



FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

FECHA:	30/06/2022	AUDITORÍA N°: Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales y realización de Comités de Coordinación de Control Interno.	Desarrollar las Auditorías del Plan Anual de la vigencia 2022, que midan la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno de Fodeseop en armonización con auditorías basadas en riesgos en atención a lo establecido en el Decreto 648 de 2017 de la función pública en su artículo 2.2.21.4.9.
--------	------------	--	--

ASPECTOS FAVORABLES OPORTUNIDADES DE MEJORA

NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES

Hallazgo			Descripción de la Observación o No Conformidad
Conforme	No Conformidad	Observación	

CONCLUSIONES

DESARROLLO DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIAS

MES DE EJECUCION: JUNIO DE 2022

De acuerdo con el el Plan Anual de Auditorías Internas de la Vigencia 2022. Aprobado mediante sesión No.1 del Comité de Coordinación ee Control Interno (Resolución No.004 del 5 Agosto 2015), según Decreto 648 de 2017 - Departamento Administrativo de la Función Pública - **ARTÍCULO 2.2.21.1.6** *Son funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno: b. Aprobar el Plan Anual de Auditoría de la entidad presentado por el jefe de control interno o quien haga sus veces, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del plan de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgos de la administración.*

ITEM	NOMBRE DE LA	ASPECTOS DE LA AUDITORIA
------	--------------	--------------------------

FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

AUDITORIA		
1	A la Caja Menor del FODESEP	Verificación y seguimiento a la Resolución de funcionamiento de la caja menor y realización de arqueos. Actividad que será evaluada de manera mensual.
2	A la información Contractual - Entes externos vigencia 2022	Verificación a la Gestión Contractual de la vigencia 2022 y posterior envío a través del SIRECI CGR. Actividad que será evaluada de manera mensual.
4	Al Informe de Gestión de la vigencia 2022	Verificación Informe Financiero y de Gestión de la vigencia 2022 Actividad que será evaluada de manera mensual.
5	A la Publicación de Información	ASPECTOS A TENER EN CUENTA POR PARTE DEL SUJETO OBLIGADO DE LA LEY 1712 DE 2014, 1. <i>Cada sujeto obligado debe verificar las obligaciones de divulgación de información que debe cumplir conforme con la normativa que le aplique, y publicarla en el respectivo menú o sección. En caso que el sujeto obligado encuentre una excepción de publicación de información, conforme con la normativa que le aplique, es importante que mencione expresamente las razones jurídicas por las cuáles no debe publicar la información en cuestión. Igualmente, es necesario informarlo en la sección correspondiente del menú de transparencia y acceso a la información (Numeral 2.4.2 Anexo No. 2).</i> Verificación cumplimiento a la información contenida en la Matriz ITA desarrollada con base en lo dispuesto en la Resolución 1519 de 2020 emitida por MINTIC, de la siguiente manera: Anexos, Niveles, Subniveles y preguntas. Actividad que será evaluada de forma permanente.
6	A los planes individuales	Verificación de la elaboración y avance de los planes individuales de cada una de las áreas del FODESEP asociados al crecimiento y desarrollo profesional de la entidad. Actividad que se realizará conforme a las fechas establecidas para el desarrollo de las tareas en cada uno de los planes.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS	5
ACTIVIDADES EJECUTADAS	5
AVANCE	100%

Estrategia: Se contempla para el desarrollo de las auditorias la Norma Internacional de Auditoría (NIA) 300, Planificación de la auditoría de estados financieros, para los casos que sea auditoria financiera. Como rol de Control Interno se llevará a cabo, con la aplicación de (NIA 315- valorar los riesgos de

incorrección material en los estados financieros, mediante el conocimiento de la entidad y de su entorno, incluido el control interno de la entidad.). Y artículo 156 del Decreto 2106 de 2019.

EJECUCION AUDITORIAS PROGRAMADAS:

ITEM	NOMBRE DE LA AUDITORIA	ASPECTOS DE LA AUDITORIA
1	A la Caja Menor del FODESEP	Verificación y seguimiento a la Resolución de funcionamiento de la caja menor y realización de arqueos. Actividad que será evaluada de manera mensual.

Seguimiento mes de junio de 2022:

Durante el mes de junio de 2022, se verifico cantidad de reembolsos realizados durante la vigencia enero a junio 29 de junio 2022:

-

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR
CONSULTA DE CAJAS MENORES


Página: 1 Usuario: EROMERO
Fecha Impresión: 29/06/2022 17:21:20

Caja menor	Responsable	Fecha	No.	Total monto	Provisionales	Efectivo	Valor
CM06 CAJAMENOR	ROMERO BEJARANO ERIKA FERNANDA			3,000,000.00			
		16/02/2022	183		0.00	45,908.00	2,679,670.00
		24/03/2022	184		0.00	19,058.00	2,706,520.00
		19/04/2022	185		0.00	167,433.00	2,558,145.00
		Se aumento el monto de la caja menor en : 274422					
		04/05/2022	186		0.00	19,390.00	2,980,610.00
		17/05/2022	187		0.00	819,273.00	2,180,727.00
		25/05/2022	188		0.00	783,745.00	2,216,255.00
		08/06/2022	189		0.00	245,955.00	2,754,045.00
		15/06/2022	190		0.00	79,651.00	2,920,349.00

2	A la información Contractual - Entes externos vigencia 2022	Verificación a la Gestión Contractual de la vigencia 2022 y posterior envío a través del SIRECI CGR. Actividad que será evaluada de manera mensual.
----------	--	---

Seguimiento mes de junio de 2022:

Durante el mes de junio de 2022, se verifico la realización y cargue de la información del formulario de contratación M9 a través del aplicativo SIRECI, de la Contraloría General de la República,

 Copia de 59_000000423_20220531_VF.xlsx
60 KB

	A	B	C	D	E	F	G
11	1	FILA_1	1 SI		2016 01 - 42	2016/02/04	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
12	2	FILA_2	1 SI		2019-01-05	2019/04/12	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
13	3	FILA_3	1 SI		2019-01-11	2019/08/15	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
14	4	FILA_4	1 SI		2019-01-14	2019/12/17	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
15	5	FILA_5	1 SI		2020-01-07	2020/09/29	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
16	6	FILA_6	1 SI		2020-01-09	2020/11/27	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
17	7	FILA_7	1 SI		2021-01-02	2021/01/05	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
18	8	FILA_8	1 SI		2021-01-03	2021/01/01	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
19	9	FILA_9	1 SI		2021-01-07	2021/05/25	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
20	10	FILA_10	1 SI		OS 012-2021	2021/08/02	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
21	11	FILA_11	1 SI		2021-01-08	2021/12/16	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
22	12	FILA_12	1 SI		2022-01-01	2022/01/11	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
23	13	FILA_13	1 SI		OS 002-2022	2022/01/17	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
24	14	FILA_14	1 SI		OS 003-2022	2022/02/03	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
25	15	FILA_15	1 SI		2022-01-02	2022/02/11	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
26	16	FILA_16	1 SI		2022-01-03	2022/03/18	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
27	17	FILA_17	1 SI		OS 008-2022	2022/03/04	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
28	18	FILA_18	1 SI		OS 009-2022	2022/03/09	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
29	19	FILA_19	1 SI		OS 010-2022	2022/03/11	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
30	20	FILA_20	1 SI		OS 012-2022	2022/03/16	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
31	21	FILA_21	1 SI		2022-01-04	2022/04/05	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
32	22	FILA_22	1 SI		OS 016-2022	2022/04/08	JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA
33	-1						
34	999999	FILA_999999					

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN:2022/06/09
HORA DE GENERACIÓN:09:09:35
CONSECUTIVO:42312022-05-31

RAZÓN SOCIAL: FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR - FODESEP -
NIT:830018957
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JAVIER DUVAN AMADO ACOSTA

MODALIDAD:M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL
PERIODICIDAD:MENSUAL
FECHA DE CORTE: 2022-05-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2022-06-10

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F5.1: CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93, 1150/2007 Y DEMÁS DISPOSIC REGLAMEN(Registre cifras EN PESOS)	2022/06/09 9:07:57
Formulario electrónico	F5.2: GESTIÓN CONTRACTUAL- CONTRATOS QUE SE RIGEN POR DERECHO PRIVADO (Registre las cifras EN PESOS)	2022/06/09 9:07:57
Formulario electrónico	F5.3: GESTIÓN CONTRACTUAL - ÓRDENES DE COMPRA Y TRABAJO (Registre las cifras EN PESOS)	2022/06/09 9:07:57
Formulario electrónico	F5.4: GESTIÓN CONTRACTUAL - CONVENIOS / CONTRATOS INTERADMINISTRAT (Registre las cifras EN PESOS)	2022/06/09 9:07:57
Formulario electrónico	F5.5: GESTIÓN CONTRACTUAL - INTEGRANTES CONSORCIOS Y UNIONES TEMPORALES	2022/06/09 9:07:57

