



Unidad Administrativa Especial de
**Organizaciones
Solidarias**

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Bogotá, Julio 24 de 2013.

Doctor:
JUAN PABLO ALZATE
Director de Desarrollo

ORGANIZACIONES SOLIDARIAS

FECHA: 24/7/2013

HORA: 11:01:16

F

REGISTRO NO: **5699**

TRAMITE A.: 130 DIRECTOR DE DESARROLLO DE LAS ORG
SOLIDARIAS JUAN PABLO ALZATE

ASUNTO: INFORME DE AUDITORIA AL PROCESO DE CREACIÓN Y FORTALECIMIENTO

Respetado Doctor:

En cumplimiento de las funciones asignadas a la Oficina de Control Interno, me permito remitir informe final de auditoría realizada al proceso referido en el asunto, con corte a 30 de junio de 2013.

Agradecemos la atención a la presente y le reiteramos nuestro compromiso de asesorar y acompañar las acciones de mejora para el mantenimiento del sistema de control interno del proceso de Creación y Fortalecimiento.

Cordial Saludo;

NELSON PINEROS MORENO
Jefe de Control Interno

Anexo: Informe de Auditoria 8 Folios.

Elaboró: Holger Alberto Mendoza

EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA OFICINA DE CONTROL INTERNO

1. ALCANCE: Cubre las actividades desarrolladas en el periodo comprendido entre el 1 de Enero al 30 de Junio de 2013		2. DEPENDENCIA A AUDITAR: Dirección de Desarrollo	
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:			
• Promover y fomentar la solidaridad y la asociatividad en la educación en los 32 departamentos, sectores económicos y grupos poblacionales del País. • Fomentar y fortalecer la empresarialidad solidaria para el desarrollo sostenible de las organizaciones solidarias. • Dinamizar el sector solidario y diseñar programas y proyectos para la implementación de la política pública del sector.			
4. ACTIVIDAD GENERAL ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL		5. MEDICIÓN DE COMPROMISOS	
		5.1. % LOGRADO	5.2. ANÁLISIS DEL RESULTADOS
GRUPO DE GESTION CENTRO ORIENTE			
1. Promover y fortalecer la cultura de la asociatividad y la solidaridad			
1.1 Presentar perfil de investigación al grupo competente	0%	No se han presentado avances	
1.2 Participar en la organización y ejecución de eventos sobre temas asociativos y solidarios desarrollados en los territorios a cargo del grupo de gestión.	3%	Se han realizado 2 eventos representativos, uno en el municipio de Arauca el 25 de Febrero y otro en Cúcuta el 6 de Mayo de 2013, ambos eventos contaron con la participación de la Dirección Nacional de la Unidad.	
1.3 Promover la asociatividad y la solidaridad de la comunidad mediante jornadas en las que se exponga sobre el tema en articulación con el Grupo de Educación e Investigación.	2.6%	Se han sensibilizado a 1.283 personas en los departamentos de Casanare, Boyacá, Santander, Cundinamarca y Antioquia.	
1.4 Adelantar auditorías a entidades acreditadas de acuerdo a la planificación realizada por el Grupo de Educación e Investigación	0%	No se han presentado avances	
2. Constituir organizaciones solidarias en diversos sectores económicos			
2.1 Conformar organizaciones solidarias sostenibles.	0.5%	Vigencia: a la fecha se han creado tres (3) organizaciones solidarias con registro en cámara de comercio.	
	2.5%	Rezago: Se han creado 20 organizaciones solidarias producto de los convenios suscritos en la vigencia 2012, quedando pendiente 20 organizaciones más.	

