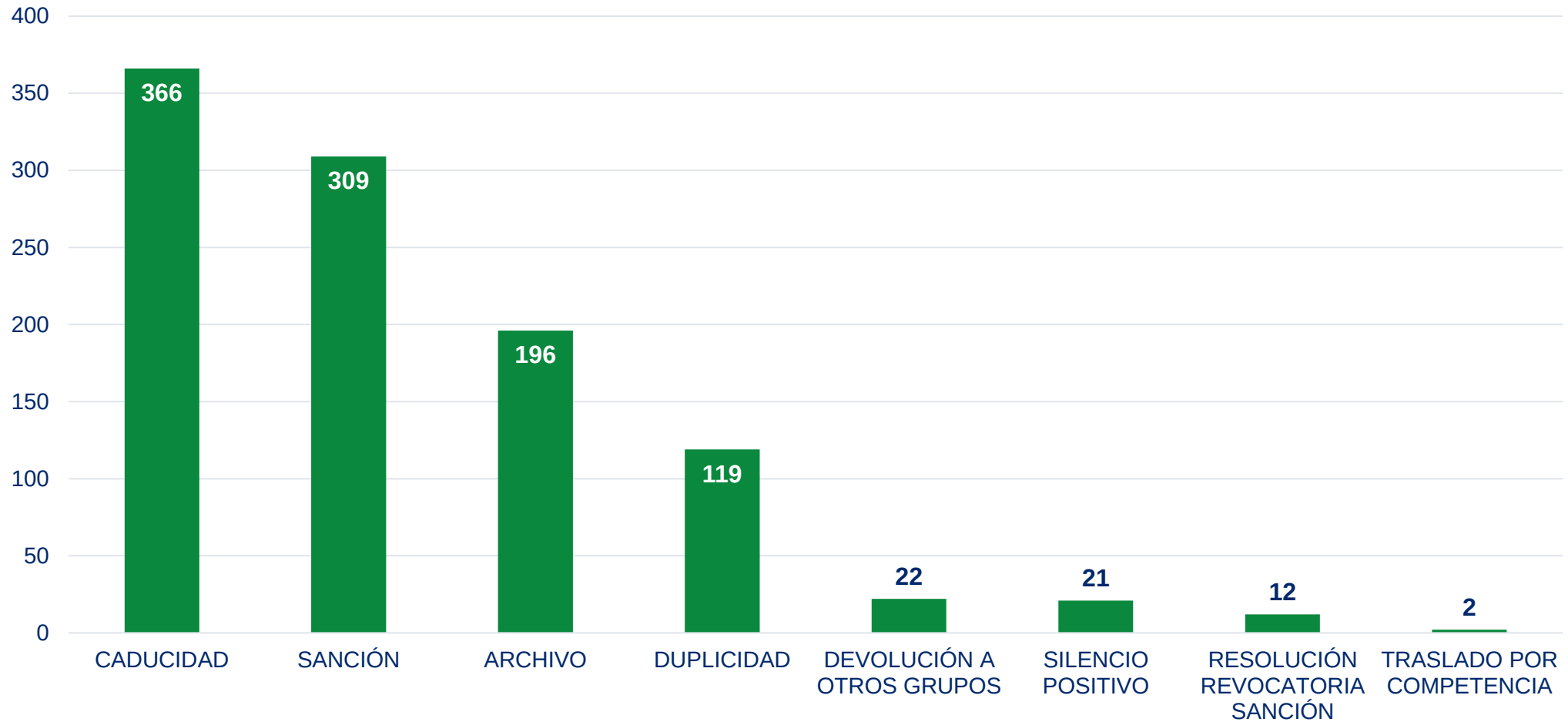


Actividades de control

Procesos administrativos sancionatorios



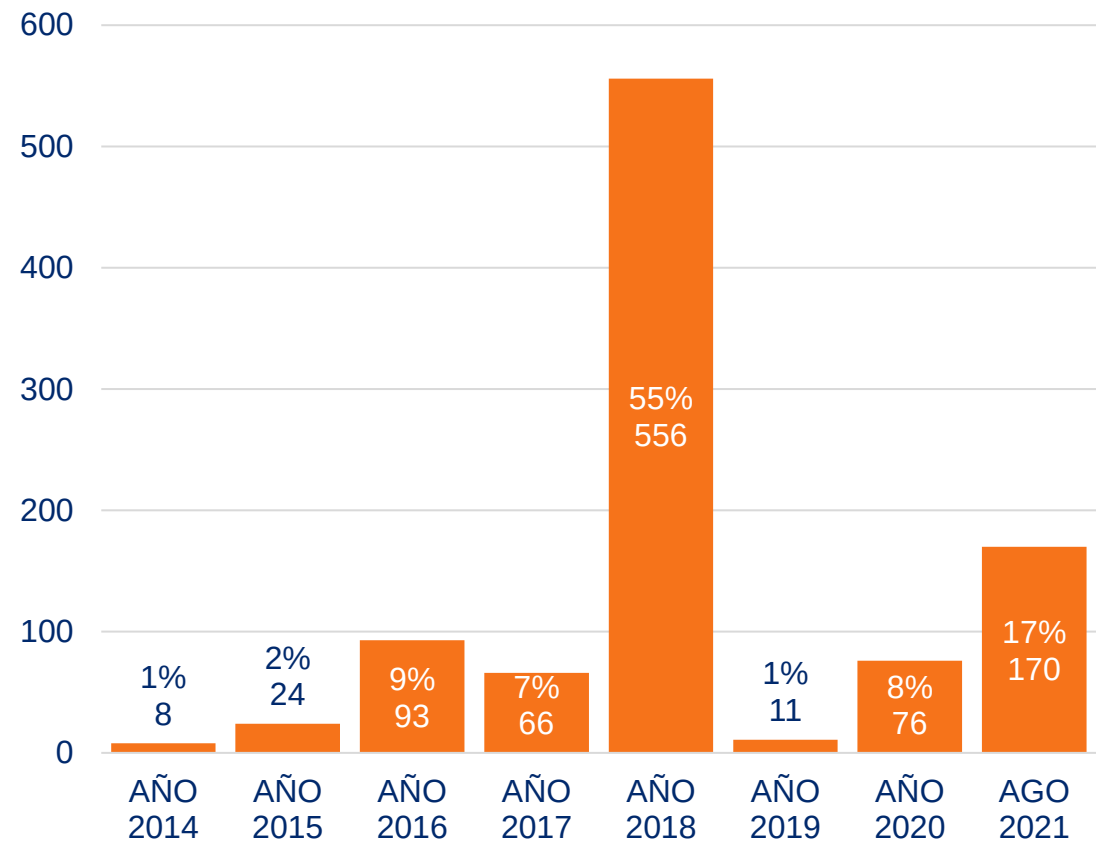
PROCESOS FINALIZADOS Agosto 2021: 1047



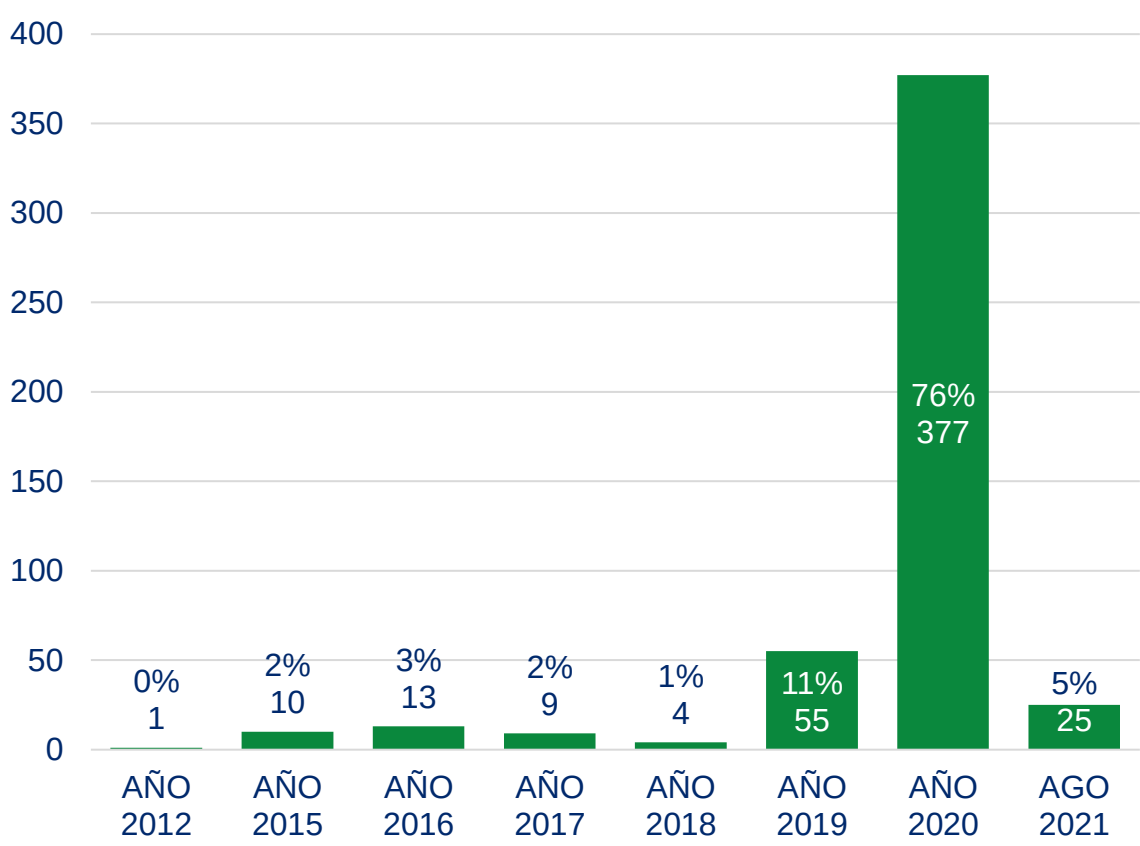
Actividades de control

Procesos administrativos sancionatorios

PLIEGOS DE CARGOS POR VIGENCIA



SANCIONES POR VIGENCIA



Depuración de bases de datos



ESTADO DEPURACIÓN		
Alcaldía Mayor de Bogotá D.C.	7	0,4%
Economía Solidaria	1.074	69,1%
Economía Solidaria - En liquidación	15	1,0%