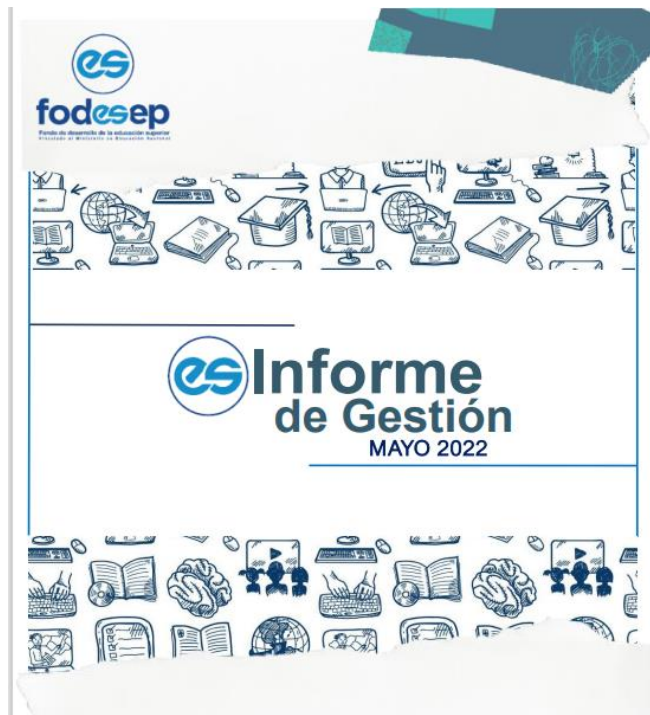
4

Al Informe de Gestión de la vigencia 2022

Verificación Informe Financiero y de Gestión de la vigencia 2022 Actividad que será evaluada de manera mensual.

Seguimiento mes de junio de 2022:

Durante el mes de junio de 2022, por parte de la administración se trabajó en las aprobaciones para ser llevadas al Consejo de Administración:



I. GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS

En el siguiente gráfico No.1 y tabla No.1 se observa el comportamiento del Estado Financiero a mayo del año 2022 comparado con mayo del año 2021.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO MAYO 2022 – MAYO 2021

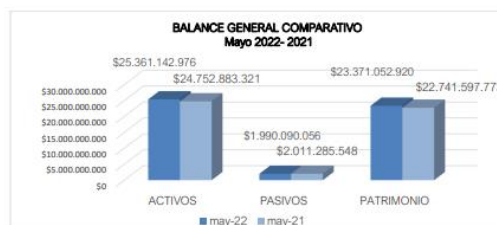


Gráfico No.1 Balance General Comparativo mayo 2022-2021.

	may-22	may-21	Variación	%
ACTIVOS	\$ 25.361.142.976	\$ 24.752.883.321	\$ 608.259.655	2,46%
PASIVOS	\$ 1.990.090.056	\$ 2.011.285.548	-\$ 21.195.492	-1,09%
PATRIMONIO	\$ 23.371.052.920	\$ 22.741.597.773	\$ 629.455.147	2,77%

Tabla No. 1 – Composición Balance General Comparativo mayo 2022 – mayo 2021.

ACTIVOS

En relación con los rubros de los activos, la cuenta de la Cartera de Créditos al cierre del mes de mayo de 2022 asciende a la suma de \$13.394,5 millones de pesos, participando en un 52,82% del total de los activos. El capital de la cartera de crédito vigente es de \$7.616,6 millones representa el 58,20% del total de cartera y la cartera en mora asciende a la suma de \$5.469,3 millones que representa un porcentaje de cartera vencida del 41,80%. (corresponde a la cartera de crédito calificada en B, C, D, E)



El segundo rubro más importante del activo lo constituyen las propiedades de inversión, que ascienden a la suma neta de \$10.434,9 millones de pesos, representando el 41,15% del total de los activos. Allí están contabilizados los inmuebles ubicados en el centro calle 11 y en la zona Industrial, este último arrendado a la Universidad Incca de Colombia, tal como se aprecia en la siguiente tabla No.2

ACTIVO	Cifras en \$	%
Disponible - Fodeseop	\$ 2.159.915.991	8,52%
Cartera de Créditos	\$ 13.394.562.455	52,82%
Deterioro de cartera	-\$ 5.330.106.535	-21,02%
Inversiones	\$ 59.624.352	0,24%
Cuentas por Cobrar	\$ 1.396.731.650	5,51%
Deterioro cuentas por cobrar	-\$ 933.131.177	-3,68%
Propiedades y equipo, neto	\$ 4.178.588.241	16,48%
Propiedades de Inversión	\$ 10.434.960.000	41,15%
TOTAL	\$ 25.361.142.976	100,00%

Tabla No. 2 – Composición del Activo a mayo 2022.

La cuenta de efectivo y equivalente al efectivo e inversiones cerró el mes de mayo de 2022 con la suma de \$2.159,9 millones, representando el 8,52% del total de los activos, donde las sumas más representativas están invertidas en encargos fiduciarios, administrados por entidades triple A del sector financiero colombiano como se aprecia en la tabla No.3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	Cifras en \$	%
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES	\$ 616.527.642	14,60%
INVERSIONES	\$1.503.049.565	84,09%
ALIANZA FIDUCIARIA	\$ 37.338.784	1,21%
CAJA MENOR	\$ 3.000.000	0,10%
TOTAL	\$ 2.159.915.991	100,00%

Tabla No.3. Composición del Efectivo y Equivalentes a mayo 2022.

La discriminación de las inversiones se aprecia en la siguiente tabla No.4.

ENTIDAD EMISORA	Cifras en \$	%
CREDECORP CAPITAL	\$ 771.002.710	14,56%
ASESORES EN VALORES	\$ 8.651.704	0,33%
FONDE DE INVERSIONES ACCIOVAL VISTA	\$ 157.431	0,01%
CREDECORP CAPITAL VISTA	\$ 3.276.703	0,13%
DAVIVIENDA CORREDORES	\$ 80.507.038	3,09%
FMH SECTOR FINANCIERO CONT 0111 FIDU BBVA	\$ 139.453.980	62,66%
CDT BANCO FALABELLA	\$ 500.000.000	19,23%
TOTAL	\$ 1.503.049.565	100,00%



Tabla No.4 – Composición de la cuenta de Inversiones a mayo 2022.

La suma de \$616,5 millones se encuentra en cuentas de ahorro y depósitos en cuenta corriente en los siguientes bancos, así:

ENTIDAD	Cifras en \$	Part %
BANCOS COOPERATIVOS	\$ 456.709.387	76,24%
BBVA	\$ 159.521.184	23,70%
ENTIDADES DEL EXTERIOR	\$ 297.070	0,07%
TOTAL	\$ 616.627.642	100,00%

Tabla No.5 – Composición de los saldos en cuentas de Bancos a mayo 2022.

Dentro del activo, se aprecia la cuenta de provisiones de cartera de créditos, que al cierre de mayo de 2022 asciende a la suma de \$5.330,1 millones de pesos, logrando una cobertura del capital de los créditos en mora del 94,07%, mostrando una adecuada provisión sobre la cartera en mora, en su mayoría en cobro jurídico, adicionalmente reflejando la realidad en los estados financieros Como se aprecia en la tabla No.6.

PROVISIONES DE CARTERA DE CREDITO	Cifras en \$	Cifras en \$	Variación	%
	2,022	2,021		
DETERIORO CRED COMERCIALES (CR)	\$4.869.810.957	\$4.165.912.317	\$ 703.998.640	16,90%
DETERIORO INT CRÉDITOS COMERCIALES (CR)	\$ 184.983.427	\$ 214.744.305	\$ 29.760.878	13,86%
LES (CR)				
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CREDITO	\$ 275.314.150	\$ 285.871.791	\$ 10.557.640	3,69%
TOTAL	\$5.330.108.535	\$4.686.628.413	\$ 643.480.122	14,22%

Tabla No.6 – Composición de la cuenta de Deterioro de Cartera a mayo 2022.

Por último, en los activos hay que resaltar también las provisiones de las cuentas por cobrar, que a la fecha registrarán la suma de \$933,3 millones de pesos, representando un 3,68% del activo total.

