Diagnóstico Corporación Gilberto Echeverri Mejía

El Proyecto **Bpin 2012003050003 APOYO FINANCIACIÓN A LOS JÓVENES PARA EL ACCESO Y LA PERMANENCIA EN LA EDUCACIÓN SUPERIOR TODO EL DEPARTAMENTO, ANTIOQUIA, OCCIDENTE.** Presenta un estado terminado en la plataforma y cuenta con la siguiente información.

FUENTES DE FINANCIACIÓN

El proyecto aprobado según acuerdo 002 de 17/12/2012 por OCAD Departamental - DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA, presenta según registro de información las siguientes fuentes de financiación aprobadas para la ejecución del proyecto:

Fuentes de Financiación SGR Registradas en SUIFP-SGR

Entidad Aportante	Fuente	Vigencia	Valor Especie	Valor Aporte	%	Valor Ejecutado	%	Fuente Homologada	Valor Homologado	%
ANTIOQUIA	Asignaciones Directas	2013	0,00	11.193.725.958,00	52,82	10.764.233.416,00	100,00	SGR - Asignaciones directas	429.492.542,00	100,00
Subtotal Fuentes de Financiación SGR :			0,00	11.193.725.958,00	52,82	10.764.233.416,00	100,00		429.492.542,00	100,00

Otras Fuentes de Financiación

Entidad Aportante	Fuente	Incluida SUIFP	Valor Especie	Valor Aporte	%	Saldo Aportes	Saldo Especie
ANTIOQUIA	Propios	Si	0,00	4.500.000.000,00	21,23	1.173.925.294,00	0,00
FUNDACION EPM	Propios	Si	0,00	776.275.674,00	3,66	98.875.313,00	0,00
FUNDACION EPM	Propios	Si	1.822.303.020,00	4.723.724.326,00	22,29	3.531.188.569,00	1.822.303.020,00
Subtotal Otras Fuentes de Financiación Aprobadas :			1.822.303.020,00	10.000.000.000,00	47,18	4.803.989.176,00	1.822.303.020,00
Subtotal Otras Fuentes de Financiación No Aprobadas :			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor Proyecto Aprobado :			1.822.303.020,00	21.193.725.958,00	100,00	5.233.444.246,00	1.822.303.020,00
Valor Total del Proyecto :			1.822.303.020,00	21.193.725.958,00	100,00	5.233.444.246,00	1.822.303.020,00

ALERTAS

Actualmente presenta una ejecución física de 83,57% y financiera de 83,88%, presenta además una alerta **EJ-1-24** la cual se ocasiona cuando el proyecto tiene más de 6 meses sin cerrar en la plataforma y como consecuencia este tipo de alertas se reportan a órganos de control si no son atendidas, el número de días que tiene sin cerrar es de 1613.

Detalle de alertas en proyectos

Bpin	Entidad Alertada	No.	Riesgo Alto	Riesgo Medio	Riesgo Moderado	Riesgo Bajo
2012003050003	Corporación para el fomento de la educación Superior	1	1	0	0	0

El proyecto tenía una programación para ejecución de actividades hasta diciembre del 2019 como se observa en la imagen.



2018 01	2018 02	2018 03	2018 04	2018 05	2018 06	2018 07	2018 08	2018 09	2018 10	2018 11	2018 12	2019 01	2019 02	2019 03	2019 04	2019 05	2019 06	2019 07	2019 08	2019 09	2019 10	2019 11	2019 12
42.680.314						42.680.314					42.680.314							42.680.314					42.680.315
5.433.358	9.157.279		18.314.567	9.157.279	9.157.279	8.027.269	2.864.554	3.906.210	7.812.420		7.291.592		1.352.589	8.667.614	7.453.044	7.453.044	7.453.044	7.453.044	7.493.170	7.493.170	5.036.426	1.656.232	873.361

Es decir, han transcurrido varios años desde que termino su ejecución y no se ha cerrado en la plataforma.

CONTRATOS

En cuanto a los contratos que suman en total 23, se encuentran liquidados, pero existen pagos que no se están reconociendo en la plataforma lo cual esta generando una inconsistencia en los requisitos de cierre para el proyecto

Una vez analizada la información registrada en los contratos y después de haber hecho un análisis de la cadena presupuestal se pudo establecer que se suscribieron un total de 23 contratos dentro de los cuales se encuentran 20 prestaciones de servicio y tres contratos interadministrativos.