Gobernaciones	327	20,9%
Ministerio de Trabajo	3	0,2%
Nacional de Salud	10	0,6%
Puertos y Transportes	92	5,9%
Servicios Públicos Domiciliarios	18	1,2%
Sociedades	3	0,2%
Vigilancia y Seguridad Privada	5	0,3%
Total general	1.560	100,0%

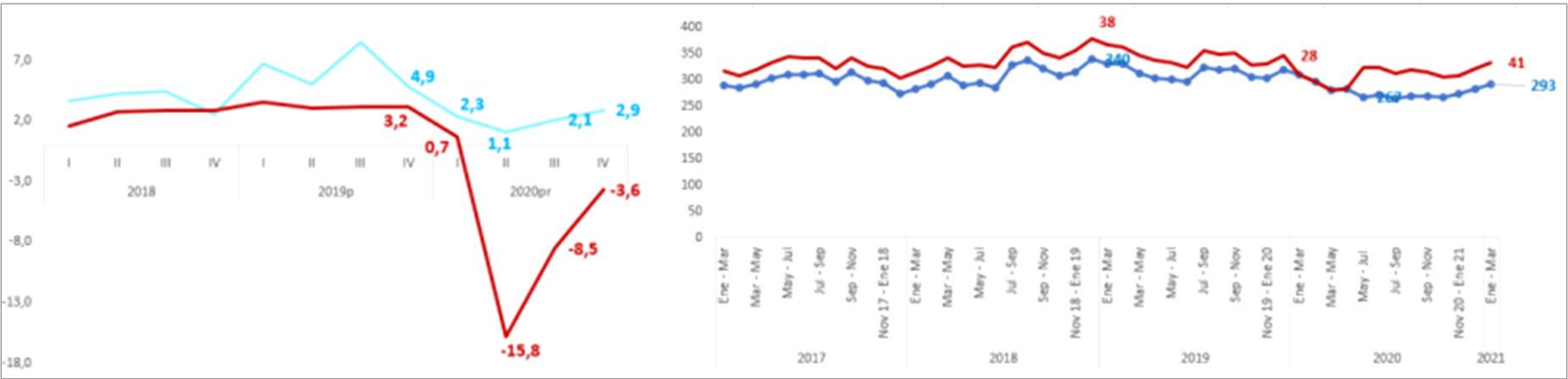
Estudio macroeconómico segmentado

Primer Informe Fondo de Empleados (Niveles I, II y III)

Como línea de innovación, se realizó el primer estudio de los últimos cuatro años para los Fondos de Empleados, segmentado por sectores económicos.