2.2 Generar empleo formal, autoempleo o trabajo decente a través de la creación de organizaciones solidarias	0%	No se han presentado avances
3. Ampliar la base social del sector solidario a través de procesos de creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.		
3.1 Vincular 1950 asociados a través de la creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.	0.31%	Se han vinculado a 60 asociados.
4.Asistir técnicamente organizaciones solidarias con el fin de fortalecer diversos aspectos		
4.1 Realizar talleres y asistencias técnicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias	5%	Rezago: Se han fortalecido 100 organizaciones mediante los convenios con Corporación Colombia Internacional y el convenio Encubar, de las cuales 48 son asociaciones, 43 son cooperativas, 6 son fundaciones y 3 son precooperativas. Vigencia: no se han presentado avances en la vigencia con respecto a talleres y asistencias técnicas para el fortalecimiento
5. Definir líneas, oficializar alianzas estratégicas para el desarrollo del sector solidario		
5.1 Gestionar y materializar alianzas estratégicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias.	8.3%	Se han suscrito a la fecha 5 convenios para el fortalecimiento de organizaciones solidarias: 001/2013 Lazos de Honor 003/2013 Asocomunales Sogamoso. 005/2013 IMEBU 007/2013 Confecoop Antioquia
5.2 Diseñar la agenda para promoción, creación, fortalecimiento y desarrollo de organizaciones en los diferentes sectores	0%	No se han presentado avances
5.3 Formular perfiles de proyectos en coordinación con otras áreas.	0%	No se han presentado avances
5.4 Promocionar la creación de Fondos de Desarrollo Solidario	0%	No se han presentado avances
AVANCES GRUPO DE GESTIÓN CENTRO ORIENTE	22.21 %	
GRUPO DE GESTIÓN SUR OCCIDENTE		
1. Promover y fortalecer la cultura de la asociatividad y la solidaridad		
1.1 Presentar perfil de investigación al grupo competente	0%	No se han presentado avances
1.2 Participar en la organización y ejecución de eventos sobre temas asociativos y solidarios desarrollados en los territorios a cargo del grupo de gestión.	0%	No se han presentado avances

1.3 Promover la asociatividad y la solidaridad de la comunidad mediante jornadas en las que se exponga sobre el tema en articulación con el Grupo de Educación e Investigación. (1500 personas)	3%	Se han adelantado jornadas de emprendimiento comunal, asociatividad e inducciones para la conformación, en los departamentos del valle del cauca, Nariño, Choco. En total se han capacitado 1736 personas, cumpliendo la meta del año.
1.4 Adelantar auditorías a entidades acreditadas de acuerdo a la planificación realizada por el Grupo de Educación e Investigación	0%	No se han presentado avances
2. Constituir organizaciones solidarias en diversos sectores económicos		
2.1 Conformar organizaciones solidarias sostenibles.	0%	No se han presentado avances
2.2 Generar empleo formal, autoempleo o trabajo decente a través de la creación de organizaciones solidarias	0%	No se han presentado avances
3. Ampliar la base social del sector solidario a través de procesos de creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.		
3.1 Vincular asociados a través de la creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias. (vincular 1500 asociados)	0%	A la fecha no se cuenta con el dato exacto de los asociados vinculados, producto de las organizaciones creadas con recursos 2013.
4. Asistir técnicamente a organizaciones solidarias con el fin de fortalecer diversos aspectos		
4.1 Realizar talleres y asistencias técnicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias (50 organizaciones fortalecidas)	17%	Se han fortalecido a la fecha 42 organizaciones solidarias.
5. Definir líneas, oficializar alianzas estratégicas para el desarrollo del sector solidario		
5.1 Gestionar y materializar alianzas estratégicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias.	10%	Se han suscrito 6 convenios con: • Red Colombia Verde • Bioinnova • Corpomanigua • Alcaldía de Yumbo • Univ. Nacional de Col. • Ministerio de Cultura
5.2 Diseñar la agenda para promoción, creación, fortalecimiento y desarrollo de organizaciones en los diferentes sectores.	0%	Se está trabajando en el diseño de: agenda mujer y agenda emprendimiento comunal, sin embargo no se evidencian avances significativos.
5.3 Formular perfiles de proyectos en coordinación con otras áreas.	0%	No se han presentado avances
5.4 Promocionar la creación de Fondos de Desarrollo Solidario	0%	No se han presentado avances
AVANCES GRUPO DE GESTIÓN SUR OCCIDENTE	30%	

