



Unidad Administrativa Especial de  
**Organizaciones  
Solidarias**

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

Bogotá, Junio 06 de 2014.

Doctora:  
**MARTHA NUÑEZ**  
Director de Desarrollo (e)

**ASUNTO: INFORME DE AUDITORIA AL PROCESO DE CREACIÓN Y FORTALECIMIENTO**

Respetada Doctora:

En cumplimiento de las funciones asignadas a la Oficina de Control Interno, me permito remitir informe final de auditoría realizada al proceso de Creación y Fortalecimiento.

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 PIÑEROS MORENO**  
Jefe de Control Interno

Copia electrónica: Luis Eduardo Otero – Director Nacional  
Rafael Gonzalez – Subdirector Nacional

Anexo: Informe de Auditoria 14 Folios.

Elaboró: Holger Alberto Mendoza

## EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA OFICINA DE CONTROL INTERNO

<b>1. ALCANCE:</b> El presente informe incluye el seguimiento al cumplimiento del plan de acción 2013 y el cumplimiento del plan de acción para la vigencia 2014 hasta la fecha del informe		<b>2. DEPENDENCIA A AUDITAR:</b> Dirección de Desarrollo
<b>3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Promover y fomentar la solidaridad y la asociatividad en la educación en los 32 departamentos, sectores económicos y grupos poblacionales del País.</li> <li>• Fomentar y fortalecer la empresariedad solidaria para el desarrollo sostenible de las organizaciones solidarias.</li> <li>• Dinamizar el sector solidario y diseñar programas y proyectos para la implementación de la política pública del sector.</li> </ul>		
<b>4. SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN VIGENCIA 2013</b>		
<b>ACTIVIDAD GENERAL ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>	<b>MEDICIÓN DE COMPROMISOS</b>	
	<b>% LOGRADO</b>	<b>ANÁLISIS DEL RESULTADOS</b>
<b>GRUPO DE GESTION CENTRO ORIENTE</b>		
<b>1. Promover y fortalecer la cultura de la asociatividad y la solidaridad</b>		
1.1 Presentar perfil de investigación al grupo competente	2% de 2%	Se verificó la entrega del perfil de investigación mediante correo electrónico
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% de 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.	3% de 3%	Se han sensibilizado a 3.194 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	2% de 2%	Se realizaron dos auditorías a las entidades Cooptraiss y Balunka, el cual fue remitido al grupo de educación														
<b>2. Constituir organizaciones solidarias en diversos sectores económicos</b>																
2.1 Conformar organizaciones solidarias sostenibles.	19% de 25%  116 de 150	Vigencia: se verificó la creación del siguiente número de organizaciones: <table border="1" data-bbox="769 661 1385 867"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th># ORGANIZACIONES FOMENTADAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>001/2013 LAZOS DE HONOR</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>007/2013 CONFECOOP ORIENTE</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>036/2013 FUNDASET</td> <td>45</td> </tr> <tr> <td>005/2013 IMEBU</td> <td>49</td> </tr> <tr> <td>035/2013 GESTANDO</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>116</td> </tr> </tbody> </table> Queda un rezago para 2014 de 34 organizaciones por crear	CONVENIO	# ORGANIZACIONES FOMENTADAS	001/2013 LAZOS DE HONOR	3	007/2013 CONFECOOP ORIENTE	12	036/2013 FUNDASET	45	005/2013 IMEBU	49	035/2013 GESTANDO	7	TOTAL	116
	CONVENIO	# ORGANIZACIONES FOMENTADAS														
001/2013 LAZOS DE HONOR	3															
007/2013 CONFECOOP ORIENTE	12															
036/2013 FUNDASET	45															
005/2013 IMEBU	49															
035/2013 GESTANDO	7															
TOTAL	116															
5% de 5%  20 de 20	Rezago: Se verificó la creación de 20 organizaciones solidarias producto del convenio 023A de 2012, suscrito con Incubar Boyacá y Secretaria de TIC.															
2.2 Generar empleo formal, autoempleo o trabajo decente a través de la creación de organizaciones solidarias	5% de 5%	A la fecha, producto de los convenios 005 de 2013 suscrito con IMEBU y 007 de 2013 suscrito con Confecoop Oriente, se han generado 359 y 22 autoempleos respectivamente.														
<b>3. Ampliar la base social del sector solidario a través de procesos de creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.</b>																
3.1 Vincular 1950 asociados a través de la creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.	8.44% de 10%	Se verificó la vinculación de 1.646 asociados, producto de los diferentes convenios suscritos durante la vigencia 2013.														
<b>4. Asistir técnicamente organizaciones solidarias con el fin de fortalecer diversos aspectos</b>																
4.1 Realizar talleres y asistencias técnicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias	15% de 15%  52 de 50	Vigencia: Se verificó el fortalecimiento a 52 organizaciones así: <table border="1" data-bbox="769 1472 1385 1698"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th># ORGANIZACIONES FORTALECIDAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>012 DE 2013 CONFECOOP ANTIOQUIA</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>007 DE 2013 CONFECOOP ORIENTE</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>025 DE 2013 DEFERACIÓN DE MUTUALES DE ANTIOQUIA</td> <td>19</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>52</td> </tr> </tbody> </table>	CONVENIO	# ORGANIZACIONES FORTALECIDAS	012 DE 2013 CONFECOOP ANTIOQUIA	20	007 DE 2013 CONFECOOP ORIENTE	13	025 DE 2013 DEFERACIÓN DE MUTUALES DE ANTIOQUIA	19	TOTAL	52				
CONVENIO	# ORGANIZACIONES FORTALECIDAS															
012 DE 2013 CONFECOOP ANTIOQUIA	20															
007 DE 2013 CONFECOOP ORIENTE	13															
025 DE 2013 DEFERACIÓN DE MUTUALES DE ANTIOQUIA	19															
TOTAL	52															