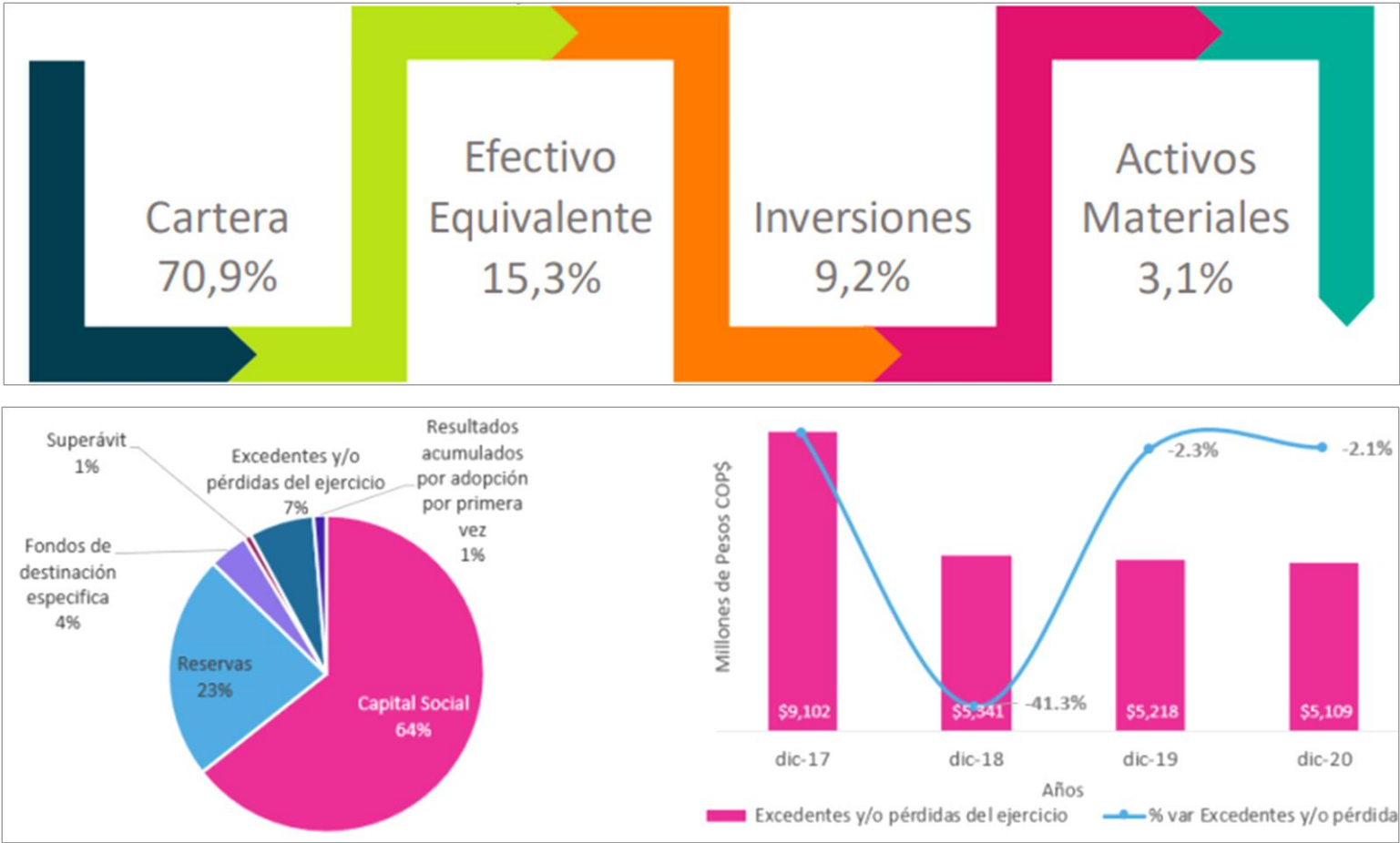


<http://www.supersolidaria.gov.co/es/content/estudios-2021>



Estudio macroeconómico segmentado

Primer Informe Fondo de Empleados (Niveles I, II y III)





1

Se aumentó el número de organizaciones vigiladas que reportan información la Superintendencia de la Economía Solidaria a través de los cruces de bases de datos con convenios y con el RUES.

2

Se logró coordinar con las diferentes entidades Gubernamentales las acciones de supervisión, identificando falencias operativas, administrativas por parte de las organizaciones constituidas en el marco del acuerdo de paz, contando con la participación permanente las mismas.

3

Se amplió la cobertura en inspección con un mayor énfasis en el primer nivel de supervisión y adicional al componente en función del cumplimiento se enfatizó en la función de la supervisión basada en riesgos prospectiva y mayor capacidad analítica.

4

Se realizaron 34 conversatorios para conocer las medidas de contingencia en cuanto a la pandemia en temas financiero, jurídicos, tecnológicos y operativos para dar continuidad en la prestación de los servicios por parte de las Organizaciones Solidarias.





5

1.319 controles de legalidad a 691 organizaciones de niveles 1 a 3 de supervisión cumpliendo la meta en un 110%, cubriendo \$18.61 billones en activos, alcanzando una cobertura del 68,84% del total de activos vigilados por la Delegatura (\$27.03 billones billones).

6

Análisis financieros a 170 organizaciones de nivel 1 impactando el valor de activos en \$19,69 billones, de nivel 2 a 506 organizaciones impactando el valor de activos de \$6,33 para un total de activos de \$26,03 billones cubriendo el 90,36% de activos de la Delegatura.

7

Se requirieron a (197) organizaciones que se encontraban en proceso de liquidación voluntaria y se identificó del estado actual del proceso y poder dar finiquito que ya hayan terminado y cumplido con los requisitos de ley.