GRUPO DE GESTIÓN NORTE		
1. Promover y fortalecer la cultura de la asociatividad y la solidaridad		
1.1 Presentar perfil de investigación al grupo competente	2%	Mediante correo electrónico del 7 de Febrero de 2013 se envió propuesta de investigación.
1.2 Participar en la organización y ejecución de eventos sobre temas asociativos y solidarios desarrollados en los territorios a cargo del grupo de gestión.	0%	Se tienen programado los dos eventos para el segundo semestre de esta vigencia. Uno se realizará en la ciudad de Sincelejo denominado Feria del Sector social y solidario para los días 25 y 26 de Julio 2013, y el otro evento que se realizará en el marco del convenio 010/2013 suscrito con la cruz roja en la ciudad de Cartagena los días 29 y 30 de Noviembre de 2013.
1.3 Promover la asociatividad y la solidaridad en la comunidad mediante jornadas en las que se exponga sobre el tema, en articulación con el Grupo de Educación e Investigación. (1500 personas)	3%	Se verificó mediante listados de asistencia la participación de 1735 personas en las jornadas de sensibilización.
1.4 Adelantar auditorías a entidades acreditadas de acuerdo a la planificación realizada por el Grupo de Educación e Investigación	0%	No se han presentado avances
2. Constituir organizaciones solidarias en diversos sectores económicos		
2.1 Conformar organizaciones solidarias sostenibles.	0%	VIGENCIA: Los convenios se encuentran en ejecución a la fecha no se han reportado creación de organizaciones
	0.85%	REZAGO: Se han conformado 6/35 organizaciones producto de los convenios de la vigencia 2012. Se verificó con la expedición de las cámaras de comercio.
2.2 Generar empleo formal, autoempleo o trabajo decente a través de la creación de organizaciones solidarias	0.32%	A la fecha se han creado 5 autoempleos producto de las organizaciones creadas.
3. Ampliar la base social del sector solidario a través de procesos de creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.		
3.1 Vincular asociados a través de la creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias. (1500 asociados)	0.66%	Se han asociado a la fecha 100 personas pertenecientes a las organizaciones creadas producto del rezago. Se verificó mediante estatutos de constitución.
4. Asistir técnicamente organizaciones solidarias con el fin de fortalecer diversos aspectos		
4.1 Realizar talleres y asistencias técnicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias	3.3%	Vigencia: Se han fortalecido 11 de 50 organizaciones.
	1.1%	Rezago: Producto del rezago se han fortalecido a 8 de 37 asociaciones de artesanos.
5. Definir líneas, oficializar alianzas estratégicas para el desarrollo del sector solidario		

5.1 Gestionar y materializar alianzas estratégicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias.	10%	Se han suscrito convenio con: • 002/2013 CPSA • 004/2013 FONTUR • 008/2013 AGROCOOP • 009/2013 Silva Y Soluciones • 010/2013 Cruz Roja Colombiana • 014/2013 Fish And Farm • 017/2013 CUC • 021/2013 Inspiración.
5.2 Diseñar la agenda para promoción, creación, fortalecimiento y desarrollo de organizaciones en los diferentes sectores	0%	No se han presentado avances
5.3 Formular perfiles de proyectos en coordinación con otras áreas.	0%	No se han presentado avances
5.4 Promocionar la creación de Fondos de Desarrollo Solidario	0.0%	Se realizó contacto con diputado del atlántico y mediante correo electrónico se ha enviado información.
AVANCES GRUPO DE GESTIÓN NORTE		21.23 %
GRUPO DE GESTIÓN CENTRO		
1. Promover y fortalecer la cultura de la asociatividad y la solidaridad		
1.1 Presentar perfil de investigación al grupo competente	0%	No se han presentado avances
1.2 Participar en la organización y ejecución de eventos sobre temas asociativos y solidarios desarrollados en los territorios a cargo del grupo de gestión.	1.5%	Se realizó el XI Encuentro Internacional de Economía Solidaria en Neiva los días 23 y 24 de Mayo de 2013. El segundo evento se realizará durante el segundo semestre de 2013.
1.3 Promover la asociatividad y la solidaridad de la comunidad mediante jornadas en las que se exponga sobre el tema en articulación con el Grupo de Educación e Investigación. (1500 personas)	1.16%	Se han sensibilizado a 584 personas en los departamentos de Guaviare, Quindío, Sucre, Tolima, entre otros.
1.4 Adelantar auditorías a entidades acreditadas de acuerdo a la planificación realizada por el Grupo de Educación e Investigación	0%	No se han presentado avances.
2. Constituir organizaciones solidarias en diversos sectores económicos		
2.1 Conformar organizaciones solidarias sostenibles.	0%	VIGENCIA: Se encuentra en ejecución los convenios, no se han conformado organizaciones solidarias
	0.62%	REZAGO: De las 8 organizaciones solidarias que vienen de la vigencia 2012, se creó la asociación AGROVIMURILLO con 42 asociados.