	5% de 5%  125 de 95	<p>Rezago: Se verificó el fortalecimiento a 125 organizaciones producto de convenios suscritos durante la vigencia 2012 así:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th># ORGANIZACIONES FORTALECIDAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CONTRATO 046 DE 2012 CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL – CCI</td> <td>75</td> </tr> <tr> <td>CONVENIO 04 DE 2012 BOYACA</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>125</td> </tr> </tbody> </table>	CONVENIO	# ORGANIZACIONES FORTALECIDAS	CONTRATO 046 DE 2012 CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL – CCI	75	CONVENIO 04 DE 2012 BOYACA	50	TOTAL	125
CONVENIO	# ORGANIZACIONES FORTALECIDAS									
CONTRATO 046 DE 2012 CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL – CCI	75									
CONVENIO 04 DE 2012 BOYACA	50									
TOTAL	125									
<b>5. Definir líneas, oficializar alianzas estratégicas para el desarrollo del sector solidario</b>										
5.1 Gestionar y materializar alianzas estratégicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias.	12% de 12%	<p>Durante la vigencia 2013 se suscribieron 12 convenios, entre los cuales encontramos:</p> <p>001/2013 Lazos de Honor 003/2013 Asocomunales Sogamoso. 005/2013 IMEBU 007/2013 Confecoop Antioquia 012/2013 Confecoop Antioquia 025/2013 Fedemutuales Antioquia 030/2013 Confecop Nacional 033/2013 Líderes en la U 035/2013 Gestando 036/2013 Fundaset</p>								
5.2 Diseñar la agenda para promoción, creación, fortalecimiento y desarrollo de organizaciones en los diferentes sectores	5% de 5%	Se verificó el diseño y entrega de las agendas Jóvenes y, las Cooperativas Rurales en Colombia: Una alternativa para el campo.								
5.3 Formular perfiles de proyectos en coordinación con otras áreas.	8% de 8%	Se verificó la entrega del perfil de proyecto.								
<b>AVANCES GRUPO DE GESTIÓN CENTRO ORIENTE</b>		<b>92.44 %</b>								
<b>GRUPO DE GESTIÓN SUR OCCIDENTE</b>										
<b>1. Promover y fortalecer la cultura de la asociatividad y la solidaridad</b>										
1.1 Presentar perfil de investigación al grupo competente	2% de 2%	Se verificó la entrega al Grupo de Educación del perfil de investigación "Análisis de las condiciones de trabajo en las organizaciones solidarias de mujeres durante los últimos cinco (5) años".								
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% de 3%	<p>Se verificó la realización de los siguientes eventos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 1era Muestra Internacional de Gestión Social, Emprendimiento y Economía Solidaria (25- 27 septiembre)</li> <li>2. VI Encuentro Agroalimentario en Caquetá (octubre )</li> <li>3. V Encuentro Latinoamericano de Gobiernos Locales en Territorios Indígenas. "Construyendo política pública con enfoque diferencial desde los pueblos indígenas"(2 -4 Octubre)</li> <li>4. I Encuentro Nacional de Secretarías Ejecutivas de las Federaciones Comunales de Colombia (15- 17 noviembre)</li> </ol>								

