



Datos básicos

01 - Datos básicos del proyecto

Nombre

Apoyo A LA GESTIÓN FINANCIERA DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DE LOS MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEL Valle del Cauca

Código BPIN

2020003760121

Sector

Educación

Es Proyecto Tipo: No

Fecha creación: 29/06/2019 13:06:58

Identificador: 209274

Formulador: robynson sandoval rebolledo



Contribución a la política pública

01 - Contribución al Plan Nacional de Desarrollo

Plan

(2018-2022) Pacto por Colombia, pacto por la equidad

Estrategia Transversal

3003 - III. Pacto por la equidad: política social moderna centrada en la familia, eficiente, de calidad y conectada a mercados

Linea

300303 - 3. Educación de calidad para un futuro con oportunidades para todos

Programa

2299 - Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Educación

02 - Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

El valle esta en vos 2016-2019

Estrategia del Plan de Desarrollo Departamental o Sectorial

LINEA DE ACCIÓN 301: BUEN GOBIERNO

Programa del Plan Desarrollo Departamental o Sectorial

30101: Buen Gobierno al Servicio de La Comunidad

PR 3010101: Modernización institucional y organizacional

MR 3010103: Aumentar al 80% el nivel de satisfacción de los usuarios de la Secretaria de Educación Departamental, respecto a la prestación del servicio, durante el periodo de gobierno MP 301010110 Fortalecer a 149 Instituciones educativas oficiales con asistencia Técnica Financiera anualmente en el periodo de gobierno

03 - Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

N/A

Estrategia del Plan de Desarrollo Distrital o Municipal

N/A

Programa del Plan desarrollo Distrital o Municipal

N/A



Identificación y descripción del problema

Problema central

:Deficiente manejo de los procesos administrativos y financieros de los fondos de servicios educativos por parte de rectores o directores y técnicos a auxiliares administrativos de las instituciones educativas oficiales.

Descripción de la situación existente con respecto al problema

Si tenemos en cuenta que Los fondos de servicios educativos son cuentas contables creadas por la ley como un mecanismo de gestión presupuestal y de ejecución de los recursos de los establecimientos educativos estatales para la adecuada administración de sus ingresos y para atender sus gastos de funcionamiento e inversión distintos a los de personal; requiere de el rector y los funcionarios administrativos, encargados de este manejo, un conocimiento previo respecto a las normas que regulan dichos fondos;

El desconocimiento por parte de los rectores y administrativos de las normas que rigen la parte contractual, contable y financiero entre otras las acciones de : presupuestación, recaudo, conservación, inversión, compromiso, ejecución de sus recursos , generando re procesos administrativos en los reportes de los Fondos de Servicios Educativos que presentan las Instituciones educativas

Magnitud actual del problema – indicadores de referencia

149 Instituciones Educativas Oficiales SIN herramienta de Gestión Integral unificada

01 - Causas que generan el problema

Causas directas	Causas indirectas
<p>1. Poco apoyo y Asistencia técnica in situ a las Instituciones Educativas en el manejo de los Fondos de Servicios Educativos, por parte de la Secretaría de Educación Departamental</p>	<p>1.1 Poco conocimiento de los procesos y procedimientos por parte de rectores o directores y técnicos o auxiliares administrativos, para el manejo financiero, contable y fiscal de los recursos asignados</p>
<p>2. Deficiencia de muebles, enseres y equipos de comunicación y computación para ejercer el seguimiento y control a los fondos, por parte del área financiera de la Secretaría de Educación Departamental</p>	<p>2.1 Deficiente destinación de recursos para la adquisición de muebles y equipos de comunicación y computación en el área financiera</p>

02 - Efectos generados por el problema

Efectos directos	Efectos indirectos
<p>1. Estados financieros, contables y fiscales de los fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales con altos márgenes de error, que conllevan a hallazgos con los entes de control</p>	<p>1.1 Generación de reprocesos administrativos en los reportes de los Fondos de Servicios Educativos de las Instituciones Educativas Oficiales</p>