Retos



Implementar en las actividades de supervisión, el modelo de Supervisión basado en riesgos, previniendo en lo posible, la materialización de los riesgos a que se pueden ver abocados las Organizaciones Solidarias.



Realizar jornadas de sensibilización a las organizaciones solidarias objeto de supervisión que están obligadas a implementar el modelo de pérdida esperada, para facilitar su transición.



Identificar y/o reconocer inicialmente las amenazas reales a las que están expuestas las organizaciones solidarias sujetas a supervisión, identificando a tiempo las condiciones, cambios y/o fenómenos sociales o ambientales que pueden afectar la organización solidaria.



Observar las necesidades del proceso de reincorporación de los exintegrantes de las FARC – EP, respecto del régimen de economía solidaria en Colombia, permitiendo con ello, aportar al fortalecimiento de la Política Nacional para la Reincorporación Social y Económica de Exintegrantes de las FACR- EP y la ruta de reincorporación.

Gestión de Grupos de Interés

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



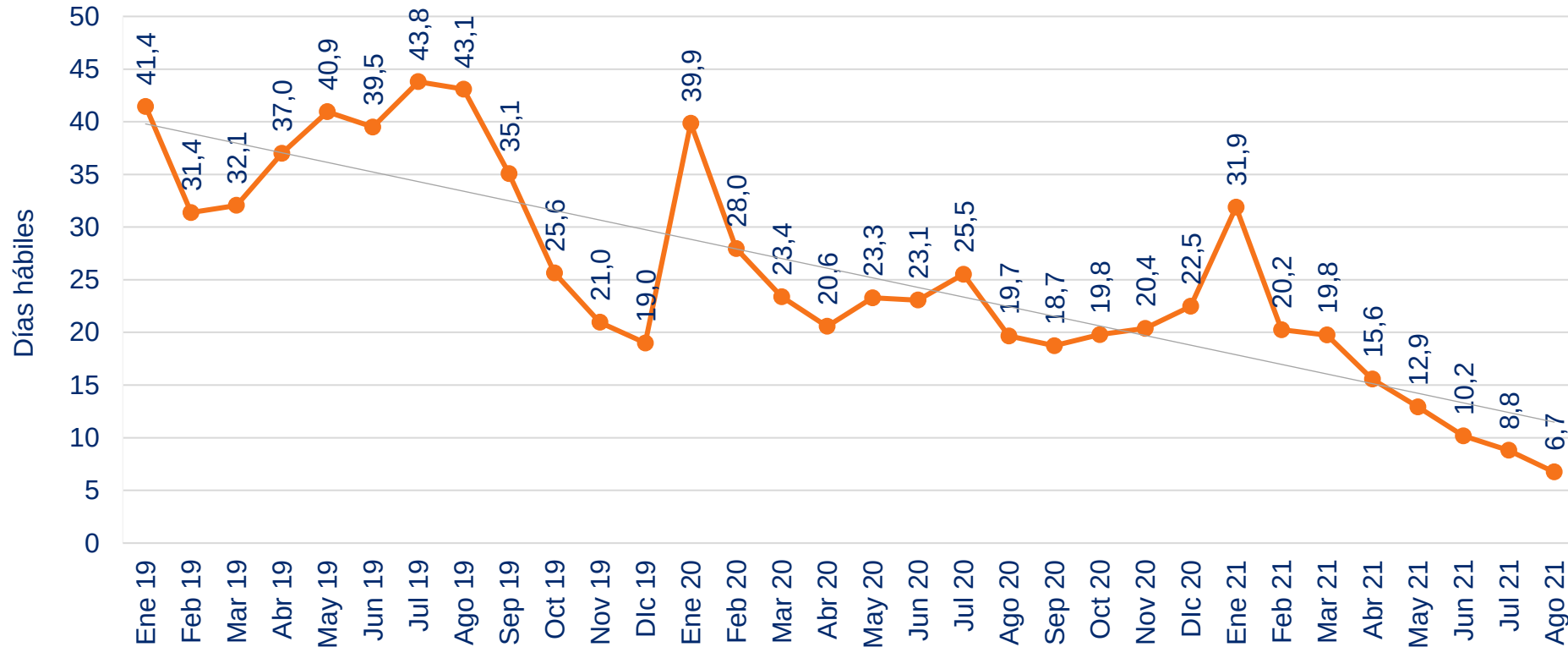
Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