<p>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)</p>	<p>3% de 3%</p>	<p>Se verificó mediante listados de asistencia la capacitación de: 600 comunales en Tuluá, 80 comunales en Cali, 50 comunales en Bahía Solano, 30 comunales en Quibdó y, Con los convenios de la coordinación se capacitaron aproximadamente 6000 personas.</p> <p>Estas jornadas se desarrollaron en los departamentos del valle del cauca, Nariño, Choco, entre otros, para un total de 6760 personas capacitadas.</p>																						
<p>1.4 Adelantar auditorías a entidades acreditadas de acuerdo a la planificación realizada por el Grupo de Educación e Investigación</p>	<p>2% de 2%</p>	<p>Se verificó la entrega de las auditorías realizadas a: 1. Cooperativa de Trabajo Asociado Asesorar CTA, 2. Cooperativa de Trabajo Asociado Métodos y Enlaces CTA.</p>																						
<p><b>2. Constituir organizaciones solidarias en diversos sectores económicos</b></p>																								
<p>2.1 Conformar organizaciones solidarias sostenibles</p>	<p>25% de 25%  125 de 100</p>	<p>VIGENCIA: Se verificó mediante registro de cámaras de comercio la conformación de las siguientes organizaciones:</p> <table border="1" data-bbox="768 940 1385 1251"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th># DE ORG. CONFORMADAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RED COLOMBIA VERDE</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>BIOINNOVA</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>ALCALDIA YUMBO – FETMY</td> <td>19</td> </tr> <tr> <td>CORPOMANIGUA</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>MINISTERIO DE CULTURA-CIEC</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>CORSOLLA</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>CORDAPA</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>FUNDECOOP</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>CAMARA DE COMERCIO DE PASTO</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>125</b></td> </tr> </tbody> </table>	CONVENIO	# DE ORG. CONFORMADAS	RED COLOMBIA VERDE	50	BIOINNOVA	15	ALCALDIA YUMBO – FETMY	19	CORPOMANIGUA	15	MINISTERIO DE CULTURA-CIEC	10	CORSOLLA	1	CORDAPA	1	FUNDECOOP	10	CAMARA DE COMERCIO DE PASTO	4	<b>TOTAL</b>	<b>125</b>
CONVENIO	# DE ORG. CONFORMADAS																							
RED COLOMBIA VERDE	50																							
BIOINNOVA	15																							
ALCALDIA YUMBO – FETMY	19																							
CORPOMANIGUA	15																							
MINISTERIO DE CULTURA-CIEC	10																							
CORSOLLA	1																							
CORDAPA	1																							
FUNDECOOP	10																							
CAMARA DE COMERCIO DE PASTO	4																							
<b>TOTAL</b>	<b>125</b>																							
<p>2.2 Generar empleo formal, autoempleo o trabajo decente a través de la creación de organizaciones solidarias</p>	<p>5% de 5%  150 de 67</p>	<p>Se verificó la conformación de 36 organizaciones producto del convenio suscrito en la vigencia 2012 con el Municipio de San Juan de Pasto y la Universidad Cooperativa de Colombia, convenio en el cual la Unidad aportaba la suma de \$100'000.000 para la creación de 50 Organizaciones solidarias, del cual se crearon 36 organizaciones, razón por la cual fue necesario hacer dos prórrogas al convenio buscando cumplir con dicha meta. Al culminar el término de ejecución del convenio la meta no se cumplió y fue necesario desembolsar únicamente el 90% de los recursos de la Unidad presupuestados para el mismo.</p> <p>Producto de los 134 fomentos, se han generado aproximadamente 150 autoempleos.</p>																						
<p><b>3. Ampliar la base social del sector solidario a través de procesos de creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.</b></p>																								