Identificación y análisis de participantes

01 - Identificación de los participantes

Participante	Contribución o Gestión
Actor: Departamental Entidad: Valle del Cauca Posición: Cooperante Intereses o Expectativas: Mejorar el seguimiento y control del manejo de los fondos de servicios educativos.	Brindar asistencia técnica en el manejo de los Fondos de Servicios Educativos
Actor: Otro Entidad: Rectores o Directores Posición: Beneficiario Intereses o Expectativas: Facilitar la administración y manejo de los Fondos de Servicios Educativos	Administrar y ejercer acciones de ejecución de los recursos del Fondo de Servicio Educativo.
Actor: Otro Entidad: Técnicos o Auxiliares Administrativos Posición: Beneficiario Intereses o Expectativas: Mejorar los conocimientos respecto al proceso contable, presupuestal y contractual	Agilizar el cumplimiento de los procesos contables, presupuestales y contractuales

02 - Análisis de los participantes

Los Rectores o Directores y técnicos o auxiliares administrativos solicitaron asistencia técnica por parte del Ente Territorial en el manejo de los Fondos de Servicios Educativos.

Población afectada y objetivo

01 - Población afectada por el problema

Tipo de población

Personas

Número

298

Fuente de la información

Sistema de información de nómina- Humana

Localización

Ubicación general	Localización específica
Región: Occidente Departamento: Valle del Cauca Municipio: Centro poblado: Resguardo:	34 municipios no certificados del Valle del Cauca :Alcalá, Andalucía, Ansermanuevo, Argelia, Bolívar, Bugalagrande; Caicedonia; Calima Darién, Candelaria; Dagua, El Águila, El Cairo, El Cerrito, El Dovio, Florida, Ginebra, Guacarí, La Cumbre, La Unión, La Victoria, Obando, Pradera, Restrepo, Río Frio, Roldanillo, San Pedro, Sevilla, Toro, Trujillo, Ulloa, Versalles, Vijes, Yotóco y Zarzal

02 - Población objetivo de la intervención

Tipo de población

Personas

Número

298

Fuente de la información

Sistema de información de nómina-Humana

Localización

Ubicación general	Localización específica	Nombre del consejo comunitario
Región: Occidente Departamento: Valle del Cauca Municipio: Centro poblado: Resguardo:	Andalucía, Ansermanuevo, Argelia, Bolívar, Bugalagrande; Caicedonia; Calima Darién, Candelaria; Dagua, El Águila, El Cairo, El Cerrito, El Dovio, Florida, Ginebra, Guacarí, La Cumbre, La Unión, La Victoria, Obando, Pradera, Restrepo, Río Frio, Roldanillo, San Pedro, Sevilla, Toro, Trujillo, Ulloa, Versalles, Vijes, Yotóco y Zarzal	



5. Objetivos específicos

01 - Objetivo general e indicadores de seguimiento

Problema central

:Deficiente manejo de los procesos administrativos y financieros de los fondos de servicios educativos por parte de rectores o directores y técnicos a auxiliares administrativos de las instituciones educativas oficiales.

Objetivo general – Propósito

Fortalecer el manejo de los procesos administrativos y financieros de los fondos de servicios educativos por parte de rectores o directores y técnicos o auxiliares administrativos de las instituciones educativas oficiales

Indicadores para medir el objetivo general

Indicador objetivo	Descripción	Fuente de verificación
Estados financieros, contables y fiscales de los fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales acorde con la normatividad vigente	Medido a través de: Número Meta: 298 Tipo de fuente: Informe	Informes de Asistencia Técnica en el manejo de los fondos de servicios educativos de los Municipios no certificados del departamento del valle.

02 - Relaciones entre las causas y objetivos

Causa relacionada	Objetivos específicos
Causa directa 1 Poco apoyo y Asistencia técnica in situ a las Instituciones Educativas en el manejo de los Fondos de Servicios Educativos, por parte de la Secretaría de Educación Departamental	Generar mayor capacidad instalada en las instituciones educativas para el manejo de los fondos de servicios educativos
Causa indirecta 1.1 Poco conocimiento de los procesos y procedimientos por parte de rectores o directores y técnicos o auxiliares administrativos, para el manejo financiero, contable y fiscal de los recursos asignados	;
Causa directa 2 Deficiencia de muebles, enseres y equipos de comunicación y computación para ejercer el seguimiento y control a los fondos, por parte del área financiera de la Secretaría de Educación Departamental	Fortalecer el área financiera en muebles y enseres, equipo de comunicación y computación para ejercer el control y seguimiento de los fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales
Causa indirecta 2.1 Deficiente destinación de recursos para la adquisición de muebles y equipos de comunicación y computación en el área financiera	.