PASIVOS

Los pasivos representan al cierre del mes de mayo del año 2022 la suma de \$1.990 millones de pesos, de los cuales la suma más significativa es de \$1.248,2 millones representando el 62,73% del pasivo total, suma que corresponde a los ingresos diferidos, producto de los intereses por cobrar de los créditos que fueron reestructurados y que solo se registrarán al ingreso una vez la institución haga el pago efectivo, siguiendo las directrices de la circular básica contable y financiera de la S.E.S. La otra suma que representa el 27,21% del pasivo son los fondos sociales que, al cierre del mes de mayo de 2022, registraba un valor de \$541,4 millones, fondos que se están ejecutando durante el 2022.

El pasivo solo representa el 7,85% de endeudamiento, ya que FODESEP no registra endeudamiento con ninguna entidad financiera, debido a que financia todas sus líneas de crédito y operaciones con recursos propios. La composición del pasivo se aprecia en la tabla No. 7.

PASIVO	Cifras en \$	%
CUENTAS POR PAGAR	\$ 78.067.444	3,92%
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	\$ 5.042.100	0,25%
FONDOS SOCIALES	\$ 541.499.287	27,21%
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 117.188.941	5,89%
ABONOS DIFERIDOS	\$ 1.248.292.283	62,73%
TOTAL	\$ 1.860.080.066	100,00%

Tabla No. 7 – Composición del Pasivo a mayo 2022.

PATRIMONIO

Como se aprecia en la tabla No. 8 el patrimonio está conformado en su mayoría por los aportes (el capital social) que ascienden a la suma de \$20.171,5 millones que representa el 86,31% del total del patrimonio, este se vio disminuido por el retiro de la IES Universidad Santiago de Cali, disminuyendo en la suma de \$454 millones de pesos, el cual se hizo efectivo el día 12 de mayo de 2022. La pérdida de ejercicios anteriores presenta un saldo de \$503,5 millones de pesos. El patrimonio al cierre del mes de mayo de 2022 asciende a la suma de \$23.371 millones donde los excedentes del ejercicio al cierre del mes de mayo de 2022 ascienden a la suma de \$1.806,8 millones de pesos representando el 7,73% del patrimonio total de FODESEP.

PATRIMONIO	Cifras en \$	%
APORTES SOCIALES	\$ 20.171.579.724	86,31%
RESERVAS	\$ 41.978.442	0,18%
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$ 799.114.117	3,42%
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	\$ 1.055.091.844	4,51%
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 1.806.869.646	7,73%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 503.580.853	-2,15%
RESULTADO POR CONVERGENCIA A NIIF	\$ 0	0,00%
TOTAL	\$ 23.371.062.820	100,00%

Tabla No.8 – Composición del Patrimonio a mayo 2022.

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO MAYO 2022 – MAYO 2021



Gráfico No.2. Estado de Resultados Comparativo mayo 2022 – mayo 2021.

Como se aprecia en la tabla No.9, de los \$3.755,8 millones de ingresos, el 11,64 % corresponde a los intereses recibidos del producto de cartera de crédito, que al cierre del mes de mayo del año 2022 ascendieron a la suma de \$437,1 millones, la recuperación de provisiones por \$3.190,1 millones, que representan el 84,94% del ingreso, producto del acuerdo de pago firmado con la I.E.S ISES y la reclasificación del inmueble de la calle 11 a propiedades de inversión, para desarrollar un nuevo proyecto. De otra parte, también hay que resaltar que se causaron ingresos por canon de arrendamiento sobre el bien inmueble en uso por la Universidad Incca de Colombia, cuyo valor asciende a \$93 millones, representando el 2,48% del total de los ingresos de FODESEP al corte de mayo de 2022.

INGRESOS	Cifras en \$	%
INTERESES SOBRE CARTERA DE CRÉDITOS	\$ 437.119.640	11,64%
INGRESOS SOBRE INVERSIONES EFECTIVAMENTE VENDIDAS	\$ 34.394.563	0,92%
INGRESOS GERENCIA DE PROYECTOS - ALIANZAS	\$ 1.170.000	0,03%
RECUPERACIÓN PROVISIÓN (DETERIORO) BIENES RECIBIDOS EN PAGO	\$ 2.853.812.000	75,98%
RECUPERACIÓN PROVISIÓN (DETERIORO) CARTERA	\$ 336.342.618	8,96%
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	\$ 93.053.511	2,48%
TOTAL	\$ 3.755.892.331	100,00%

Tabla No.9 – Composición de los Ingresos a mayo 2022.

EGRESOS

EGRESOS	Cifras en pesos	%
GASTOS DE PERSONAL	\$ 605.644.879	31,07%
GASTOS GENERALES	\$ 608.183.963	31,20%
GASTOS DETERIORO CARTERA/DETERIORO INDIVIDUAL	\$ 336.246.287	17,25%
GASTOS DETERIORO CARTERA/DETERIORO GENERAL	\$ 5.347.379	0,27%
GASTOS DETERIORO INTERESES CARTERA	\$ 332.463.938	17,06%
GASTOS DETERIORO BIENES RECIBIDOS EN PAGO	\$ 0	0,00%
GASTOS POR DEPRECIACIÓN	\$ 56.547.920	2,90%
GASTOS FINANCIEROS	\$ 4.495.570	0,23%
VALORACIÓN PORTAFOLIO DE INVERSIONES	\$ 92.749	0,00%
TOTAL	\$ 1.949.022.886	100,00%

Tabla No.10 – Composición de los Egresos a mayo 2022.

El rubro de egresos fue de \$1.949 millones, que incluyen provisiones por el orden de \$674 millones de pesos, ocasionadas por el incumplimiento reiterativo de la IES CUES, lo cual obligó a provisionar nuevamente, tanto capital por la suma de \$336,2 millones como intereses por la suma de \$278,6 millones. Por último, los egresos de reparaciones de los edificios recibidos en dación en pago ascendieron a la suma de \$123 millones.

Esto arroja un excedente de \$1.806,8 millones de pesos al corte de mayo de 2022.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

El Presupuesto de la vigencia 2022, está contenido en el Acuerdo No.282 de enero de 2022;

Los ingresos al cierre del mes de mayo de 2022 ascienden a \$3.755,8 millones, menos unos gastos por el orden de \$1.949 millones; generando un excedente por \$1.806,8 millones; tal como lo muestra la tabla No.11. Es de aclarar que las provisiones de cartera de créditos al mes de mayo de 2022 ascienden a la suma de \$674,0 millones que están incluidos en los gastos de funcionamiento.

	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	Variación	%
INGRESOS	\$ 1.393.015.647	\$ 3.755.892.268	\$ 2.362.876.621	269,62%
EGRESOS	\$ 1.346.325.711	\$ 1.274.965.019	\$ 71.360.693	94,70%
PROVISIONES	\$ 22.060.934	\$ 674.057.604	\$ 651.996.670	3055,44%
EXCEDENTE	\$ 24.629.002	\$ 1.806.869.646	\$ 1.782.240.644	7336,36%

Tabla No.11 Ejecución Presupuestal a mayo 2022.

Discriminación del Ingreso. Los ingresos están conformados por: (i) Intereses por colocación de créditos; (ii) Rendimientos de las inversiones; (iii) Retornos por administración de recursos y ejecución de proyectos; (iv) Otros Ingresos; (v) Recuperación de provisión; (vi) Ingresos de Ejercicios Anteriores; (vii) Ingresos No Operacionales.

	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	Variación	%
INTERESES CARTERA DE CREDITO	\$ 581.585.037	\$ 437.119.640	\$ 144.465.397	75,16%
RENDIMIENTO DE INVERSIONES	\$ 38.159.776	\$ 31.843.505	\$ 6.316.271	83,16%
RETORNO POR ADMINISTRACION DE RECURSOS	\$ 375.000.000	\$ -	\$ 375.000.000	0,00%
ALIANZAS ESTRATEGICAS	\$ 66.666.667	\$ 1.170.000	\$ 65.496.667	0,70%
RECUPERACION DE PROVISIONES	\$ -	\$ 3.190.154.618	\$ 3.190.154.618	
OTROS INGRESOS	\$ 231.604.167	\$ 95.604.505	\$ 135.999.662	41,28%
TOTAL	\$ 1.389.016.647	\$ 3.755.892.268	\$ 2.366.875.621	269,62%

Tabla No.12- Ejecución Presupuestal de Ingresos a mayo 2022.

Discriminación del Gasto. El gasto está conformado por: (i) Gastos de Beneficios a Empleados, (ii) Gastos generales y (iii) Otros gastos (IV) deterioro.