2.2 Generar empleo formal, autoempleo o trabajo decente a través de la creación de organizaciones solidarias	0%	No se han presentado avances
3. Ampliar la base social del sector solidario a través de procesos de creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.		
3.1 Vincular asociados a través de la creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias. (1050 personas)	0.4%	A la fecha se han asociado 42 personas
4.Asistir técnicamente organizaciones solidarias con el fin de fortalecer diversos aspectos		
4.1 Realizar talleres y asistencias técnicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias	0%	VIGENCIA: No se han presentado avances
	4.5%	REZAGO: Se han fortalecido 153 organizaciones producto del convenio suscrito con Acopi Num. 056/2012. Se encuentra pendiente la entrega del informe final de los convenios 035/2012 suscrito con Asocooop en el cual se fortalecerán 14 organizaciones en el municipio de Pitalito y el convenio 040/2012 suscrito con el Municipio de Murillo y Fundación Yulima, donde se fortalecerán 6 organizaciones adicionales.
5. Definir líneas, oficializar alianzas estratégicas para el desarrollo del sector solidario		
5.1 Gestionar y materializar alianzas estratégicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias.	5%	Se han suscrito tres (3) convenios con las siguientes entidades: • 004/2013 Unidad para la consolidación territorial • 013/2013 Confecoop Tolima • 020/2013 Corfupaz.
5.2 Diseñar la agenda para promoción, creación, fortalecimiento y desarrollo de organizaciones en los diferentes sectores	0%	Se está trabajando en agenda de transporte y una de discapacidad, a la fecha se cuenta con un documento borrador quedando pendiente el documento definitivo.
5.3 Formular perfiles de proyectos en coordinación con otras áreas.	0%	No se han presentado avances
5.4 Promocionar la creación de Fondos de Desarrollo Solidario	0.5%	Se promocionó el fondo de economía solidaria en el municipio de Chinchiná - Caldas.
AVANCES GRUPO DE GESTIÓN CENTRO	13.68 %	
GRUPO DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL		
1.1. Actualizar permanentemente el portafolio de oferta y demanda de cooperación de la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias, de acuerdo al plan estratégico de la entidad.	0%	Se encuentra en proceso de actualización.