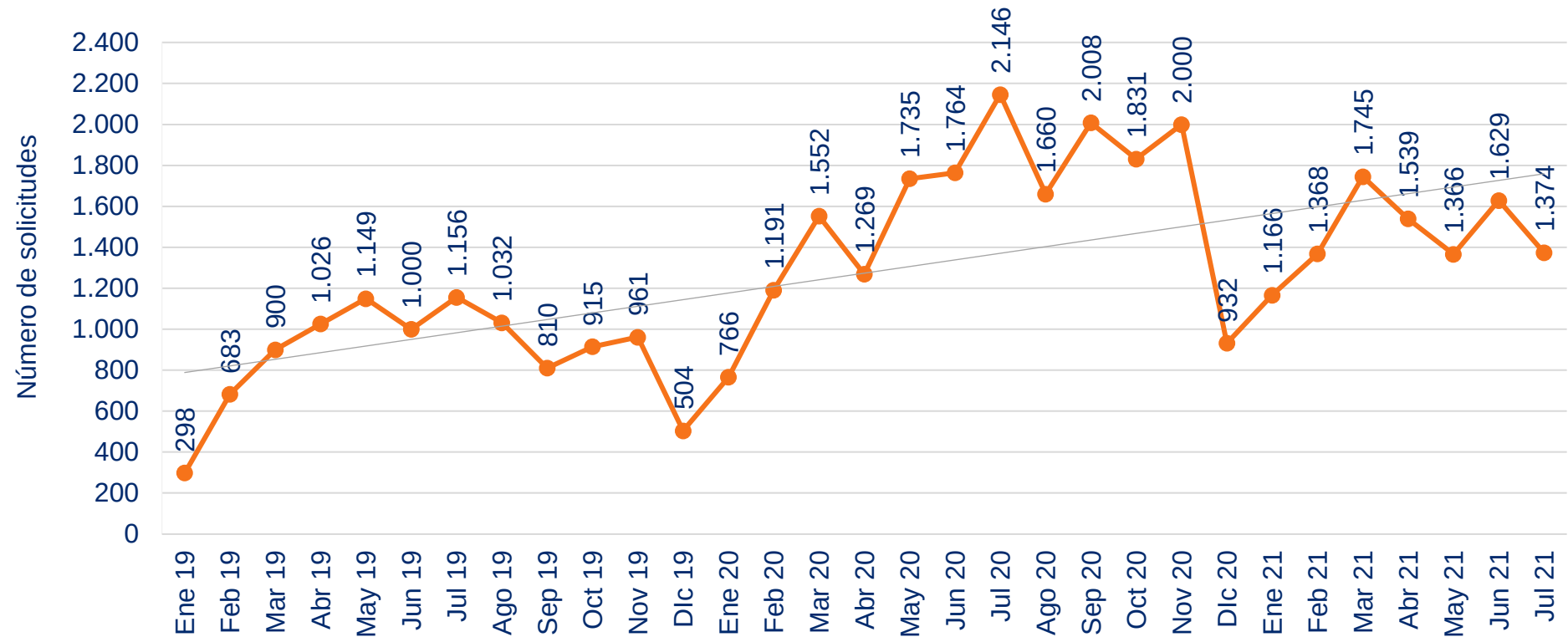
Minhacienda

Promedio de tiempo de respuesta en días hábiles



Disminuimos notablemente los términos de respuesta de nuestras PQRS, pasando de dar respuesta en promedio de (25) días a (12) días hábiles.

Comportamiento de solicitudes de PQRS



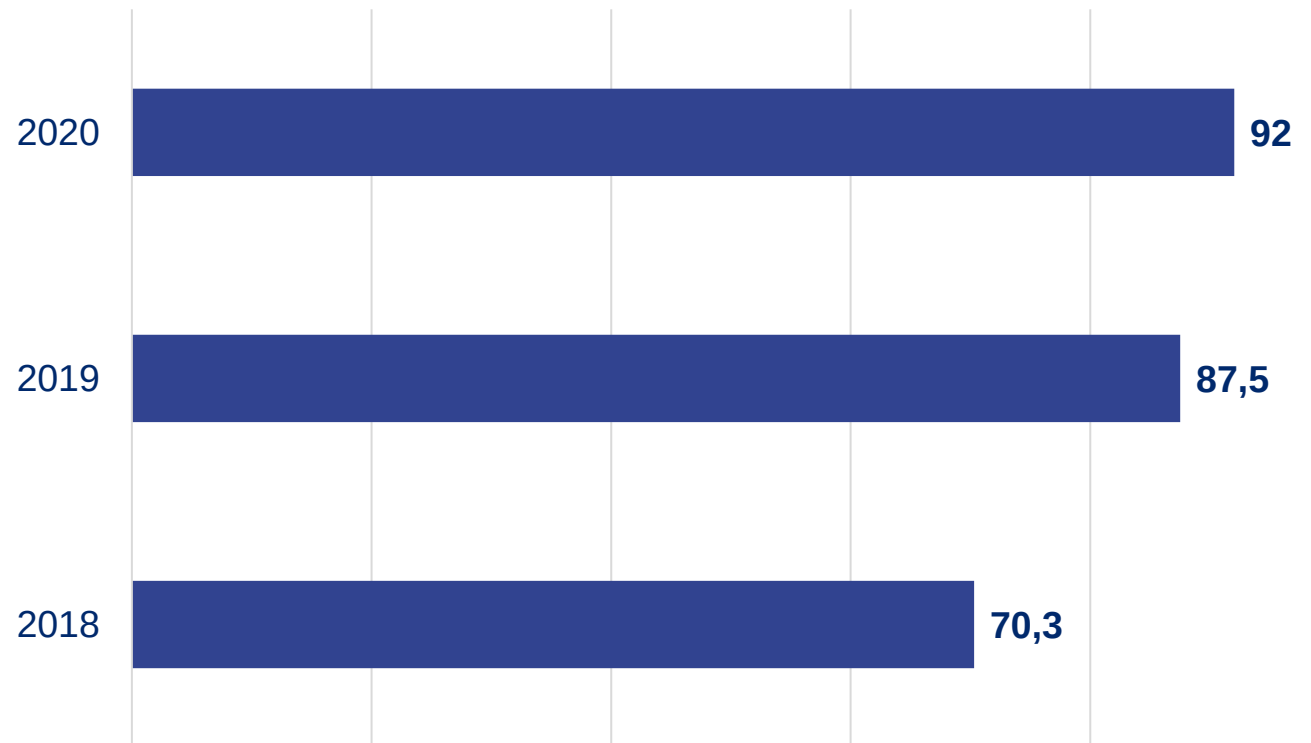
Aumento significativo en el número de solicitudes de PQRS mensuales, comparado con años anteriores, pasando de (750) solicitudes a (1,200) mensuales en promedio.

Resultados Índice de Desempeño Institucional MIPG

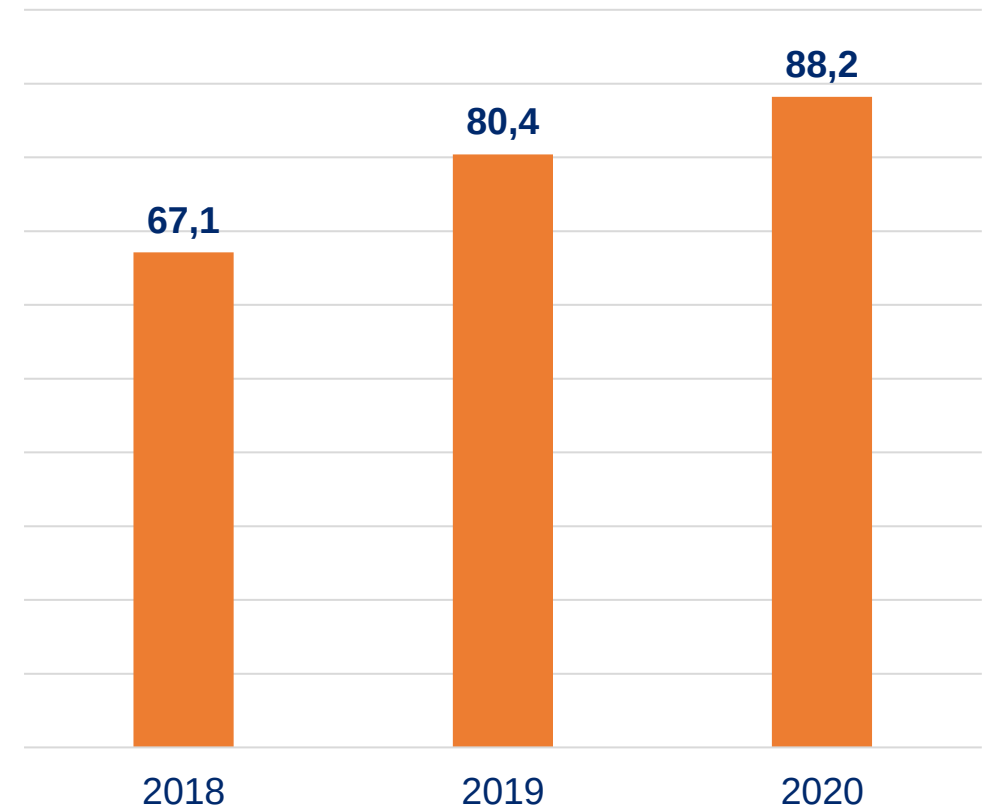
Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Política de Participación Ciudadana en la Gestión Pública