En la ejecución de gastos de personal se tiene una menor ejecución, originado por tener dos cargos vacantes la mayor parte de estos cinco primeros meses. En los gastos administrativos la sobre ejecución se da por los gastos de reparaciones locativas que superaron los \$123 millones de pesos.

Donde se ve un efecto importante en el gasto es en la cuenta de provisiones

	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	Variación	%
GASTO BENEFICIO A EMPLEADOS	\$ 747.498.003	\$ 605.644.879	\$ 141.853.124	81,02%
GASTOS GENERALES	\$ 549.073.236	\$ 608.183.963	-\$ 59.110.728	110,77%
PROVISIONES	\$ 22.060.934	\$ 674.057.604	-\$ 651.996.670	3055,44%
DEPRECIACION	\$ 35.542.141	\$ 56.547.920	-\$ 21.005.780	159,10%
GASTOS FINANCIEROS	\$ 14.212.332	\$ 4.588.256	\$ 9.624.076	32,28%
TOTAL	\$ 1.368.386.646	\$ 1.949.022.822	-\$ 580.636.177	142,43%

Tabla No.13 Ejecución Presupuestal de Egresos a mayo 2022.

INDICADORES

RESUMEN DE INDICADORES				
		dic-21	may-22	Variación
1	Indicadores de Liquidez			
1.1	Razón Corriente	15,81	14,30	-1,51
1.2	Prueba Ácida de Cuentas por Cobrar	15,01	14,30	-0,70
1.3	Capital de Trabajo	\$ 10.381.442.014	\$ 9.866.778.979	-\$ 514.663.036
2	Indicadores de Endeudamiento			
2.1	Endeudamiento Total	7,24%	7,85%	0,62%
2.2	Endeudamiento a Corto Plazo	41,36%	37,27%	-4,010%
2.3	Apalancamiento (Leverage)	7,80%	8,52%	0,71%
3	Indicadores de Rendimiento			
3.1	Margen Operacional de (Excedente o Pérdida)	45,79%	67,68%	21,89%
3.2	Margen Neto de (Excedente o Pérdida)	0,67%	48,11%	47,44%
3.3	Rendimiento del Patrimonio (ROE)	0,13%	7,73%	7,60%
3.4	Rendimiento del Activo (ROA)	0,12%	7,12%	7,00%
4	Indicador de Solvencia	13,82	12,74	-107,42%
5	Indicadores de riesgo de crédito			
5.1	Calidad de cartera	42,87%	41,80%	-1,07%
5.2	Calidad de la cartera C, D y E	40,27%	41,80%	1,52%
5.3	Calidad de la cartera D y E	40,27%	41,80%	1,52%

Tabla No. 14. Resumen de Indicadores comparativos diciembre 31 de 2021 vs mayo 31 de 2022.

INDICADORES FINANCIEROS

	dic-21	%	may-22	%
3	Indicadores de Rendimiento			
3.1	Margen Operacional de (Excedente o Pérdida)			
	\$ 1.938.920.969	45,79%	\$ 2.542.063.489	67,68%
	Excedente o Pérdida Operacional			
	\$ 4.234.419.164		\$ 3.755.892.331	
	Ingresos			
	Da cuenta de la utilidad o pérdida de rendimientos de los ingresos netos			
	Margen Neto de (Excedente o Pérdida)			
3.2	\$ 28.420.648	0,67%	\$ 1.806.367.438	48,11%
	Excedente o Déficit			
	\$ 4.234.419.164		\$ 3.755.892.331	
	Ingresos			
	Corresponde a la utilidad o pérdida generada en el desempeño de la actividad misional del Fondo			
3.3	\$ 28.420.648	0,13%	\$ 1.806.869.646	7,73%
	Excedente o Déficit			
	\$ 21.721.380.614		\$ 23.371.052.920	
	Patrimonio			
	Presenta la relación del excedente o déficit con el patrimonio, como capacidad de éste para generar utilidades o pérdidas Rentabilidad del Patrimonio (ROE)			
3.4	\$ 28.420.648	0,12%	\$ 1.806.869.646	7,12%
	Excedente o Déficit			
	\$ 23.415.996.073		\$ 25.361.142.976	
	Activo			
	Presenta la relación del excedente o déficit con el activo, como capacidad de éste para generar utilidades o pérdidas. (ROA)			
4	Indicador de Solvencia			
4.1	\$ 23.415.996.073	13,82	\$ 25.361.142.976	12,74
	Activos Totales			
	\$ 1.694.615.459		\$ 1.990.090.056	
	Pasivos Totales			
	Es la capacidad de respuesta que tiene el Fondo con respecto a la totalidad de sus obligaciones			
6	Indicadores de riesgo de crédito			
6.1	Calidad de cartera			
	\$ 5.859.813.219	42,87%	\$ 5.469.313.219	41,80%
	Total de la cartera vencida			
	\$ 13.669.000.000		\$ 13.085.943.617	
	Indicador que permite evaluar el Índice de Morosidad.			
6.2	\$ 5.504.813.219	40,27%	\$ 5.469.313.219	41,80%
	Total de la cartera C, D y E			
	\$ 13.669.000.000		\$ 13.394.562.455	
	Total de cartera			
	Indicador que permite evaluar el Índice de Morosidad de la cartera vencida en categoría C, D y E			
6.3	\$ 5.859.813.219	40,27%	\$ 5.469.313.219	40,83%
	Total de la cartera D y E			
	\$ 5.859.813.219		\$ 5.469.313.219	
	Total de la cartera vencida en categoría D y E			

INDICADORES FINANCIEROS

	dic-21	%	may-22	%
1	Indicadores de Liquidez			
1.1	Razón Corriente			
	\$ 11.092.419.413	15,81	\$ 10.608.390.051	14,30
	Activo Corriente			
	\$ 700.977.399		\$ 741.611.072	
	Pasivo Corriente			
	Verifica la posibilidad del Fondo a corto plazo, para afrontar sus compromisos de corto plazo			
1.2	\$ 10.519.930.445	15,01	\$ 10.608.390.051	14,30
	Activo Corriente (-) Cuentas por Cobrar			
	\$ 700.977.399		\$ 741.611.072	
	Pasivo Corriente			
	Una vez aislado el efecto de los deudores, indica la capacidad de honrar los compromisos más próximos en el tiempo			
1.3	\$ 10.381.442.014		\$ 9.866.778.979	
	Activo Corriente (-) Pasivo Corriente			
	Se constituye en la expresión nominal del respaldo que tiene la institución para cubrir las obligaciones de corto plazo			
2	Indicadores de Endeudamiento			
2.1	Endeudamiento Total			
	\$ 1.694.615.459	7,24%	\$ 1.990.090.056	7,85%
	Pasivo Total			
	\$ 23.415.996.073		\$ 25.361.142.976	
	Activo Total			
	Establece el porcentaje de participación de los acreedores dentro del Fondo			
2.2	\$ 700.977.399	41,36%	\$ 741.611.072	37,27%
	Pasivo Corriente			
	\$ 1.694.615.459		\$ 1.990.090.056	
	Pasivo Total			
	Demuestra la manera en que el Fondo concentra sus pasivos en el corto plazo			
2.3	\$ 1.694.615.459	7,80%	\$ 1.990.090.056	8,52%
	Apalancamiento (Leverage)			
	\$ 21.721.380.614		\$ 23.371.052.920	
	Patrimonio			
	Mide el grado de compromiso del patrimonio de las Instituciones de Educación Superior afiliadas para con los acreedores del Fondo, acopiando tanto el corto como el largo plazo de tales obligaciones			

INDICADORES FINANCIEROS






	dic-21	%	may-22	%
	\$ 13.669.000.000		\$ 13.394.562.455	
	Total de cartera			
	Indicador que permite evaluar el Índice de Morosidad de la cartera vencida en categoría D y E			
	Permite establecer la relación entre los componentes de los Estados Financieros, con el propósito de dar cuenta del desempeño de la institución a la luz del desarrollo de su actividad misional y por ende su proyección en términos de tendencias y probabilidades hacia futuro, así como la toma de decisiones en cuanto al aprovechamiento de sus fortalezas y la corrección de sus debilidades.			

Tabla No. 15 Indicadores financieros comparativos diciembre 31 de 2021 vs mayo 31 de 2022.

