

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO DE FODESEP - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:	MARÍA LEONOR MARROQUÍN TORRES	Período evaluado: 12-07-2011 AL 31-10-2011
		Fecha de elaboración: 04-11-2011

### Subsistema de Control Estratégico

#### Dificultades

Como se ha puesto de presente en los diferentes informes, FODESEP fue creado en la Ley 30 de 1992, cuenta con una regulación que data de 1994 (Decreto Reglamentario 2905), lo que dificulta en gran medida su operatividad debido a la falta de claridad en la aplicación de posteriores ordenamientos estatales que no lo tuvieron en cuenta, máxime que FODESEP fue creada como una entidad de Economía Mixta regida por los principios de la Economía Solidaria, situación que le dificulta desarrollar las funciones previstas en su Decreto reglamentario en concordancia con las directrices proferidas por la Superintendencia de la Economía Solidaria. Para atenuar esta desventaja y de acuerdo con lo previsto en el Plan Estratégico, se venía trabajando en el Proyecto de Reforma a la Ley 30 de 1992 buscando la Transformación del Fondo logrando su inclusión en el mismo, el que desafortunadamente no se concretó debido al Retiro del Proyecto por parte del Gobierno Nacional.

#### Avances

- De acuerdo con encuesta realizada, en este subsistema se obtuvo un avance del 72% discriminado así: Ambiente de Control 68%, Direccionamiento Estratégico 72% y Administración del Riesgo 75%.

### Subsistema de Control de Gestión

#### Dificultades

- Como se indicó, la mayor dificultad es la falta de claridad en la normatividad que le aplica al Fondo, entidad que se cifiere totalmente a las regulaciones emanadas del ente de supervisión, la Superintendencia de la Economía Solidaria y hasta donde su mixtura le permite a los lineamientos previstos para las entidades totalmente públicas.

#### Avances

- Según la encuesta realizada, este subsistema muestra un avance del 90% así: Actividades de Control 79%, Información 95% y Comunicación 97%. Es pertinente resaltar el avance que se ha logrado en cuanto a la implementación de la Estrategia de Gobierno en Línea en la cual FODESEP ocupa el primer lugar en el sector en que se encuentra incluida para este fin, contando con el siguiente avance según calificación de noviembre de 2011: Fase Información en Línea 94%, Fase Interacción en Línea 100%, Fase Transacción en Línea 90% y Fase Democracia en Línea 100%.

### Subsistema de Control de Evaluación

#### Dificultades

- En la evaluación se presentan las mismas dificultades expresadas en los demás subsistemas.

#### Avances

- Además de los controles que se venían manejando, y teniendo en cuenta los informes presentados por la Oficina de Control Interno y la Revisoría Fiscal, la Gerencia ordenó la implementación de planes de mejoramiento en las respectivas áreas, lo cual ha permitido hacer seguimiento y lograr los objetivos propuestos.

### Estado general del Sistema de Control Interno

No obstante las limitaciones y la incertidumbre que se presenta, el estado general del control interno alcanza un avance del 82%. Se observa un autocontrol muy riguroso toda vez que con periodicidad mensual se reúnen los órganos de administración y control, se les rinde un informe muy pormenorizado por parte de la gerencia, lo cual ha redundado en el incremento de la confianza por parte de las afiliadas, que se convierte en un activo para competir dentro del sector.

### Recomendaciones

Continuar con el compromiso por parte de los actores de la organización.

CONTROL INTERNO  
FODESEP  
Firma