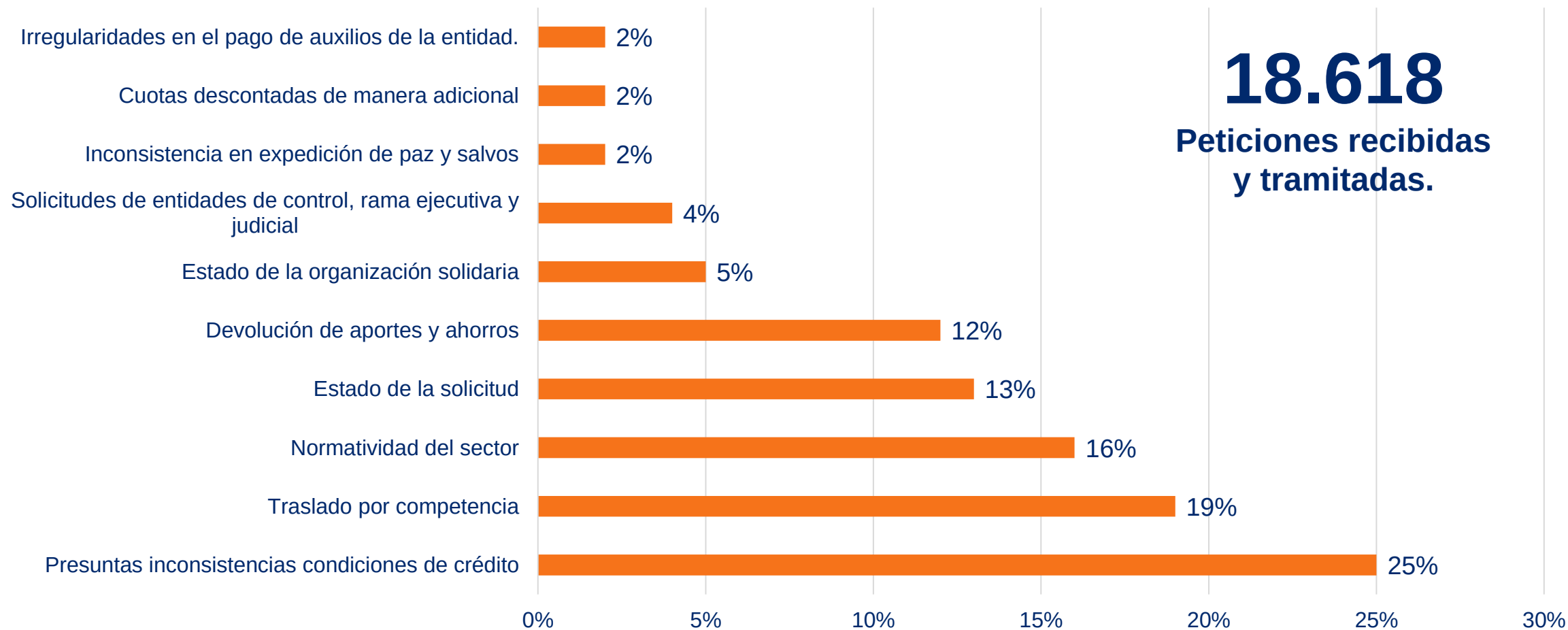


Política de Servicio al Ciudadano



Tipificación PQRS más recurrentes

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Grupo de atención GASCIF

Sistema de Información Misional (SICSES)

	2020	2021*
Soporte Telefónico	6.943	4.860
Atención Virtual	243	17
Atención Personalizada	37	0
Correo Electrónico	32.127	27.608

* Con corte a 31 de agosto de 2021



1

En el periodo 2020-2021, se brindó capacitación virtual a las entidades de nivel 3 de supervisión.

2

Actualización de ayudas (tutoriales, documentos) que facilitan el uso adecuado del SICSES, disponibles en la página web.

Logros

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



1

Disminución en alrededor del 65% los términos promedio de respuesta a las PQRS, pasamos de dar respuesta en 34 días a 11 días hábiles en promedio.

2

Mejora en la calificación del IDI en los componentes de Servicio al Ciudadano (de 73,2 a 87,1) y en Participación Ciudadana (de 70,3 a 92,0), reflejando la mejora en la gestión y el desempeño del servicio y participación ciudadana en el marco del MIPG.

3

Calificación del servicio prestado en el Centro de Atención al Ciudadano fue de 3,72 en promedio sobre 4.

4

Mejora en la eficiencia y eficacia de respuesta a peticionarios y organizaciones solidarias vigiladas, logrando que el 98,8% se realizaran a través de Esigna Box (mecanismo de respuesta automática al correo electrónico una vez se firme el documento).



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Retos



Disminuir los términos de respuesta de las PQRSD, a través de estrategias operativas, retroalimentación constante y un plan de formación que nos permitan ser más eficientes.



Mantener constantemente la realización de cierres de queja cada vez con mayor rigor, con criterios de calidad, eficiencia y de manera prospectiva para contar con señales de alerta y proceder a acciones de supervisión.