FLUJO DE CAJA

El siguiente cuadro muestra el estado de la liquidez de FODESEOP proyectada a 6 meses:

CAJA INICIO DEL PERÍODO	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE
INGRESOS	\$ 2.087.027.412	\$ 2.089.027.412	\$ 1.807.188.800	\$ 1.782.819.021	\$ 2.098.090.740	\$ 2.198.020.000
Cuentas de Cobranza	\$ 266.000.000	\$ 270.074.700	\$ 507.889.141	\$ 542.088.719	\$ 502.249.810	\$ 197.273.381
Ingresos de servicios de atención						
Recechos de Arrendamiento						
Patrimonio						
Transferencias						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						
Transferencias de Inversión						
Transferencias de Capital						
Transferencias de Operación						

	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;">  <div style="text-align: center;"> INFORME FINANCIERO Y JURÍDICO MAYO 2022 </div>  </div> <p>se surtieron actuaciones nuevas por parte del Juzgado; así mismo, el proceso continuo al despacho, pendiente de fijar fecha y hora para llevar a cabo la programación de audiencia de remate.</p>  <p>En este mismo sentido se informa que en el proceso obra solicitud de remanentes derivados de un proceso laboral, por valor de \$75.000.000, valor que se tendrá en cuenta en la diligencia de Remate.</p> <p>INSTITUTO DE EDUCACIÓN EMPRESARIAL -IDEE-</p> <p>Proceso Ejecutivo Mixto de Mayor Cuantía. Crédito No. 568/13 y Obligación No.569/13</p> <p>(intereses). Juzgado 15 Civil del Circuito de Orivalidad de Cali. Radicado No. 2014-00-425. Proceso remitido al Juzgado 3 de Ejecución Civil del Circuito de Cali. Durante el periodo que se informa, el expediente sigue al despacho para resolver el recurso de reposición interpuesto por la parte demandada, contra el auto que resolvió el recurso de reposición a favor del FODESEP; en consecuencia, el proceso continua pendiente para pronunciamiento. El Consejo de Administración en sesión del primero (01) de marzo de 2022, aceptó la propuesta de pago realizada por IDEE por la suma de \$525.000.000,00, y dispuso proponerle a IDEE que, a dicha suma, se le sume los dineros que por aportes poseen ellos actualmente en el FODESEP.</p>  <p>CORPORACIÓN ESCUELA DE ARTES Y LETRAS Y OTROS</p> <p>Proceso Ejecutivo Hipotecario de Mayor Cuantía que versa sobre el Crédito No.613/16, Crédito No. 623/16 y Crédito No.644/18, ante el Juzgado 13 Civil del Circuito de Bogotá, bajo radicado No.2019-00-544. Durante el periodo que se informa, no se han surtido nuevas actuaciones. Como última actuación por parte del despacho, tenemos que: se ordenó oficiar a la Junta Central de Contadores, para que dicho ente allegue copia del auto admisorio de proceso de Reorganización que se encuentra adelantando la IES.</p>  <p>A. CORPORACIÓN UNIVERSITARIA EMPRESARIAL DE SALAMANCA</p> <p>En cuanto a la IES CORPORACIÓN UNIVERSITARIA EMPRESARIAL DE SALAMANCA -CUES- Luego de haber establecido contacto telefónico, tanto con el señor Rector, como con el apoderado de la IES, habiéndoles enviado, por solicitud escrita realizada por ellos, el estado de cuenta actualizado de las obligaciones que tiene actualmente con el FODESEP; ellos no han establecido comunicación, ni propuesta alguna en aras al pago de dichas obligaciones, por lo tanto, el asesor jurídico está terminando la elaboración del texto final de la demanda que se radicará ante los juzgados Civiles del Circuito de Barranquilla (Atlántico), para ser sometida a reparto.</p> <p style="text-align: right;">Original firmado</p> <p style="text-align: right;">JAVIER DUVÁN AMADO ACOSTA Gerente General</p> </div>	
5	A la Publicación de Información	<p>ASPECTOS A TENER EN CUENTA POR PARTE DEL SUJETO OBLIGADO DE LA LEY 1712 DE 2014, 1. Cada sujeto obligado debe verificar las obligaciones de divulgación de información que debe cumplir conforme con la normativa que le aplique, y publicarla en el respectivo menú o sección. En caso que el sujeto obligado encuentre una excepción de publicación de información, conforme con la normativa que le aplique, es importante que mencione expresamente las razones jurídicas por las cuáles no debe publicar la información en cuestión. Igualmente, es necesario informarlo en la sección correspondiente del menú de transparencia y acceso a la información (Numeral 2.4.2 Anexo No. 2). Verificación cumplimiento a la información contenida en la Matriz ITA desarrollada con base en lo dispuesto en la Resolución 1519 de 2020 emitida por MINTIC, de la siguiente manera: Anexos, Niveles, Subniveles y preguntas. Actividad que será evaluada de forma permanente.</p>

Seguimiento mes de junio de 2022:

Durante el mes de junio de 2022, se verificó la publicación de información en la página web de la entidad:

RE: Tasas actualizadas para la semana que comprende entre el 1 al 5 de junio de 2022

LM Luz Mery Herrera Rodriguez
Para Luis Enrique Chaves Saenz; Gerente General; Cristian Camilo Ramirez Ortiz; Fabian Francisco Londoño Ospina
CC Diana Carolina Espinoza Monroy

miércoles 1/06/2022 4:22 p. m.

Cordial saludo:

Me permito informar que fue verificada la publicación de las tasas para la semana comprendida entre el 1 y el 5 de junio de 2022.

fodese.gov.co/index.php/servicios/financieros/tasas-de-lineas-de-creditos

The screenshot shows the website header for FODESEP (Fondo de Desarrollo de la Educación Superior) with the slogan "Trabajamos por el fortalecimiento de las Instituciones de Educación Superior". The page title is "Tasas de Líneas de Créditos".

RE: Tasas actualizadas para la semana que comprende entre el 13 al 19 de junio de 2022

LM Luz Mery Herrera Rodriguez
Para Diana Carolina Espinoza Monroy; Luis Enrique Chaves Saenz; Fabian Francisco Londoño Ospina; Gerente General
CC Gloria Eugenia Mendoza Luna; Cristian Camilo Ramirez Ortiz

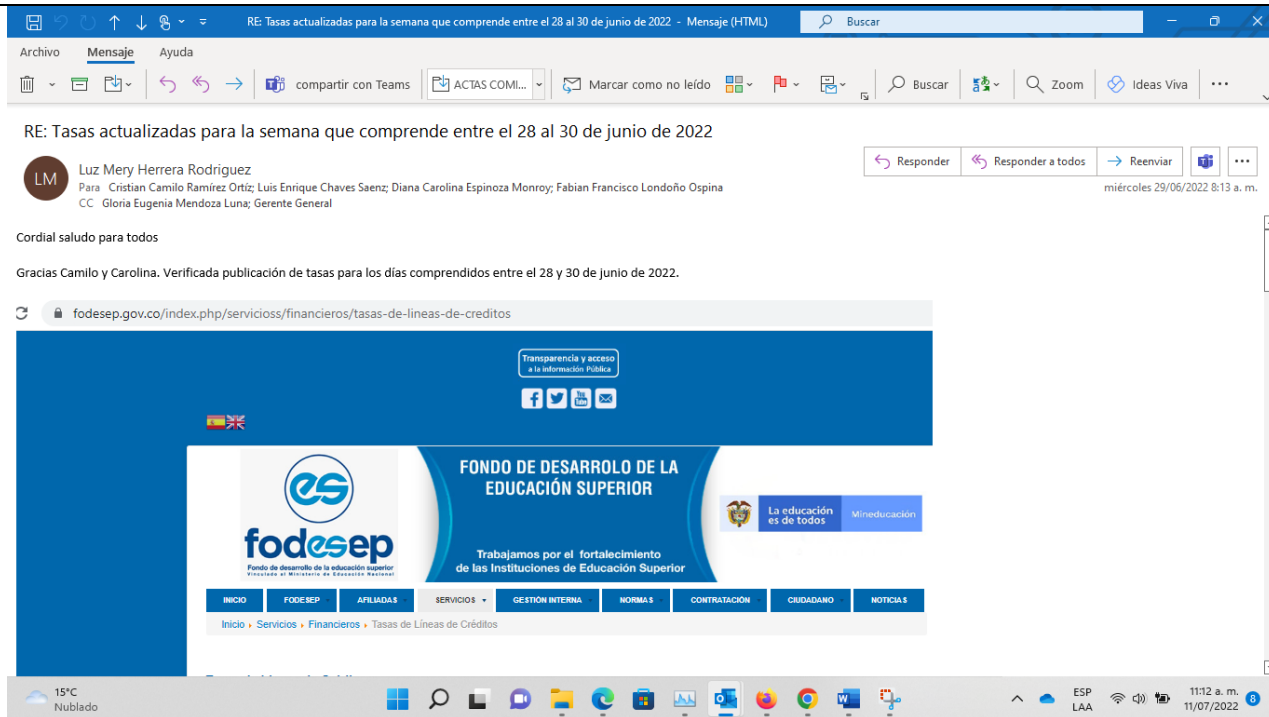
lunes 13/06/2022 12:40 p. m.

