

**INFORME PLAN DE MEJORAMIENTO A 31 DE MARZO DE 2010
VIGENCIAS 2004 - 2005 - PRIMER SEMESTRE 2006 Y VIGENCIA 2007**

Fecha de suscripción del Plan de Mejoramiento: Abril 17 de 2009
Fecha de aprobación Plan de Mejoramiento: Junio 09 de 2009
Fecha de corte Medición Plan de Mejoramiento: Marzo 31 de 2010

Seguimiento al Plan de Mejoramiento al Interior de FODESEP:

Instancia Directiva que realizó el examen de los Planes de Mejoramiento:

La Oficina de Control Interno de la Entidad, en cumplimiento con lo establecido en la norma, realiza seguimiento y acompañamiento constante a las áreas, con el fin de monitorear y velar por el oportuno cumplimiento del Plan de Mejoramiento acordado, para que se subsanen todos los hallazgos encontrados por el grupo auditor de la Contraloría General de la República.

Fechas en que la instancia directiva realizó el examen del Plan de Mejoramiento:

La Oficina de Control Interno verificó con corte 31 de marzo de 2010, el avance en el cumplimiento a las metas previstas en el Plan de Mejoramiento, vigencias 2005 - Primer Semestre 2006 y 2007.

Las fechas de reunión se enuncian a continuación:

Revisión General del Plan de Mejoramiento

Para evacuar esta actividad se realizaron reuniones de seguimiento y verificación con los encargados de cada área de FODESEP en las fechas que a continuación se indican, tal como consta en las actas correspondientes:

Oficina Jurídica	21 de abril de 2010
Secretaría General	21 de abril de 2010

Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento propuesto a la Contraloría General de la República con fecha de corte a 31 de marzo de 2010:

La Oficina de Control Interno verificó que las metas fijadas a 31 de marzo de 2010 fueron cumplidas en el tiempo estipulado.

La metodología utilizada por la Oficina de Control Interno para efectuar la verificación y seguimiento al Plan de Mejoramiento, consistió en la realización de una reunión con el Directivo Responsable de adoptar la medida correctiva.

AREA JURÍDICA:

Esta oficina cumplió con las metas que tenía propuestas a 31 de marzo de 2010

Vigencia 2005 y Primer Semestre 2006

Verificados los avances, se pudo establecer que con corte a 31 de marzo de 2010 las metas propuestas para esta vigencia fueron cumplidas oportunamente.

Hallazgo 12.

Referido al seguimiento que debe efectuar FODESEP a la ejecución y liquidación de la totalidad de los anexos proyectos derivados del Convenio No. 013 de 2004 –ESAP - FODESEP.

Respecto al Convenio No. 013 de 2004 ESAP-FODESEP, es de precisar que dando cumplimiento a las acciones indicadas en el Plan de Mejoramiento, se realizó de manera conjunta entre contratante y contratista la evaluación respecto a la liquidación de los anexos proyectos que inciden desde luego con el convenio, decidiendo su prórroga hasta el 31 de julio de 2010 mediante la Modificación No.6 del 06 de julio de 2009. De acuerdo a lo anterior, se solicitó prórroga a la CGR para dar cumplimiento a las demás acciones del hallazgo 12 en lo que atañe a este ítem, mediante oficio No 01485 del 17 de julio de 2009 radicado bajo el No 2009 ER51335 de la misma fecha, la que fue autorizada hasta el día 30 de septiembre de 2010, según Oficio No. 2009EE49611 del 7 de septiembre de 2009, radicada en FODESEP bajo el No.002289 del 11-09-2009.