3.1 Vincular asociados a través de la creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias. (vincular 1500 asociados)	10% de 10%	Se verificó la vinculación de 1600 asociados, producto de la creación de organizaciones solidarias realizadas durante la vigencia 2013 y los fortalecimientos realizados en este mismo periodo.
<b>4. Asistir técnicamente a organizaciones solidarias con el fin de fortalecer diversos aspectos</b>		
4.1 Realizar talleres y asistencias técnicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias (50 organizaciones fortalecidas)	20% de 20%  281 de 50	Mediante listados de asistencia se verificó el fortalecimiento de 281 organizaciones solidarias en los departamentos de Nariño, Valle, Cauca, Florencia, Cundinamarca, amazonas y Choco.
<b>5. Definir líneas, oficializar alianzas estratégicas para el desarrollo del sector solidario</b>		
5.1 Gestionar y materializar alianzas estratégicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias	10% de 10%  15 de 6	Se verificó la suscripción de 15 convenios con:  Red Colombia Verde (convenio 006) Universidad Nacional (convenio 011) Bioinnova (convenio 015) Alcaldía De Yumbo - fetmy,(convenio 016) Corpomanigua (convenio 018) Mincultura -ciec (convenio 022) Fundecoop (convenio 026) Asodama (convenio 040) Cordapa (convenio 041) Cámara de comercio de pasto (convenio 048) Confecomunal (convenio 059) Mincultura -ciec (convenio 061) Corposolla opiac Mincultura - ciec (Proyecto Lasso)
5.2 Diseñar la agenda para promoción, creación, fortalecimiento y desarrollo de organizaciones en los diferentes sectores	5% de 5%	Se verificó el diseño de la agenda Indígena, Afro, Cultura, Mujer y Comunal.
5.3 Formular perfiles de proyectos en coordinación con otras áreas.	8% de 8%	Se verificó la formulación de perfil del proyecto Comunal.
5.4 Promocionar la creación de Fondos de Desarrollo Solidario	1.5% de 2%	Se verificó la promoción de 3 fondos de desarrollo solidario con la gobernación del Putumayo, gobernación del Cuaca y el Municipio de Yumbo.
<b>AVANCES GRUPO DE GESTIÓN SUR OCCIDENTE</b>		<b>96%</b>

<b>GRUPO DE GESTIÓN NORTE</b>																	
<b>1. Promover y fortalecer la cultura de la asociatividad y la solidaridad</b>																	
1.1 Presentar perfil de investigación al grupo competente	2% de 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.	3% de 3%	Se verificó la participación en los siguientes eventos: VI encuentro Nacional de Voluntariado Taller Regional Desarrollo de Pymes – Sincelejo XIV congreso Nacional Fondo de Empleados.															
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% de 3%	Se verificó mediante listados de asistencia la participación de 2.169 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%	Dentro de la vigencia no se presentaron avances en esta actividad.															
<b>2. Constituir organizaciones solidarias en diversos sectores económicos</b>																	
2.1 Conformar organizaciones solidarias sostenibles.	16% de 25%	VIGENCIA: Se verificó mediante registro de cámaras de comercio la conformación de las siguientes organizaciones:															
	72 de 115	<table border="1"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th># DE ORG. CONFORMADAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Agrocoop</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>CPSA</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>Silva y Soluciones</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Corporación Universitaria de la Costa</td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>Inspiración</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>Por Gestión del Grupo</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>72</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>Del total programado queda pendiente para la vigencia 2014 la conformación de 43 organizaciones para un total de 115.</p>	CONVENIO	# DE ORG. CONFORMADAS	Agrocoop	15	CPSA	5	Silva y Soluciones	1	Corporación Universitaria de la Costa	40	Inspiración	10	Por Gestión del Grupo	1	<b>TOTAL</b>
CONVENIO	# DE ORG. CONFORMADAS																
Agrocoop	15																
CPSA	5																
Silva y Soluciones	1																
Corporación Universitaria de la Costa	40																
Inspiración	10																
Por Gestión del Grupo	1																
<b>TOTAL</b>	<b>72</b>																
	5% de 5%	REZAGO: Se verificó la conformación del siguiente número de organizaciones producto de los convenios de la vigencia 2012. Esta verificación se realizó mediante la expedición de las cámaras de comercio.															
	29 de 29	<table border="1"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th># ORGANIZACIONES CONFORMADAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Cruz Roja Colombiana</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>Alcaldía San Bernardo del Viento</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>Cámara de Comercio de Sincelejo</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Artesanías de Colombia</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>29</b></td> </tr> </tbody> </table>	CONVENIO	# ORGANIZACIONES CONFORMADAS	Cruz Roja Colombiana	9	Alcaldía San Bernardo del Viento	12	Cámara de Comercio de Sincelejo	1	Artesanías de Colombia	7	<b>TOTAL</b>	<b>29</b>			
CONVENIO	# ORGANIZACIONES CONFORMADAS																
Cruz Roja Colombiana	9																
Alcaldía San Bernardo del Viento	12																
Cámara de Comercio de Sincelejo	1																
Artesanías de Colombia	7																
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>																