Buenas tardes para todos.

Verificada publicación de tasas, para la semana comprendida entre el 13 y el 19 de junio de 2022.

fodese.gov.co/index.php/servicios/financieros/tasas-de-lineas-de-creditos

The second screenshot shows the same website page, but with the heading "NUEVAS TASAS DE CRÉDITO" and a sub-heading "(Acuerdo 282 del 15 de marzo de 2022)". The last update is noted as "Última actualización: 13 de Junio de 2022".



6	A los planes individuales	Verificación de la elaboración y avance de los planes individuales de cada una de las áreas del FODESEP, asociados al crecimiento y desarrollo profesional de la entidad. Actividad que se realizará conforme a las fechas establecidas para el desarrollo de las tareas en cada uno de los planes.
---	---------------------------	---

Seguimiento mes de junio de 2022:

Durante el mes de junio de 2022, se verifico:

El avance de los planes institucionales para la vigencia 2022



FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

Nombre del Indicador		Ficha de Indicador				
Nombre del Proceso		Saldo de cartera de crédito				
		Gestión de servicios financieros				
Frecuencia de Análisis	Mensual	Frecuencia Revisión	Mensual	Periodo Analizado	may-22	% y \$
Gestión y Cumplimiento del Indicador 1.1						
Saldo Cartera mes/ saldo cartera proyectado						
Periodo	Resultado	Ejecutado mensual	Proyectado mensual	Cumplimiento	Meta año	Gráfico evolutivo
ene-22	96,02%	\$ 12.551.205.906	\$ 13.071.216.019			
feb-22	93,93%	\$ 13.103.172.243	\$ 13.949.432.355			
mar-22	88,39%	\$ 12.849.000.000	\$ 14.535.985.183	68,87%	\$ 19.000.000.000	
abr-22	75,66%	\$ 12.669.693.816	\$ 16.744.951.202			
may-22	74,45%	\$ 13.085.943.817	\$ 17.576.910.411			

En el mes de mayo se realizaron desembolsos por la suma de \$545 millones como lo evidencia el cuadro anexo, frente a la meta establecida del mes en \$1.000 Millones de Pesos, lo cual nos arroja un cumplimiento del 74,45% con relación a la meta esperada para el mes de mayo. Para alcanzar este propósito, se desarrolló la presentación del Plan de visitas a la Gerencia General y, de acuerdo con las visitas a las IES se logró la colocación de créditos en las instituciones: CENDA, AUNAR y Luis G. Páez. Así mismo, se venía trabajando en la solicitud de crédito de las IES AUNAR por valor de \$ 450 Millones de Pesos, pero debido a errores de la institución en el diligenciamiento de los formularios, esta debió moverse para el mes de junio, lo cual afectó la meta del mes. El trabajo enfocado en la fidelización hacia las IES se extendió a 2 que habían manifestado intención de retiro: INDOAMERICANA y UNITEC. Como resultado de este trabajo de acercamiento, las mismas han manifestado su voluntad de continuidad en afiliación y están estudiando solicitudes de crédito, pidiendo también acompañamiento de oferta de servicios con los Aliados Estratégicos, tal y como lo evidencia el cuadro anexo; de estas se desprendieron acciones de colocación de crédito, fidelización y vinculación de Aliados con IES ofreciendo nuevos servicios. En el plan de campaña se realizó la campaña de crédito a las IES afiliadas con CUPO PREAPROBADO. En el plan de mercadeo se cumplió la meta de publicaciones internas y externas aumentando la difusión de las actividades del Fondo, con las IES afiliadas y no afiliadas a través de redes sociales y página web.



FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR - FODESEP						
Informes de Desempeño de Indicadores de Gestión						
Ficha de Indicador						
Categorización	Nombre del Indicador: Consecución de recursos aumento patrimonio					
	Nombre del Proceso: Gestión de servicios financieros					
Frecuencia de Análisis	Mensual					
Frecuencia Revisión	Mensual					
Período Analizado	may-22					
	% y \$					
Gestión y Cumplimiento del Indicador 1.2						
Monto de recursos alcanzado / Monto de recursos programados						
Período	Resultado	Ejecutado mensual	Proyectado	Cumplimiento	Meta año	Gráfico Evolutivo
ene-22	ene-22	106,60%	\$ 21.762.798.652	\$ 20.415.406.067	106%	\$ 22.000.000.000,00
feb-22	feb-22	107,39%	\$ 22.032.337.028	\$ 20.516.335.583		
mar-22	mar-22	102,68%	\$ 21.135.910.344	\$ 20.583.621.900		
abr-22	abr-22	115,91%	\$ 23.897.057.400	\$ 20.617.265.099		
may-22	may-22	113,35%	\$ 23.370.550.712	\$ 20.617.265.099		

"El día 12 de mayo se realizó el desembolso por desafiliación de la IES Universidad Santiago de Cali, disminuyendo el capital social en \$454 millones. No obstante, dado que en Abril de 2022 se tenía un cumplimiento del 115% en el aumento del Patrimonio, el retiro de la IES y su correspondiente desembolso solo tiene un impacto de disminución del 2% en el indicador de cumplimiento, que a corte de mayo quedó en 113,4 %.

Por otra parte, en el mes de mayo se adelantó la reunión con un experto del sector para planear la estrategia de solicitud de recursos al Estado, igualmente esta solicitud fue incluida en el informe de empalme entregado al Ministerio de Educación Nacional para el consolidado del sector en el final de Gobierno. "

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR - FODESEP						
Informes de Desempeño de Indicadores de Gestión						
Ficha de Indicador						
Categorización	Nombre del Indicador: Disminuir el índice de calidad de cartera					
	Nombre del Proceso: Gestión de servicios financieros					
Fuente de Información	Contabilidad					
Frecuencia de Análisis	Mensual					
Frecuencia Revisión	Mensual					
Período Analizado	may-22					
	%					
Gestión y Cumplimiento del Indicador 1.3						
Cartera en B+C+D+E/Cartera Total						
Período	Ejecutado mensual	Proyectado mensual	Proyectado mensual	Cumplimiento	Meta año	Gráfico Evolutivo
ene-22	43,86%	22,97%	22,97%	11,44%	11,44%	Calidad de la cartera
feb-22	42,00%	21,84%	21,84%			
mar-22	45,00%	20,81%	20,81%			
abr-22	45,74%	19,87%	19,87%			
may-22	41,80%	19%	19,02%			

En el mes de mayo de 2022 se adelantó reunión con la I.E.S IUMAFIS, quienes venían presentando cuotas en mora. Como consecuencia del acercamiento, se logró el pago para el cierre del mes; disminuyendo la cartera en mora y logrando un indicador de cartera vencida de 41,80%. Se realizó el diseño del procedimiento de castigo de cartera, el cual fue remitido a la Subgerencia de Proyectos para revisión y posterior aprobación por parte del Comité Institucional de Gestión y Desempeño. Igualmente, se adelantó acercamiento con la

entidad CENTRAL DE INVERSIONES - CISA donde se definieron tres temas, a saber: (i) Venta de inmuebles, (ii) Desarrollo de Software de crédito y cartera y (iii) Venta de cartera; aunque solo este último tiene impacto en el indicador medido.



		FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR - FODESEP					
		Informes de Desempeño de Indicadores de Gestión					
		Ficha de Indicador					
C. Nícaad Caraleid Idor	Nombre del Indicador		Apoyo a IES a través de Alianzas Estratégicas				
	Nombre del Proceso		Gestión de Servicios no Financieros				
	Fuente de Información	Contabilidad	Frecuencia de la Toma de Información			Mensual	Cifras Dadas en.
	Frecuencia de Análisis	Mensual	Frecuencia Revisión		Mensual	Periodo Analizado	may-22
						Periodo Analizado	may-22
							%
D. Gestión	Gestión y Cumplimiento del Indicador 3.3						
	Valor ingreso por alianza/valor proyectado						
	Periodo	Resultado	Ejecutado mensual	Proyectado mensual	Cumplimiento	Meta año	Gráfico Evolutivo
	ene-22	\$ 1.170,00	\$ 1.170.000	\$ 1.170.000	1%	\$ 150.000.000	
	feb-22	\$ 0,00	\$ -	\$ -			
	mar-22	\$ 0,00	\$ -	\$ 8.830.000			
	abr-22	\$ 0,00	\$ -	\$ 10.000.000			
	may-22	\$ 0,00	\$ -	\$ 10.000.000			

"La colocación de productos o servicios vía Alianzas Estratégicas no ha logrado consolidarse, en gran medida por la reciente reactivación económica que impacta directamente sus ofertas de valor y la asignación de recursos institucionales de las IES, para la adquisición de bienes y servicios durante el primer semestre de 2022. No obstante, durante el mes de mayo de 2022, y a través del diseño del Plan de visitas a las IES, se adelantó el siguiente conjunto de acciones, que buscan dar un giro en esta tendencia negativa en el mediano plazo, así:

- Depuración de Alianzas Estratégicas inactivas.
- Reunión durante la última semana de mayo y primera de junio con los Aliados Estratégicos con los cuales se mantiene vigente el convenio y se les ha enviado la información de las IES que se han mostrado interesadas en conocer sus portafolios.
- Diseño de nuevas rutinas de acompañamiento y revisión de actividades por parte del FODESEP a los aliados.

Así mismo, hemos contactado nuevas empresas cuyos portafolios de servicio novedosos resulten atractivos para las Instituciones afiliadas. Se anexa cuadro de actividades."



	FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS	Código	EI-FM-002
		Versión	2
		Fecha	08-06-2020

		Informes de Desempeño de Indicadores de Gestión					
Ficha de Indicador							
C. Medición y Cálculo	Nombre del Indicador		Diseñar e implementar estrategia de seguridad de la información y continuidad del negocio				
	Nombre del Proceso		Gestión de tecnología				
C. Medición y Cálculo	Fuente de Información	Contabilidad	Frecuencia de la Toma de Información			Mensual	Cifras Dadas en.
	Frecuencia de Análisis	Mensual	Frecuencia Revisión	Mensual	Periodo Analizado	may-22	% y \$
Gestión	Gestión y Cumplimiento del Indicador 5.3						
	Monto de recursos alcanzado / Monto de recursos programados						
	Periodo	Resultado	Acumulado	Proyectado	Cumplimiento	Meta	Gráfico Evolutivo
	mayo 22	15%	15%	15%	15%	1	

"El proyecto se está desarrollando en cuatro etapas: diagnóstico, estabilización, implementación y evaluación.

Para el mes de mayo de 2022 se inició la implementación del plan de choque, en el que se priorizaron las actividades de mantenimiento, organización de la información, revisión de los servidores para mejoramiento de la seguridad de la información.

Se ejecutará el plan de choque hasta el mes de junio y en el mes de julio se iniciará el diseño del Plan de Contingencia. "

		FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR - FODESEP					
Informes de Desempeño de Indicadores de Gestión							
Ficha de Indicador							
C. Medición y Cálculo	Nombre del Indicador		MODERNIZACIÓN NORMOGRAMA FODESEP				
	Nombre del Proceso		Gestión de defensa jurídica				
C. Medición y Cálculo	Fuente de Información	Jurídico	Frecuencia de la Toma de Información			Mensual	Cifras Dadas en.
	Frecuencia de Análisis	Mensual	Frecuencia Revisión	Mensual	Periodo Analizado	may-22	%
D. Gestión	Gestión y Cumplimiento del Indicador 5.5						
	No. Acuerdos y resoluciones actualizadas/No. Acuerdos y resoluciones proyectadas						
	Periodo	Resultado	Ejecutado mensual	Proyectado mensual	Cumplimiento	Meta año	Gráfico Evolutivo
	feb-22	0%	0	0	13%	47	
	mar-22	100%	1	1			
abr-22	0%	0	5				
may-22	100%	5	5				

"El nivel de cumplimiento del Plan, para el mes de mayo de 2022, se realizó de la siguiente forma:

- se elaboró un borrador del nuevo Acuerdo para presentarlo en la próxima sesión de la Junta de Vigilancia, y someterlo a aprobación de los miembros de la Junta;
- de ser aprobado, dicho Acuerdo derogará el actual Acuerdo No. 187 del 17 de diciembre de 2008.

ACUERDOS DEROGADOS QUE SE DEBEN RETIRAR DEL ORDENAMIENTO NORMATIVO INTERNO DEL FODESEP:

1.- Acuerdo 204 del 31 de agosto de 2019 - Por el cual se modifica la reglamentación del

fondo de solidaridad del FODESEP.

2.- Acuerdo 262 del 29 de octubre de 2019 - Por medio del cual se nombra Gerente General del FODESEP.

3.- Acuerdo 264 del 6 de marzo de 2020 - Por medio del cual se cita a la XXV Asamblea General Ordinaria del FODESEP.

4.- Acuerdo 268 del 6 de abril de 2020 - Por el cual se convoca a las entidades representantes del Estado y a las Instituciones de Educación Superior afiliadas hábiles; a la XXV Asamblea General Ordinaria del FODESEP.

5.- Acuerdo No. 231 del 30 de junio de 2014 - Por el cual se expide un nuevo reglamento de Crédito y Cartera del FODESEP. "

fodeseop		Informes de Desempeño de Indicadores de Gestión					
Ficha de Indicador							
B. Clasificación	Nombre del Indicador			Aumentar el número de IES que utilizan los servicios del FODESEP			
	Tomar Decisiones.			Gerente General			
C. Medición y Caracterización	Objetivo / Descripción			Fórmula para calcular el Indicador			Meta
	Fomentar el uso de los servicios del FODESEP a IES afiliadas			No. IES con Servicios utilizados/No. IES proyectadas			50
	Fuente de Información	Subgerencia Comercial	Frecuencia de la Toma de Información			Mensual	Cifras Dadas en.
	Frecuencia de Análisis	Mensual	Frecuencia Revisión		Mensual	Período Analizado	may-22
						%	
Gestión y Cumplimiento del Indicador 7.1							
No. IES con Servicios utilizados/No. IES proyectadas							
D. Gestión	Período	Resultado	Ejecutado mensual	Proyectado mensual	Cumplimiento	Meta año	Gráfico Evolutivo
	ene-22	0%	0	4	14%	50	
	feb-22	75%	3	4			
	mar-22	0%	0	4			
	abr-22	0%	0	4			
	may-22	100%	4	4			

"Durante el mes de mayo de 2022, la creación del Plan de visitas nos permitió acercarnos a las IES afiliadas a través de la oferta de servicios del FODESEP, teniendo en cuenta el Plan de Desarrollo de estas. Fue así como logramos que la IES CTB se uniera al Aliado estratégico ITS para firmar una Alianza entre las partes en el tema de contenidos virtuales y simuladores.

Así mismo, la IES Unisalesiana logró perfeccionar con el Aliado Invedu, el proceso de administración de crédito para sus estudiantes matriculados. De la misma forma se realizaron 2 colocaciones de crédito con las IES Luis G Páez y Cenda, atendiendo las necesidades de estas instituciones y colocando nuestros servicios en favor de las afiliadas. El uso del simulador de crédito nos dio una información más real y presente en las visitas, lo cual interesó a las IES por consultar su estado actual en términos de posibilidad de acceder a crédito con el Fondo. En cada encuentro se socializaron los nuevos servicios y proyectos del Fondo como Mesj, Sinco y SAC, e igualmente se estableció contacto con IES interesadas en atacar la deserción al interior de sus instituciones a través de la herramienta de Bersoft: Adviser. "

17

Al Proceso de Pagos

Verificación del cumplimiento de los Procedimiento de pagos.
Actividad Permanente.

Seguimiento mes de junio de 2022:

Durante el mes de junio de 2022, se verifico en la operación contable y de tesorería el proceso de pago, verificando las causaciones y aplicaciones correctas en materia de impuestos e imputaciones los valores de las operaciones ocasionadas en las operaciones propias del ejercicio financiero,

21

Al Proceso Contable

Verificación del cumplimiento de los Procedimientos de Contabilidad.
Actividad que será evaluada de manera mensual.

Seguimiento mes de junio de 2022:

Durante el mes de junio de 2022, se verifico:

- Presentación impuestos.