Respecto de la liquidación de la totalidad de los anexos proyectos derivados del Convenio No.013 de 2004 ESAP-FODESEP, tenemos, que no se ha logrado contar con la suscripción de las Actas de Liquidación de los Cinco (5) Subconvenios (Anexos Proyectos) que dieron lugar al hallazgo, a pesar de las acciones que ha realizado FODESEP, consistentes en radicación de múltiples solicitudes, derechos de petición, reuniones y requerimientos elevados con esa finalidad ante la Secretaría de Educación del Municipio de Cali y la ESAP, meta cuyo cumplimiento está supeditado actualmente a la voluntad de los Contratantes, que son concretamente la Secretaría de Educación del Municipio de Santiago de Cali, respecto del Convenio 005 de 2004 o Anexo Proyecto No.02 del 2004, Convenio 018 de 2004 o Anexo Proyecto No.03 del 2004 y Convenio No.085 de 2005, Consejo Superior de la Judicatura, Convenio No.993 o Anexo Proyecto 093 y Corporación Autónoma Regional del Quindío Convenio No.048 o Anexo Proyecto 046. Cabe resaltar que en estos Convenios o Anexos Proyectos, la ESAP y FODESEP se comportan como Contratistas y los contratantes, que se reitera son la Secretaría de Educación del Municipio de Santiago de Cali, el Consejo Superior de la Judicatura y la Corporación Autónoma Regional del Quindío, son a quienes les asiste la obligación legal de efectuar las correspondientes liquidaciones; sin embargo, se reitera que el FODESEP, ha solicitado insistentemente la liquidación de los anexos proyectos.

Con relación a la acción consistente en determinar la existencia de saldos a favor o en contra de FODESEP y la ESAP derivados del Convenio Marco No.013 de 2004, con ocasión del cual se suscribieron noventa y cinco (95) anexos proyectos o subconvenios de los cuales se ejecutaron ochenta y nueve (89) y seis (6) no se ejecutaron, precisando que de los ochenta y nueve (89) ejecutados aún se encuentran pendientes de liquidar cinco (5); se informa que en reunión llevada a cabo el 9 de julio de 2009, conjuntamente con la ESAP, el FODESEP realizó una presentación de los movimientos financieros de cada uno de los anexos proyectos, detallando los rubros de: ejecución, cobertura de servicios, gastos financieros, identificando un remanente de \$30.263.066.44 como cooperación a favor de la ESAP, sin embargo ante la existencia de dos procesos en contra de la ESAP y/o FODESEP relacionados con los anexos proyectos, se acordó entre las partes no ejecutarlos hasta tanto se conozcan los resultados de las contingencias que eventualmente se deriven de aquellos.

Se precisa que tanto la ESAP como FODESEP han venido a través de sus apoderados ejerciendo la defensa en los mencionados procesos, actuaciones con las que se satisface la acción correctiva establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR relacionada con este tópico.

Así las cosas, tenemos que frente a este hallazgo FODESEP ha cumplido al 100% las metas fijadas a corte 31 de marzo de 2010 y que las actividades que aún no se han realizado dependen en gran medida de las actuaciones que surta, la Secretaría de Educación del

Municipio de Santiago de Cali, el Consejo Superior de la Judicatura y la Corporación Autónoma Regional del Quindío en su condición de contratantes.

Vigencia 2007

Para esta vigencia la Oficina Jurídica no tenía metas por cumplir.

SECRETARÍA GENERAL:

Esta oficina cumplió con las metas que tenía propuestas a 31 de marzo de 2010

Vigencia 2005 y Primer Semestre de 2006

Para esta vigencia la Secretaría General no tenía metas por cumplir.

Vigencia 2007

Verificados los avances, se pudo establecer que con corte a 31 de marzo de 2010 las metas propuestas para esta vigencia fueron cumplidas oportunamente.

Hallazgos 6.