El valor del proyecto es de $21.193.725.958, y se hicieron contratos por un valor de $26,945,846,547, lo cual no es consistente, razón por la cual se realizará una revisión cruzada entre documentos soporte suministrados por la entidad con la información registrada en plataformas Gesproy-Sgr y Cuentas-Sgr, para identificar si esto corresponde alguna duplicidad en el registro o información registrada de forma errónea.



Para hacer la revisión contractual se verifica cada contrato CDP, RP, pagos, actas de liquidación y valores relacionados y afectados en cada RP, con el fin de determinar la inconsistencia en plataforma que no esta permitiendo el cierre, por lo cual se pudo establecer que existen diferencias entre lo contratado y lo pagado, es decir se contrató por un valor y se liquidó por un menor valor, como es el caso del contrato interadministrativo No. 2013SS150041, suscrito el 12/06/2013 el cual se contrató por $ 11.193.725.958 y finalmente se liquidó por $ 4.506.771.756.

En general la sumatoria de todos los contratos se realizó por $26.945.846.547 y solo se pagaron y liquidaron $15.960.281.712, generando una diferencia de lo

contratado con lo pagado de $10.985.564.835, como se evidencia en la siguiente tabla.

CONTRATOS	VALOR	RECURSO	VALOR	PAGOS	DIFERENCIA
004-17	47,214,391	Propio	47.214.391	41.624.222	5.590.169
005-17	47,214,391.0	Propio	47.214.391	46.514.244	700.147
007-16	42,900,000.0	Propio	42.900.000	38.707.600	4.192.400
007-17	15,492,057.0	Propio	15.492.057	15.492.043	14
008-18	9,374,904.0	Propio	9.374.904	9.374.902	2
109	4,775,393,749.0	Sgr	3.034.500.000	2.393.084.729	641.415.271
		Propios	1.740.893.749	1.458.574.253	282.319.496
012-17	38,730,143.0	Propios	38.730.143	38.730.143	0
014-17	26,238,086.0	Propios	26.238.086	25.505.386	732.700
014-19	45,270,341.0	Sgr	45.270.341	45.270.341	0
016-18	26,572,260.0	Propios	26.572.260	23.437.260	3.135.000
016-19	17,114,397.0	Sgr	17.114.397	17,114,397.0	0
026-16	38,342,000.0	Propios	38,342,000.0	38,342,000.0	0
030-16	25,970,000.0	Propios	25,970,000.0	25,970,000.0	0
031-17	65,968,228.0	Sgr	65.968.228	61.845.285	4.122.943
037-16	9,000,000.0	Propios	9,000,000.0	9,000,000.0	0
044-18	22,874,776.0	Sgr	22.874.776	21.874.776	1.000.000
052-16	9,600,000.0	Propios	9,600,000.0	9,600,000.0	0
2012SS150116	4,500,000,000.0	Propios	4.500.000.000	2.002.191.607	2.497.808.393
2013SS150041	11,193,725,958.0	Sgr	11.193.725.958	4.506.771.756	6.686.954.202
492	3,413,526,498.0	Sgr	2.682.652.659	1.825.186.061	857.466.598
		Propios	730.873.839	730.746.339	127.500
492-2	1,740,331,193.0	Sgr	1.321.057.925	1.321.057.925	0
		Propios	419.273.268	419.273.268	0
492-3	733,178,772.0	Sgr	552.031.967	552.031.967	0
		Propios	181.146.805	181.146.805	0
492-4	101,814,403.0	Sgr	20.033.651	20.033.651	0
		Propios	81.780.752	81.780.752	0
TOTAL	**26,945,846,547**		**26,945,846,547**	**15.960.281.712**	**10.985.564.835**

En su momento la plataforma Gesproy-Sgr permitió cargar esta información sin generar alertas toda vez que el sistema para la época del proyecto aprobado era permisivo con este tipo de registros, sin embargo, la plataforma actualmente ha tenido muchas actualizaciones y por esta razón está bloqueando el cierre por información reportada inconsistentemente, una vez revisada la cadena presupuestal se espera corroborar la información registrada con los soportes que debe remitir la entidad, como, comprobantes de egreso, minutas contractuales, acta de aprobación del proyecto para identificar los valores aprobados y de ser necesario realizar un ajuste desde el aplicativo de Cuentas- Sgr o Gesproy-Sgr, de acuerdo a la triangulación que se realice con los soportes suministrados por la entidad, para ellos se deben eliminar las actas de liquidación que estén inhabilitando los contratos y luego cargarlas nuevamente, para después proceder a terminar de ingresar información faltante al sistema.