The screenshot shows an email interface with the following content:

- Subject:** RV: Rete fuente mes de Mayo de 2022
- From:** Luz Mery Herrera Rodriguez (LM)
- To:** Jenny Paola Reyes Cardozo, Fabian Francisco Londoño Ospina, Luis Enrique Sierra Lopez
- Attachment:** Reporte Depuracion Retencion Fuente Empleado.pdf (29 KB)
- Body:**

De acuerdo a tu solicitud. Te reenvio información:

2. Anexos (soportes) de la depuración de la retención practicada a los siguientes terceros.

 - * 52508329
 - * 79570581
 - * 86039626
- Closing:** Cordialmente;
- Signature:**


Professional Especializado 2 Control Interno
Luz Mery Herrera Rodriguez
lherrera@fodesep.gov.co
 Pbx: (57-1) 3478616 Ext. 239
 Cel: 315-6057352
 Calle 57 No. 8 B – 05 Int. 32-34
 Bogotá D.C.
www.fodesep.gov.co

RV: SOLICITUD KRESTON para revision Impuestos - Mensaje (HTML) Buscar

Archivo Mensaje Ayuda

compartir con Teams
ACTAS COMI...
Marcar como no leído
Buscar
Zoom
Ideas Viva

RV: SOLICITUD KRESTON para revision Impuestos



Luz Mery Herrera Rodriguez
Para Lucy Yadira Castro Rodriguez; Mercadeo BC
CC Fabian Francisco Londoño Ospina; Luis Enrique Sierra Lopez

Responder
Responder a todos
Reenviar
...

miércoles 15/06/2022 9:39 a. m.


recibo de pago retefuente mes de enero de 2022 4910544012601.pdf 147 KB	Retefuente mes de enero de 2022 3505640490720.pdf 128 KB
RECIBO DE PAGO RETEFUENTE .pdf 147 KB	RETEFUENTE MES DE FEBRERO DE 2022 .pdf 128 KB
Recibo de pago Retefuente mes de Marzo de 2022-4910557878393.pdf	Retefuente mes de marzo de 2022 3505647006760.pdf

Buenos días , reciban un cordial saludo

De acuerdo a su solicitud de información radicada en el Fodesep FDS2022ER000585 y como complemento a la información enviada el día de ayer, frente a la solicitud respetuosa de revisión y aprobación de la retención en la fuente que vence el día de hoy, enviamos documentos solicitados.

Gracias por su atención, estamos al pendiente de sus comentarios.


Cordialmente;



Profesional Especializado 2 Control Interno
Luz Mery Herrera Rodriguez
lherrera@fodesep.gov.co
 Pbx: (57-1) 3479616 Ext. 239
 Cel: 315-6057352
 Calle 57 No. 8 B – 05 Int. 32-34

FODESEP Envío Reporte mes de Mayo de 2022

15°C Nublado
ESP LAA



Luis Enrique Sierra Lopez
Para efinancieros@supersolidaria.gov.co
CC Fabian Francisco Londoño Ospina; Luz Mery Herrera Rodriguez; Gerente General

Responder
Responder a todos
Reenviar
...


jueves 16/06/2022 10:47 a. m.

1002-830-018-957-3-062022Pmay.2022.SES1
36 KB

Buenos días:

Después de realizar nuevas actualizaciones al sistema SECSSES de la SUPERSOLIDARIA nueva mente envió el Informe contable con corte al 31 de mayo de 2022; la cal avía sido enviado el día 15 de junio de 2022, pero no lo cargo el sistema no lo cargo por temas de actualización.

Cordialmente,



Profesional 1 Contador
Luis Enrique Sierra Lopez

- Reporte de información contable a la Supersolidaria:

27	Al cumplimiento del reporte del Boletín de Deudores Morosos del Estado	Verificar el adecuado cumplimiento y presentación del Boletín de Deudores Morosos del Estado BDME. Contaduría General de la Nación. Con corte a mayo 30/2020
----	--	--

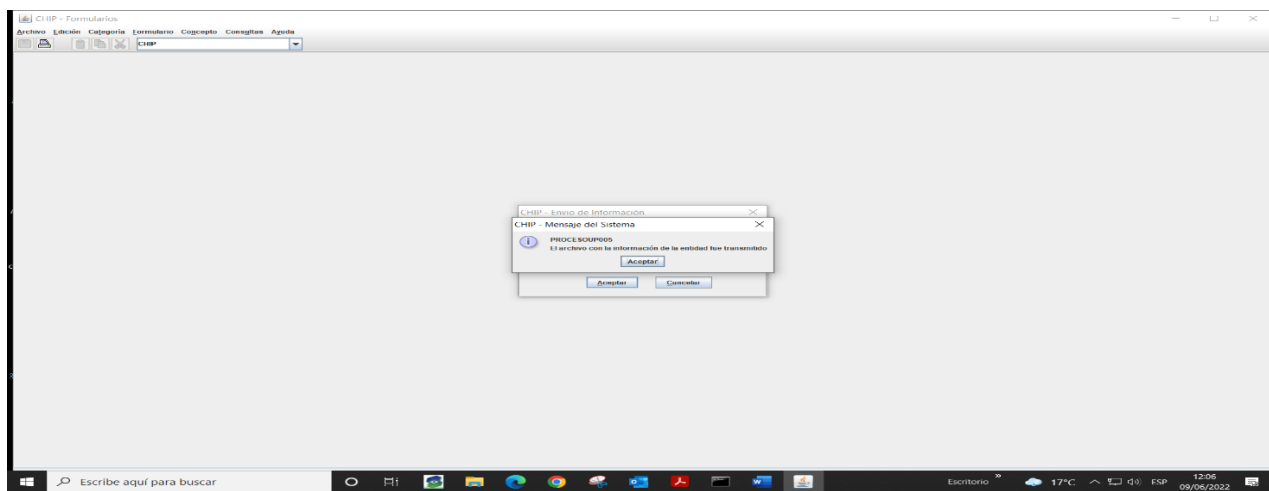
Seguimiento mes de junio de 2022:

FORMATO INFORME FINAL DE AUDITORÍAS

Código	EI-FM-002
Versión	2
Fecha	08-06-2020

Durante el mes de junio de 2022, se verifico el cargue y reporte de la información:

NOMBRE	NÚMERO DE LA OBLIGACIÓN	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN	TIPO DE IDENTIFICACIÓN	NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL	VALOR DE LA OBLIGACIÓN(Pesos)	Pretenciones Judiciales Reportadas en Comité Ev. Cartera	Capital	Corriente	Mora
DEUDOR PRINCI	855-2	890704562	NIT	Corporación de Educación del Norte del Tolima -COREUDUCACIO	120.324.101		75.000.000,00	5.079.828,00	40.244.273,00
DEUDOR PRINCI	638	890704562	NIT	Corporación de Educación del Norte del Tolima -COREUDUCACIO	383.067.133	No se reportó	280.000.000,00	60.913.958,00	42.153.175,00
DEUDOR PRINCI	626	860066098	NIT	Corporación Instituto Superior de Educación Social -ISES-	458.620.932	372.717.950,00	280.002.262,00	39.201.097,00	139.417.573,00
DEUDOR PRINCI	623	860504543	NIT	Corporación Escuela de Artes y Letras	397.876.235		200.000.000,00	12.379.660,00	185.496.575,00
DEUDOR PRINCI	613	860504543	NIT	Corporación Escuela de Artes y Letras	762.803.909	2.017.576.649,00	450.351.076,00	54.564.229,00	257.888.604,00
DEUDOR PRINCI	644	860504543	NIT	Corporación Escuela de Artes y Letras	1.838.017.119		1.100.000.000,00	355.986.218,00	382.030.901,00
DEUDOR PRINCI	568	890317735	NIT	Instituto de Educación Empresarial -IDEE-	1.239.441.418		280.000.000,00	130.676.538,00	828.764.880,00
DEUDOR PRINCI	569	890317735	NIT	Instituto de Educación Empresarial -IDEE-	55.466.899	371.775.600,00	-	-	-
DEUDOR PRINCI	559	860514382	NIT	Corporación Universal de Investigación y Tecnología -CORUNIVE	13.690.330.761	8.426.046.202,87	2.503.213.594,22	543.741.070,00	10.643.376.097,00
DEUDOR PRINCI	560	860514382	NIT	Corporación Universal de Investigación y Tecnología -CORUNIVE	529.033.218,75		-	-	-



PLAN DE MEJORAMIENTO

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA	OBSERVACIONES

AUDITOR

AUDITADO

CARGO :

PROFESIONAL ESPECIALIZADO 2 CONTROL INTERNO

NOMBRE:

LUZ MERY HERRERA RODRIGUEZ

FIRMA:

CONTROL DE CAMBIOS

Versión

Fecha de entrada en vigencia

Naturaleza del cambio

1

15-02-2018

Versión Inicial

2

08-06-2020

Se realiza cambio de logo superior por cambio de imagen corporativa.