Respecto al objetivo de "...Contar con una planta de personal que responda a los objetivos de FODESEP". "... Meta... Una vez se tenga precisión de la Personalidad Jurídica de FODESEP y del modelo operacional del Fondo, se procederá a reestructurar la planta de personal". Teniendo en cuenta que el Gobierno Nacional (MEN, ICETEX e ICFES) ha manifestado su intención de retirarse del Fondo, durante la vigencia 2009 el Consejo de Administración conjuntamente con la administración de FODESEP y la coadyuvancia de la Junta de Vigilancia adelantaron las siguientes acciones: 1) Elaboración de consulta para que por intermedio del Ministerio de Educación Nacional, se eleve Consulta ante el Consejo de Estado para precisar las normas que le son aplicables al Fondo, dada su particular naturaleza. Sobre el particular FODESEP, con el apoyo de una consultoría externa, elaboró la respectiva consulta la cual colocó a disposición del MEN para lo propio. A la fecha el Fondo tiene conocimiento que el H. Consejo de Estado ya emitió el respectivo concepto; sin embargo desconoce tanto el contenido de la consulta elevada por el MEN como el concepto. 2) Presentación por parte de la Administración al Consejo de Administración de requisitos para la constitución de entidades de naturaleza cooperativa y de la banca tradicional. 3) Decisión del Consejo de Administración de contratar un consultor externo para proponer salidas jurídicas para la transformación del Fondo con la participación del Gobierno y sin este. 4) Presentación de propuestas sobre salidas jurídicas en la XV Asamblea General de Afiliadas a FODESEP, realizada el 25 de marzo de 2007. 5) Otorgamiento de la Asamblea de plenos poderes al Consejo de Administración para: a) Tomar la decisión de si se continúa o no con el Fondo, con Gobierno o sin Gobierno; b). Continuar trabajando en la parte técnica para viabilizar las salidas jurídicas propuestas; c) Enviar una nota al MEN solicitando la inclusión de FODESEP en la reforma de la Ley 30 de 1992; d) Solicitar al MEN dar a conocer al Fondo, tanto la consulta como el Concepto emitido por el Consejo de Estado; e) Ponerse en contacto con la Mesa de Asuntos Constitucionales creada por el Ministerio de Educación para la reforma de la Ley 30 de 1992.

Concomitante con lo anterior y en desarrollo del Plan Estratégico 2009 -2014 – RENOVACION INSTITUCIONAL- POSICIONAMIENTO INSTITUCIONAL – PROMOCION DEL FONDO – MERCADEO Y COMUNICACIONES -, el Consejo de Administración autorizó la creación de los Cargos Subgerente Comercial con salario variable y Asistente de la Subgerencia Comercial, con salario fijo. A la fecha del presente informe se encuentran seleccionadas las personas con las cuales se proveerá el cargo.

Por lo anterior, una vez se defina la naturaleza definitiva del Fondo en razón a la transformación que se plantea por los motivos ya expuestos, se adoptará la planta de personal que responda a dicha transformación.

Con las acciones descritas, se pudo establecer que la Secretaría General cumplió al 100% las metas que tenía con fecha de vencimiento el 31 de marzo de 2010.

Las siguientes áreas No tenían metas pendientes de cumplir a 31 de marzo de 2010:

- SUBGERENCIA FINANCIERA
- SUBGERENCIA DE PROYECTOS Y SERVICIOS
- OFICINA DE CONTROL INTERNO

ANALISIS DE CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO A 31 DE MARZO DE 2010

Cumplimiento de las metas del Plan de mejoramiento a la fecha de evaluación: 31 de marzo de 2010.

Plan de Mejoramiento (Matriz Consolidada) 2005 – Primer Semestre de 2006 y Vigencia 2007, a la fecha de evaluación 31 de marzo de 2010, se encuentra cumplido en un cien por ciento (100%).

Grado de Avance del Plan de Mejoramiento a la fecha de evaluación: 31 de marzo de 2010

El Plan de Mejoramiento General Vigencias 2005 – Primer Semestre de 2006 y Vigencia 2007, a la fecha de evaluación 31 de marzo de 2010, ha logrado un avance del noventa y seis punto cuarenta y cuatro por ciento (96.44%).

EVIDENCIAS O SOPORTES CUMPLIMIENTO DE METAS A 31 DE MARZO DE 2010

Los soportes o evidencias de las metas cumplidas a 31 de marzo de 2010, se encuentran en los archivos a cargo de cada Área responsable del cumplimiento de las mismas.

Cordialmente,

EULALIA NOHEMI JIMENEZ RODRIGUEZ
Gerente General

MARIA LEONOR MARROQUIN TORRES
Jefe Control Interno