Para poder realizar el debido cierre del proyecto se debe verificar que la sumatoria de los pagos asociados al contrato(s) del proyecto menos la sumatoria del concepto de Ingreso “Reintegro recursos no ejecutados en contratos” registrado en SPGR y/o Cuentas SGR para el proyecto y contrato, coincida con el Valor del “Acta de Liquidación” o con el “Valor final Ejecutado” del tipo de documento “Acta de Liquidación No Requiere”, según corresponda a contratos de obra o diferentes de estos. Así mismo, que la distribución de las fuentes de financiación definidos en estos documentos sea consistente con las asignadas al contrato.

Además de lo anterior se registro de manera inconsistente el contrato 0109 como un contrato multiproyecto, lo cual no debió marcarse por que es un solo proyecto de regalías el que actualmente maneja la entidad.

Detalle Información Contratos

Contrato No	0109	Tipo de Contrato	Interadministrativos	Modalidad de Contratación	Contratación directa
Identificación del Contratista	890980179-Instituto para el Desarrollo de Antioquia - IDEA	Número Del Documento De Identificación Del Contratista	890980179	Tipo Contratista	Entidad Pública
Objeto	Administracion de los recursos economicos destinados para la financiacion de los estudiantes beneficiarios del programa de becas de la Alianza Medellin ANtioquia por la Educación y el Fondo Gilberto Echeverri Mejia.			Valor Contrato Para Proyecto	4.775.393.749,00
Fecha de Inicio	13/04/2015	Fecha Final Contractual	13/01/2016	Fecha Final Real	13/01/2016
Fecha Suscripción del Contrato	13/04/2015	Plazo Contractual	9,00 Mes(es)	Término Para Liquidación en Meses	4 Mes(es)
Proceso Precontractual	017 de 2015	Maneja Múltiples Proyectos	Si	Contrato Valor Total	4.775.393.749,00
Estado Contrato	Liquidado	Nuevo Multiproyecto	No		

Contrato 014-19

Detalle Información Contratos

Contrato No	014-19	Tipo de Contrato	Prestación de Servicios	Modalidad de Contratación	Contratación directa
Identificación del Contratista	1035851121-Julian Ortega Mejia	Número Del Documento De Identificación Del Contratista	1035851121	Tipo Contratista	Persona Natural
Objeto	Realizar el seguimiento administrativo, técnico y financiero al proyecto: "Apoyo financiación a los jóvenes para el acceso y la permanencia en la educación superior todo el Departamento, Antioquia, Occidente", cofinanciado con recursos del sistema general de regalías, a su vez realizar actividades de apoyo a la planeación institucional.			Valor Contrato Para Proyecto	45.270.341,00
Fecha de Inicio	23/01/2019	Fecha Final Contractual	18/12/2019	Fecha Final Real	20/12/2019
Fecha Suscripción del Contrato	23/01/2019	Plazo Contractual	328,00 Dias	Término Para Liquidación en Meses	4 Mes(es)
Proceso Precontractual	014-2019	Maneja Múltiples Proyectos	Si	Contrato Valor Total	45.270.341,00
Estado Contrato	Liquidado	Nuevo Multiproyecto	Si		

Contrato 492

Detalle Información Contratos

Contrato No	492	Tipo de Contrato	Prestación de Servicios	Modalidad de Contratacion	Contratación directa
Identificación del Contratista	860034313-BANCO DAVIVIENDA SA	Número Del Documento De Identificacion Del Contratista	860034313	Tipo Contratista	Entidad Privada
Objeto	FINANCIACIÓN DE LOS ESTUDIANTES PERTENECIENTES AL PROGRAMA DE BECAS DE EDUCACIÓN SUPERIOR			Valor Contrato Para Proyecto	3.413.526.498,00
Fecha de Inicio	13/04/2016	Fecha Final Contractual	13/12/2017	Fecha Final Real	13/12/2017
Fecha Suscripción del Contrato	13/04/2016	Plazo Contractual	20,00 Mes(es)	Término Para Liquidación en Meses	4 Mes(es)
Proceso Precontractual	492	Maneja Múltiples Proyectos	Si	Contrato Valor Total	3.413.526.498,00
Estado Contrato	Liquidado	Nuevo Multiproyecto	No		

Este caso debe ser escalado a nivel central del DNP-SGR porque es un tema de información inconsistente mal reportada, relacionado con plataforma y no es posible corregirlo desde el aplicativo.