Fortalecer los canales de atención virtual y telefónico con el fin de acercarnos al ciudadano y lograr mayor efectividad en nuestra misionalidad.

Rendición de Cuentas para la Paz

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Logros en cumplimiento del artículo 4 del Decreto Ley 899 de 2017



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



1

Actividades de supervisión para la constitución de una organización solidaria en el marco del acuerdo de Paz.

REQUISITOS DE CONSTITUCIÓN

- Celebración de la asamblea de constitución y nombramientos de los órganos de administración y vigilancia.
- Estatutos aprobados en Asamblea.
- Certificación del curso en Economía Solidaria con una intensidad no inferior a 20 horas.
- Registro del acta de la Asamblea la Entidad Solidaria en la Cámara de Comercio correspondiente.

2020

Veinticinco (25) requerimientos a organizaciones solidarias para finalización del Control de legalidad constitución.

2021

Veinte (20) requerimientos a organizaciones solidarias para remisión de documentación del Control de legalidad de Constitución.



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Logros en cumplimiento del artículo 4 del Decreto Ley 899 de 2017



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



2

Actividades de supervisión y responsabilidades de reporte de información.

“Es responsabilidad de los directivos, representantes legales, el reporte de información financiera ante la Superintendencia de la Economía Solidaria, por medio del captador de información financiera SICSES”.

2020

- **Veintiséis (26)** requerimientos por no reporte de información financiera.
- **Tres (3)** Análisis de Evaluación Financiera y/o respuestas

Señalando evaluar la estabilidad financiera a media y largo plazo.

2021

- **Cuatro (4)** Requerimientos por no reporte de información financiera.
- **Siete (7)** llamados de atención.
- **Tres (3)** Análisis de Evaluación Financiera y/o respuesta.



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Logros en cumplimiento del artículo 4 del Decreto Ley 899 de 2017



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



3

Entidades solidarias constituidas en el marco de paz con solicitud de control de legalidad de constitución.

2019-
2020

Veintiséis (26) cooperativas constituidas alrededor del Proceso de Paz.

2020-
2021

Dos (2) cooperativas constituidas alrededor del Proceso de Paz.

4

Mesas de trabajo con Entidades Gubernamentales para sensibilizar las responsabilidades frente a la Supersolidaria y sus asociados.



La paz con
legalidad
es de todos

ARN
Agencia para la Reincorporación
y la Normalización



El empleo
es de todos

UAEOS



Gremios de apoyo a
población reinsertada



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación



Participación Feria Acércate

- Municipio San Jacinto, Bolívar
- Acercar el Estado al ciudadano y mejorar su confianza en las instituciones
- Brindar capacitaciones a los asociados en temas de interés
- Asistieron directivos de 13 cooperativas presentes en la región.

Diagnostico sobre Régimen Económico y Jurídico

- Análisis a partir de las disposiciones señalada en el Decreto Ley No. 899 de 2017 y demás normas concordantes.
- Falencias identificadas por este órgano de supervisión.
- Reflexión jurídica y soluciones que permitan fortalecer el régimen
- Traslado a las entidades Gubernamentales como la ARN- UAEOS.



Continuar observando las necesidades y expectativas generadas del proceso de reincorporación, respecto al régimen de economía solidaria de Colombia, permitiendo con ello, aportar al fortalecimiento de la Política Nacional para la Reincorporación Social y Económica de Exintegrantes de las FACR- EP –PNRSEy la ruta de reincorporación.



Participación Ciudadana

Información y cifras reportadas enero a agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Proyectos de Norma para comentarios

Septiembre 2020 - Agosto/2021

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Proyecto de Norma	No. Publicaciones	No. de comentarios
Circular Básica Jurídica	5	30
Circular Básica Contable y Financiera	2	4
Planes (Plan de Acción Institucional 2021 y Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2021)	2	8
Total	9	42



Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Participación eventos y consultas ciudadanas

Septiembre 2020 - Agosto de 2021

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Tipo de actividad	Número de Actividades	Número de Participantes
Eventos (Sensibilizaciones, Encuentros Solidarios)	19	10.718
Consultas tema de interés Rendición Cuentas	1	160
Encuestas	19	3.837
Total	39	14.715

Temáticas Sensibilizaciones y Encuentros Solidarios

Septiembre de 2020 – Agosto de 2021

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



- Implementación del Modelo de Supervisión basado en Riesgos con Toronto Centre
- Modelos de Referencia “Cálculo de Pérdida Esperada”
- Proyecciones Financieras
- Panorama Económico y Análisis Financiero de las Entidades Supervisadas por la Delegatura Asociativa
- La Contaduría Pública: fundamento para la nueva dimensión de la Superintendencia de la Economía Solidaria
- Balance Social y Beneficio Solidario
- Circular Básica Jurídica
- Circular Básica Contable y Financiera

Temáticas Sensibilizaciones y Encuentros Solidarios

Septiembre de 2020 – Agosto de 2021

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



- Disposiciones Comunes para las Organizaciones Solidarias Vigiladas
- Sistema Integrado de Administración de Riesgos – SIAR
- Sistema de Administración de Riesgo de Crédito – SARC
- Sistema de Administración del Riesgo de Mercado – SARM
- Sistema de Administración del Riesgo Operativo
- Sistema de Administración del Riesgo de Liquidez – SARL
- Sensibilización Circular Básica Contable y Financiera.
- Socialización Estudio Sectorial Económico sobre los Fondos de Empleados

Logros



1

Desde el 2019 iniciamos los encuentros solidarios y sensibilizaciones dirigidas a nuestros Grupos de interés. Llevar estos escenarios de participación a plataformas virtuales nos ha permitido ampliar nuestra cobertura y resultado de ello, es que hemos logrado llegar a más de 14.000 representantes de las organizaciones solidaria supervisadas, los asociados y la ciudadanía

2

Hemos fortalecido la participación, a través de las consultas ciudadanas sobre los proyectos de norma, planes y programas generados por la Superintendencia. Entre septiembre de 2020 y agosto de 2021 se publicaron 9.

3

A través del relacionamiento con los gremios, otras entidades del Gobierno, medios de comunicación y en general, con nuestros Grupos de Interés, hemos logrado tener una presencia institucional, a través de nuestros directivos y servidores, en espacios de interés para el sector solidario. Entre septiembre de 2020 y agosto del 2021 participamos en 22 escenarios.