Alternativas de la solución

01 - Alternativas de la solución

Nombre de la alternativa	Se evaluará con esta herramienta	Estado
Adquisición de un software integrado para el manejo de los fondos de servicios educativos en 149 instituciones educativas del departamento del valle del cauca	No	Completo
Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales	Si	Completo

Evaluaciones a realizar

Rentabilidad:	Si
Costo - Eficiencia y Costo mínimo:	Si
Evaluación multicriterio:	No



Alternativa 1. Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales

Estudio de necesidades

01 - Bien o servicio

Bien o servicio

Capacidad instalada en las Instituciones Educativas oficiales del Departamento

Medido a través de

Número

Descripción

Rectores, coordinadores, tecnicos y auxilirares administrativos habilitados con los conocimientos para desarrollar de manera eficiente procesos Presupuestal, Contable y contractual

Año	Oferta	Demanda	Déficit
2015	0,00	298,00	-298,00
2016	0,00	298,00	-298,00
2017	0,00	298,00	-298,00
2018	0,00	298,00	-298,00
2019	0,00	298,00	-298,00
2020	0,00	298,00	-298,00
2021	0,00	298,00	-298,00
2022	0,00	298,00	-298,00
2023	0,00	298,00	-298,00



Alternativa: Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales

Análisis técnico de la alternativa

01 - Análisis técnico de la alternativa

Análisis técnico de la alternativa

Con este proyecto se busca adelantar acciones de recopilación y revisión de la información contable, financiera, ejecución Presupuestal, ejecución de planes y proyectos de inversión; requeridas en el seguimiento y control de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de Servicios Educativos; Al igual que fortalecer el área financiera mediante la dotación de muebles, enseres y equipos de comunicación y computación



Alternativa: Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las

Localización de la alternativa

01 - Localización de la alternativa

Ubicación general	Ubicación específica
Región: Occidente Departamento: Valle del Cauca Municipio: Centro poblado: Resguardo: Latitud: Longitud:	134 Instituciones educativas de los 34 municipios no certificados del Departamento

02 - Factores analizados

Aspectos administrativos y políticos,
 Cercanía a la población objetivo,
 Cercanía de fuentes de abastecimiento,
 Comunicaciones,
 Costo y disponibilidad de terrenos,
 Disponibilidad de servicios públicos domiciliarios (Agua, energía y otros),
 Disponibilidad y costo de mano de obra,
 Estructura impositiva y legal,
 Factores ambientales,
 Impacto para la Equidad de Género,
 Medios y costos de transporte,
 Orden público,
 Otros,
 Topografía

Alternativa: Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las

Cadena de valor de la alternativa

Costo total de la alternativa: \$ 830.789.303,00

1 - Objetivo específico 1 Costo: \$ 788.217.167

Generar mayor capacidad instalada en las instituciones educativas para el manejo de los fondos de servicios educativos

Producto	Actividad
1.1 Servicios de información implementados	1.1.1 EJECUTAR LA ASISTENCIA TÉCNICA A LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES
Medido a través de: Número de sistemas de información	Costo: \$ 788.217.167
Cantidad: 298,0000	Etapas: Inversión
Costo: \$ 788.217.167	Ruta crítica: Si

2 - Objetivo específico 2 Costo: \$ 42.572.136

Fortalecer el área financiera en muebles y enseres, equipo de comunicación y computación para ejercer el control y seguimiento de los fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales

Producto	Actividad
2.1 Servicios tecnológicos	2.1.1 ENTREGAR AL AREA FINANCIERA MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO
Medido a través de: Porcentaje de capacidad	Costo: \$ 42.572.136
Cantidad: 4,0000	Etapas: Inversión
Costo: \$ 42.572.136	Ruta crítica: Si



Alternativa: Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las

Actividad 1.1.1 EJECUTAR LA ASISTENCIA TÉCNICA A LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES

Periodo	Mano de obra calificada
0	\$169.343.833,00
1	\$197.923.000,00
2	\$206.176.389,00
3	\$214.773.945,00
Total	\$788.217.167,00

Periodo	Total
0	\$169.343.833,00
1	\$197.923.000,00
2	\$206.176.389,00
3	\$214.773.945,00
Total	

Actividad 2.1.1 ENTREGAR AL AREA FINANCIERA MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO

Periodo	Mano de obra calificada
0	\$10.000.000,00
1	\$10.417.000,00
2	\$10.851.388,00
3	\$11.303.748,00
Total	\$42.572.136,00

Periodo	Total
0	\$10.000.000,00
1	\$10.417.000,00
2	\$10.851.388,00
3	\$11.303.748,00
Total	



Alternativa: Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las

Análisis de riesgos alternativa

01 - Análisis de riesgo

	Tipo de riesgo	Descripción del riesgo	Probabilidad e impacto	Efectos	Medidas de mitigación
1-Propósito (Objetivo general)	Financieros	No ejecución de los recursos por priorizar otros proyectos de inversión	Probabilidad: 4. Probable Impacto: 4. Mayor	Sanciones administrativas por el incumplimiento de los requerimientos establecidos en la normatividad vigente	Sensibilizar al ordenador del gasto sobre la importancia del seguimiento y control de los recursos de las diferentes fuentes de financiación, tal como lo establece la norma que regula los fondos de servicios educativos
2-Componente (Productos)	Financieros	Que los recursos destinados a estas actividades sean reorientados a otro tipo de proyectos	Probabilidad: 4. Probable Impacto: 4. Mayor	Sanciones al ente territorial por los manejos inadecuados de los procesos y procedimientos	Presentar al ordenador del gasto la importancia del cumplimiento de las funciones del ente territorial frente a los fondos de servicios educativos con base a la normatividad vigente
3-Actividad	Administrativos	Deficiente acompañamiento a las instituciones educativas	Probabilidad: 4. Probable Impacto: 4. Mayor	Hallazgos encontrados por los órganos de control, lo que se convierte en sanciones para el ente territorial	Presentar ante el ordenador del gasto la importancia del cumplimiento normativo respecto a los fondos de servicios educativos

Alternativa: Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las

Ingresos y beneficios alternativa

01 - Ingresos y beneficios

Recursos dejados de pagar por disminución de las sanciones aplicadas por los órganos de control debido a los constantes hallazgos al incumplir la aplicación de la normatividad vigente

Tipo: Beneficios

Medido a través de: Peso m/c

Bien producido: Otros

Razón Precio Cuenta (RPC): 0.80

Periodo	Cantidad	Valor unitario	Valor total
0	45,00	\$10.000.000,00	\$450.000.000,00
1	45,00	\$10.417.000,00	\$468.765.000,00
2	45,00	\$10.851.389,00	\$488.312.505,00
3	45,00	\$11.303.892,00	\$508.675.140,00

02 - Totales

Periodo	Total beneficios	Total
0	\$450.000.000,00	\$450.000.000,00
1	\$468.765.000,00	\$468.765.000,00
2	\$488.312.505,00	\$488.312.505,00
3	\$508.675.140,00	\$508.675.140,00



Alternativa 1

Flujo Económico

01 - Flujo Económico

P	Beneficios e ingresos (+)	Créditos(+)	Costos de preinversión (-)	Costos de inversión (-)	Costos de operación (-)	Amortización (-)	Intereses de los créditos (-)	Valor de salvamento (+)	Flujo Neto
0	\$360.000.000,0	\$0,0	\$0,0	\$179.343.833,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$180.656.167,0
1	\$375.012.000,0	\$0,0	\$0,0	\$208.340.000,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$166.672.000,0
2	\$390.650.004,0	\$0,0	\$0,0	\$217.027.777,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$173.622.227,0
3	\$406.940.112,0	\$0,0	\$0,0	\$226.077.693,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$0,0	\$180.862.419,0



Indicadores y decisión

01 - Evaluación económica

Indicadores de rentabilidad			Indicadores de costo-eficiencia	Indicadores de costo mínimo	
Valor Presente Neto (VPN)	Tasa Interna de Retorno (TIR)	Relación Costo Beneficio (RCB)	Costo por beneficiario	Valor presente de los costos	Costo Anual Equivalente (CAE)
Alternativa: Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales					
\$596.615.326,50	No aplica	\$1,85	\$2.346.619,27	\$699.292.541,57	\$196.426.310,71