RESUMEN FINANCIERO DEL PROYECTO

Actualmente se tiene el siguiente resumen financiero en general del proyecto:

Valor Total Proyecto	Valor Contratos	Pagos a Contratos	Recursos en Especie Ejecutados	Valor de Liquidación	Valor no Ejecutado
21.193.725.958,00	26.945.846.547,00	15.954.856.600,00	1.822.303.020,00	15.960.281.712,00	5.233.444.246,00

• Valor Total Proyecto: Se obtiene de la pestaña FUENTES del proyecto (incluye fuentes No SUIFP, fuentes SGR y otras fuentes), todas las fuentes asociadas al proyecto.

• Valor contratos: Se obtiene de la sumatoria del valor de los contratos asociados al proyecto.

• Pagos a contratos: Se obtiene de la sumatoria del valor de los pagos de contratos asociados al proyecto y homologados en Gesproy -Sgr provenientes de Cuentas Sgr, más los pagos de recursos propios registrados en Gesproy-Sgr.

• Recursos en especie ejecutados: Se obtiene de la sumatoria de los valores registrados de avance de ejecución en especie en Gesproy-Sgr, “Documentos de Ejecución de Bienes y Servicios” de la pestaña Planeación de la ejecución., en los que se haya definido que afectan avance financiero, que para el caso se afectaron $1.822.303.020 aportados por Fundación EPM.

• Valor de liquidación Se obtiene de la sumatoria del valor de actas de tipo “Acta de Liquidación” y “Acta Liquidación - no requiere” de los contratos asociados al proyecto

• Valor No Ejecutado: Corresponde a la Diferencia entre el Valor Total Proyecto y el Valor de Liquidación.

Resumen financiero de fuentes del SGR presenta la siguiente información:

Valor SGR Aprobado Proyecto	Valor Girado al Proyecto	Valor Contratos Recursos SGR	Pagos Contratos Recursos SGR	Valor Liquidación Contratos Recursos SGR	Recursos SGR No Ejecutados	Valor Reintegrado
11.193.725.958,00	11.193.725.958,00	18.955.229.902,00	10.798.569.753,00	10.764.270.888,00	429.455.070,00	429.455.084,00

• Valor SGR Aprobado Proyecto: Valor aprobado mediante acuerdo de facha 17/12/2012 por OCAD Departamental - DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA

• Valor Girado al Proyecto: giros realizados al proyecto (BPIN) y han sido registradas por la entidad en el reporte de Gesproy/Cuentas SGR.

• Valor Contratos Recursos SGR: Se obtiene de la sumatoria del valor de las fuentes del SGR asociadas a los contratos asociados al proyecto.

• Pagos Contratos Recursos SGR: Se obtiene de la sumatoria del valor de los pagos a contratos asociados al proyecto y homologados en Gesproy, más los pagos de recursos propios registrados en Gesproy SGR.