1.2. Diseñar y socializar la estrategia de Cooperación Internacional de la Unidad Administrativa.	15%	Se cuenta con el documento diseñado de cooperación internacional que fue socializado, mediante reunión el 15 de Mayo de 2013. Se envió mediante correo electrónico el documento definitivo a la oficina de planeación.
1.3. Recopilar convocatorias de cooperación internacional para su divulgación en los medios de comunicación institucionales.	10%	A la fecha se han divulgado 20 convocatorias mediante correo electrónico.
1.4 Identificar y actualizar la oferta de cooperación internacional de potenciales cooperantes para la entidad y para las organizaciones del sector solidario.	5%	Se evidencia una base de datos actualizada.
1.5. Participar en la mesa sectorial de cooperación internacional del sector trabajo convocadas por APC-Colombia y Mintrabajo.	0%	Los informes de la mesa sectorial están programados semestralmente y a la fecha se está elaborando el informe correspondiente a primer semestre del año en curso.
2.1. Articular alianzas de cooperación internacional.	0%	Actualmente no se han oficializado alianzas de cooperación internacional.
2.2. Formular un perfil de proyecto que permita gestionar alianzas de cooperación internacional.	0%	Se están adelantando actividades tendientes a la formulación del perfil de proyecto, sin embargo no se cuenta aún con el documento definitivo.
2.3 Formular un proyecto de voluntariado en articulación con el Grupo de Gestión Norte que permita la gestión de cooperación internacional.	0%	Se cuenta con el componente de cooperación internacional para el proyecto de voluntariado, sin embargo no se muestran avances cuantitativos, debido a que el cumplimiento de esta actividad se cumple en compañía con el grupo de gestión norte y la formulación del proyecto de voluntariado.
2.4. Gestionar y/o acompañar el desarrollo e implementación de las alianzas y/o proyectos de cooperación internacional.	10%	Se han acompañado y/o gestionado los siguientes convenios y actividades: • My.COOP de OIT. • II Encuentro Internacional de Políticas Públicas y Cooperativismo • V Encuentro Latinoamericano de Gobiernos Locales en territorios indígenas • Asociación Canadiense de Cooperativas • Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo
AVANCES GRUPO DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL.		40%
TOTAL AVANCE DIRECCIÓN DE DESARROLLO		25.47%

6. EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LA DEPENDENCIA:

El avance del Plan de Acción correspondiente al primer semestre de 2013 es del 25,47%, del cual, es importante resaltar que a la fecha se encuentran suscritos todos los convenios requeridos para el cumplimiento de las metas de la presente vigencia. Durante el primer

trimestre se realizaron actividades de estructuración de los convenios tendientes a cumplir con las actividades del plan de acción, por tal razón, la ejecución de la mayor parte de estas actividades se realizarán a partir del segundo semestre del año, esperando su cumplimiento dentro de esta misma vigencia.

PLAN DE MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS

Se observó un cumplimiento del plan de mejoramiento por procesos del **73%**, realizando actividades misionales en territorio de manera directa por parte de los funcionarios del grupo de gestión centro. Así mismo, se estructuraron procesos contractuales agrupando varios departamentos y/o sectores económicos, entre otros. Por lo anterior, se evidencia compromiso en la mejora continua del proceso auditado.

TRANSFERENCIA DOCUMENTAL

Se verificó que a la fecha se encuentra transferido toda la documentación del área hasta la vigencia 2010, cumplimiento con las tablas de retención documental.

APLICATIVO ALFANET

Se observa un uso adecuado del aplicativo donde se evidencia que a la fecha no existen documentos vencidos, ni próximos a vencer.

MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS

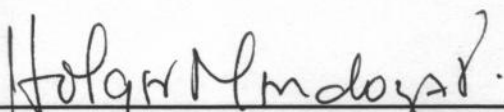
No se ha recibido el mapa de riesgos del proceso Creación y Fortalecimiento, actualizado conforme a la metodología actual del Departamento Administrativo de la Función Pública.

7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:

- ✓ Se recomienda dar cumplimiento a las actividades pendientes del plan de acción, con el fin de lograr las metas del proceso a 31 de diciembre y realizar seguimiento por parte del Director de Desarrollo al cumplimiento de las mismas.
- ✓ Se recomienda solicitar al área de planeación el acompañamiento para la actualización del mapa de riesgos por procesos.

8. FECHA: JULIO 24 DE 2013

9. FIRMA:



HOLGER ALBERTO MENDOZA PEDRAZA
Profesional Especializado



NELSON ENRIQUE PIÑEROS MORENO
Jefe Oficina de Control Interno