Costo por capacidad

Producto	Costo unitario (valor presente)
Servicios de información implementados	\$2.225.822,83
Servicios tecnológicos	\$8.999.334,37

03 - Decisión

Alternativa

Implementar acciones de seguimiento y control para el mejoramiento de los procesos administrativos y financieros de los Fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales



Indicadores de producto

01 - Objetivo 1

1. Generar mayor capacidad instalada en las instituciones educativas para el manejo de los fondos de servicios educativos

Producto

1.1. Servicios de información implementados

Indicador

1.1.1 Sistemas de información implementados

Medido a través de: Número de sistemas de información

Meta total: 298,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
0	298,0000	1	298,0000
2	298,0000	3	298,0000

02 - Objetivo 2

2. Fortalecer el área financiera en muebles y enseres, equipo de comunicación y computación para ejercer el control y seguimiento de los fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales

Producto

2.1. Servicios tecnológicos

Indicador

2.1.1 Índice de capacidad en la prestación de servicios de tecnología

Medido a través de: Porcentaje de capacidad

Meta total: 4,0000

Fórmula:

Es acumulativo: No

Es Principal: Si

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Meta por periodo
0	4,0000	1	4,0000
2	4,0000	3	4,0000



Indicadores de gestión

01 - Indicador por proyecto

Indicador

Costo Por Usuario Atendido

Medido a través de: Peso m/c

Código: 0700G033

Fórmula: $Cua = Ci / Nu$

Tipo de Fuente: Informe

Fuente de Verificación: Estados financieros de las instituciones educativas, actualizados - Informes trimestrales de las instituciones educativas

Programación de indicadores

Periodo	Meta por periodo	Periodo	Valor
0	149	1	149
2	149	3	149
		Total:	596

Esquema financiero

01 - Clasificación presupuestal

Programa presupuestal

2299 - Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Educación

Subprograma presupuestal

0700 INTERSUBSECTORIAL EDUCACION



02 - Resumen fuentes de financiación

Etapa	Entidad	Tipo Entidad	Tipo de Recurso	Periodo	Valor
Inversión	Valle del Cauca	Departamentos	Propios	0	\$179.343.833,00
				1	\$208.340.000,00
				2	\$217.027.777,00
				3	\$226.077.693,00
	Total	\$830.789.303,00			
	Total Inversión				\$830.789.303,00
Total					\$830.789.303,00



Resumen del proyecto

Resumen del proyecto

Resumen narrativo	Descripción	Indicadores	Fuente	Supuestos
Objetivo General	Fortalecer el manejo de los procesos administrativos y financieros de los fondos de servicios educativos por parte de rectores o directores y técnicos o auxiliares administrativos de las instituciones educativas oficiales	Estados financieros, contables y fiscales de los fondos de servicios educativos de las instituciones educativas oficiales acorde con la normatividad vigente	Tipo de fuente: Informe Fuente: Informes de Asistencia Técnica en el manejo de los fondos de servicios educativos de los Municipios no certificados del departamento del valle.	Los recursos fueron priorizados y ejecutados
Componentes (Productos)	1.1 Servicios de información implementados	Sistemas de información implementados	Tipo de fuente: Informe Fuente: Estados financieros de las instituciones educativas, actualizados - Informes trimestrales de las instituciones educativas	Los recursos fueron apropiados y ejecutados
	2.1 Servicios tecnológicos	Índice de capacidad en la prestación de servicios de tecnología	Tipo de fuente: Registros contables Fuente: Contabilidad del departamento	
Actividades	1.1.1 - EJECUTAR LA ASISTENCIA TÉCNICA A LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES (*)	Nombre: Costo Por Usuario Atendido Unidad de Medida: Peso m/c Meta: 596.0000	Tipo de fuente: Fuente:	Se mejoran los niveles de acompañamiento a las instituciones educativas del departamento
	2.1.1 - ENTREGAR AL AREA FINANCIERA MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO(*)		Tipo de fuente: Fuente:	

(*) Actividades con ruta crítica