Retomar la emisión del Programa de Televisión Supersolidaria Te Ve, para incluir a las regiones del país y garantizar la participación ciudadana en todo el ciclo de la gestión pública (diagnóstico, formulación, implementación, evaluación y seguimiento).



Rediseño de la página web, que permitirá mayor participación de las personas en condición de discapacidad



Ampliar los mecanismos de participación de nuestros grupos de interés y alternar la presencialidad con la virtualidad, dependiendo de las medidas adoptadas para el manejo de la emergencia económica y social generada por el Covid 19.



Control Interno

Información y cifras reportadas con corte agosto de 2021.



Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República

Entre los años 2013 a 2019, la Supersolidaria ha suscrito con la Contraloría General de la República Ocho (8) planes de mejoramiento, incluyendo un (1) plan de mejoramiento sobre hallazgos reincidentes.

Sobre estos planes se establecieron (42) hallazgos y (107) acciones de mejora, de las cuales a 30 de junio de 2021, (86) acciones es decir el 80,37% fueron efectivas y se cerraron adecuadamente.

CONCEPTO	NUMERO DE HALLAZGOS POR CGR	ACTIVIDADES O ACCIONES DE MEJORA PACTADAS	ACCIONES EFECTIVAS Y CERRADAS	ACCIONES ABIERTAS
TRÁMITE DE DENUNCIAS 2015	5	6	5	1
AUDITORIA FINANCIERA 2017	8	17	13	4
AUDITORIA ESPECIAL 2018	4	5	3	2
AUDITORIA CUMPLIMIENTO 2018	13	48	35	13
AUDITORIA CUMPLIMIENTO 2018 (Hallazgos Reincidentes 2)	2	5	4	1
TOTAL	32	81	60	21

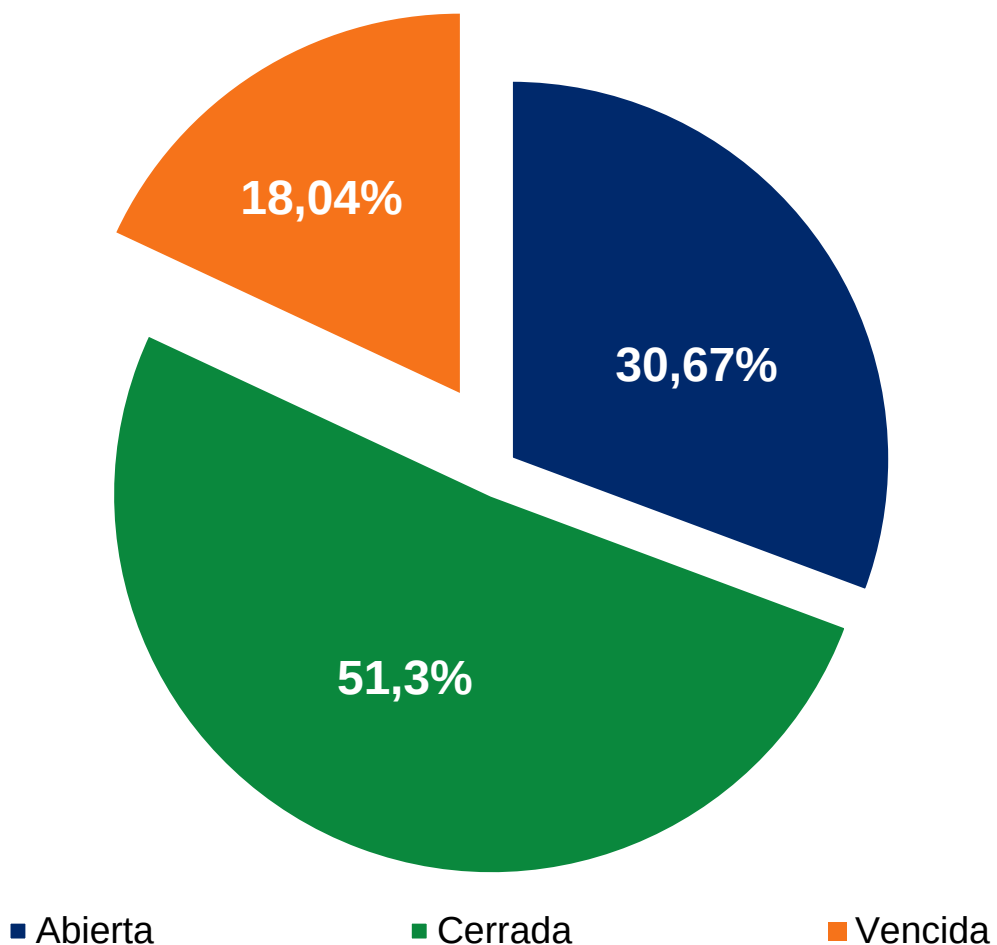
Acciones efectivas y cerradas / Acciones pactadas	74.1%
Acciones abiertas / Acciones pactadas	25.9%

Resumen de los planes de mejoramiento que aun presentan acciones abiertas o en proceso al 30 de junio de 2021.

Seguimiento Avance Plan de Mejoramiento 2020 - 2021

Corte 30 de abril de 2021

Audiencia Pública
**RENDICIÓN
DE CUENTAS**
2 0 2 0 - 2 0 2 1



Durante el período comprendido entre el 1 de enero de 2020 y el 30 de abril de 2021, la Oficina de Control Interno ha suscrito con los líderes de los procesos cincuenta y cuatro (54) planes de mejoramiento, sobre los cuales se establecieron (388) acciones de mejora.

De acuerdo con el seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno sobre las (388) acciones de mejora establecidas, (199) acciones se encuentran cerradas (51,3%), (119) acciones se encuentran en proceso (30,67%) y (70) acciones se encuentran vencidas (18,04%).



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



Supersolidaria

Superintendencia de la Economía Solidaria

“Super-Visión” para la transformación

Carrera 7 No. 31-10 Piso 11-15-16

PBX: 57 (1) 7 560 557

Bogotá D.C. – Colombia

www.supersolidaria.gov.co

atencionalciudadano@supersolidaria.gov.co