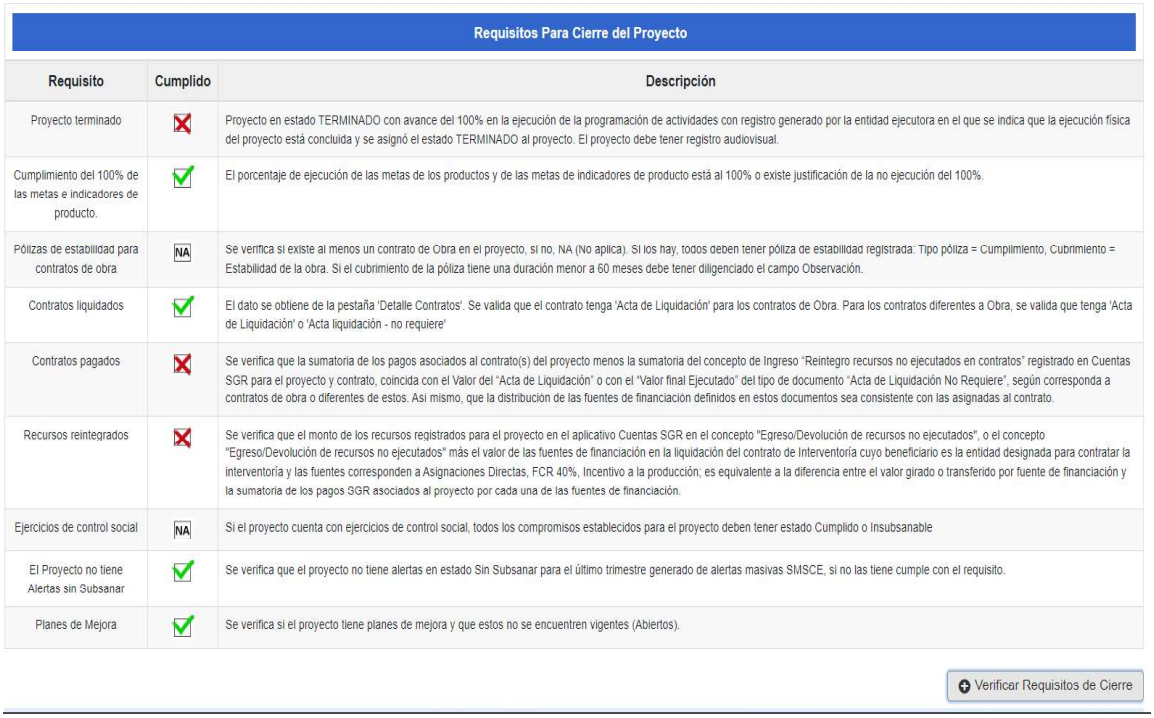
• Valor Liquidación Contratos Recursos SGR: Se obtiene de la sumatoria del valor de actas de tipo “Acta de Liquidación” y “Acta Liquidación - no requiere” de los contratos asociados al proyecto para las fuentes correspondientes a fuentes de recursos SGR.

• Recursos SGR No Ejecutados: Se obtiene de la diferencia entre el Valor Sgr Aprobado Proyecto y Valor Total Liquidación Contratos Recursos Sgr.

• Valor Reintegrado Para proyectos gestionados a través de Gesproy/Cuentas Sgr, Se obtiene del aplicativo de Cuentas SGR, por el concepto de Egreso “Devolución de recursos no ejecutados”.

REQUISITOS DE CIERRE

El proyecto debe cumplir ciertos requisitos para poder cambiar al estado PARA CIERRE, cuando el acto administrativo de cierre del proyecto es registrado y el periodo aprobado y enviado, el proyecto cambia a estado CERRADO. Ejemplo el acto se incluyó con fecha de JUNIO 2024, el último periodo que debe aprobar la entidad para cerrar el proyecto es JUNIO 2024 que se aprobaría en JULIO de 2024, para lo cual se deberá aprobar todos los periodos de reporte de información correspondientes incluyendo el actual para que el estado quede aplicado al proyecto. En este módulo aún no se cumplen con los criterios para poder cerrar el proyecto como se evidencia en la siguiente imagen:



Requisitos Para Cierre del Proyecto

Requisito	Cumplido	Descripción
Proyecto terminado	✗	Proyecto en estado TERMINADO con avance del 100% en la ejecución de la programación de actividades con registro generado por la entidad ejecutora en el que se indica que la ejecución física del proyecto está concluida y se asignó el estado TERMINADO al proyecto. El proyecto debe tener registro audiovisual.
Cumplimiento del 100% de las metas e indicadores de producto.	✓	El porcentaje de ejecución de las metas de los productos y de las metas de indicadores de producto está al 100% o existe justificación de la no ejecución del 100%.
Pólizas de estabilidad para contratos de obra	NA	Se verifica si existe al menos un contrato de Obra en el proyecto, si no, NA (No aplica). Si los hay, todos deben tener póliza de estabilidad registrada: Tipo póliza = Cumplimiento, Cubrimiento = Estabilidad de la obra. Si el cubrimiento de la póliza tiene una duración menor a 60 meses debe tener diligenciado el campo Observación.
Contratos liquidados	✓	El dato se obtiene de la pestaña 'Detalle Contratos'. Se valida que el contrato tenga 'Acta de Liquidación' para los contratos de Obra. Para los contratos diferentes a Obra, se valida que tenga 'Acta de Liquidación' o 'Acta liquidación - no requiere'
Contratos pagados	✗	Se verifica que la sumatoria de los pagos asociados al contrato(s) del proyecto menos la sumatoria del concepto de Ingreso "Reintegro recursos no ejecutados en contratos" registrado en Cuentas SGR para el proyecto y contrato, coincida con el Valor del "Acta de Liquidación" o con el "Valor final Ejecutado" del tipo de documento "Acta de Liquidación No Requiere", según corresponda a contratos de obra o diferentes de estos. Así mismo, que la distribución de las fuentes de financiación definidos en estos documentos sea consistente con las asignadas al contrato.
Recursos reintegrados	✗	Se verifica que el monto de los recursos registrados para el proyecto en el aplicativo Cuentas SGR en el concepto "Egreso/Devolución de recursos no ejecutados", o el concepto "Egreso/Devolución de recursos no ejecutados" más el valor de las fuentes de financiación en la liquidación del contrato de Interventoría cuyo beneficiario es la entidad designada para contratar la interventoría y las fuentes corresponden a Asignaciones Directas, FCR 40%, Incentivo a la producción; es equivalente a la diferencia entre el valor girado o transferido por fuente de financiación y la sumatoria de los pagos SGR asociados al proyecto por cada una de las fuentes de financiación.
Ejercicios de control social	NA	Si el proyecto cuenta con ejercicios de control social, todos los compromisos establecidos para el proyecto deben tener estado Cumplido o Insubsanable
El Proyecto no tiene Alertas sin Subsanar	✓	Se verifica que el proyecto no tiene alertas en estado Sin Subsanar para el último trimestre generado de alertas masivas SMSCE, si no las tiene cumple con el requisito.
Planes de Mejora	✓	Se verifica si el proyecto tiene planes de mejora y que estos no se encuentren vigentes (Abiertos).

Verificar Requisitos de Cierre

Para que estos requisitos se cumplan se debe cumplir con el requisito “proyecto terminado” y actualmente no se cumple porque falta el registro de información como por ejemplo registro fotográfico, ya que solo se han registrado dos fases del proyecto inicio y ejecución, quedando pendiente el registro de la etapa terminado.

	Fecha de Toma Fotografía	Fecha Cargue	Clasificación	Fase del Proyecto	Contratos	Descripción Fotografía
✖	26/07/2014	12/09/2014	SEGUIMIENTO PROYECTO - REGISTRO FOTOGRÁFICO	1 Inicio	2013SS150041 del 12/06/2013 por valor de 11.193.725.958,00	Estudiantes beneficiarios en encuentro realizado en la región de Oriente
						
✖	13/06/2014	02/05/2017	SEGUIMIENTO PROYECTO - REGISTRO FOTOGRÁFICO	1 - Inicio		EGUIMIENTO PROYECTO - REGISTRO FOTOGRÁFICO2012SS150116 del 19/12/2012 por valor de 4.500.000.000,00
						
✖	13/08/2016	26/04/2017	SEGUIMIENTO PROYECTO - REGISTRO FOTOGRÁFICO	2 - En ejecución		becarios Escuela Normal San Roque
						
✖	12/09/2015	26/04/2017	SEGUIMIENTO PROYECTO - REGISTRO FOTOGRÁFICO	2 - En ejecución		Becarios Pascual Bravo
						

Se debe ingresar también información del alcance final del proyecto.



Una vez realizado el paso anterior se tienen que validar nuevamente los requisitos de cierre, si el problema encontrado depende de una revisión de plataforma de los técnicos de nivel central, se tomaría un tiempo para que ellos analicen la información que se les va a enviar para que validen y la corrijan.

Para generar el acto administrativo de cierre se Verificarán nuevamente los requisitos de Cierre, el sistema inicialmente validará el cumplimiento de todos los requisitos exigidos para el cierre del proyecto. Si la entidad cumple todos los requisitos se activará “Proforma Acto de Cierre” para que se pueda proceder a incluir el “Acto Administrativo de Cierre”, el cual no es más que un resumen general del proyecto donde se evidencia entre otras la parte financiera del mismo, este acto administrativo de cierre debe estar firmado por la representante legal de la entidad y posterior a ello se carga a la plataforma y se procede al cierre del proyecto.

Atentamente,

JAVIER AVILEZ VERGARA
CC 78734606