2.2 Generar empleo formal, autoempleo o trabajo decente a través de la creación de organizaciones solidarias	4.6% de 5%	A la fecha se han creado 72 autoempleos producto de las organizaciones creadas.															
<b>3. Ampliar la base social del sector solidario a través de procesos de creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.</b>																	
3.1 Vincular asociados a través de la creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias. (1500 asociados)	10% de 10%	Se han asociado a la fecha 1.754 personas a través de la creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.															
<b>4. Asistir técnicamente organizaciones solidarias con el fin de fortalecer diversos aspectos</b>																	
4.1 Realizar talleres y asistencias técnicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias	15% de 15%	VIGENCIA: Se verificó el fortalecimiento a 85 organizaciones producto de convenios suscritos así:															
	85 de 50	<table border="1"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th># ORGANIZACIONES FORTALECIDAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CPSA</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td>Agrocoop</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>Corporación Universitaria de la Costa</td> <td>30</td> </tr> <tr> <td>Silva y Soluciones</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>Inspiración</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>Fish &amp; Farm</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>85</b></td> </tr> </tbody> </table>	CONVENIO	# ORGANIZACIONES FORTALECIDAS	CPSA	14	Agrocoop	15	Corporación Universitaria de la Costa	30	Silva y Soluciones	10	Inspiración	5	Fish & Farm	11	<b>TOTAL</b>
CONVENIO	# ORGANIZACIONES FORTALECIDAS																
CPSA	14																
Agrocoop	15																
Corporación Universitaria de la Costa	30																
Silva y Soluciones	10																
Inspiración	5																
Fish & Farm	11																
<b>TOTAL</b>	<b>85</b>																
	5% de 5%	REZAGO: Producto del rezago se FORTALECIERON 41 de 37 organizaciones programadas así:															
	41 de 37	<table border="1"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th># ORGANIZACIONES FORTALECIDAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Artesanías de Colombia</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>Cruz Roja Colombiana</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>Cámara de Comercio de Sincelejo</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>Alcaldía San Bernardo del Viento</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>41</b></td> </tr> </tbody> </table>	CONVENIO	# ORGANIZACIONES FORTALECIDAS	Artesanías de Colombia	13	Cruz Roja Colombiana	11	Cámara de Comercio de Sincelejo	5	Alcaldía San Bernardo del Viento	12	<b>TOTAL</b>	<b>41</b>			
CONVENIO	# ORGANIZACIONES FORTALECIDAS																
Artesanías de Colombia	13																
Cruz Roja Colombiana	11																
Cámara de Comercio de Sincelejo	5																
Alcaldía San Bernardo del Viento	12																
<b>TOTAL</b>	<b>41</b>																
<b>5. Definir líneas, oficializar alianzas estratégicas para el desarrollo del sector solidario</b>																	

5.1 Gestionar y materializar alianzas estratégicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias.	10% de 10%  18 de 6	Se verificó la suscripción de los siguientes convenios con: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 002 CPSA</li> <li>• 004 FONTUR</li> <li>• 008 AGROCOOP</li> <li>• 009 Silva Y Soluciones</li> <li>• 010 Cruz Roja Colombiana</li> <li>• 014 Fish And Farm</li> <li>• 017 CUC</li> <li>• 021 Inspiración.</li> <li>• 028 Analfe</li> <li>• 038 La Jagua de Ibirico – Cámara de Comercio de Valledupar</li> <li>• 042 Confecoop Caribe</li> <li>• 044 Parques Nacionales – Artesanías de Colombia</li> <li>• 045 Agrosolidaria</li> <li>• 046 Qualitas</li> <li>• 051 Gestores</li> <li>• 054 New Life</li> <li>• 055 Mojana</li> <li>• 057 Fundescar</li> </ul>
5.2 Diseñar la agenda para promoción, creación, fortalecimiento y desarrollo de organizaciones en los diferentes sectores	5% de 5%	Se verificó el diseño de las siguientes agendas: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Artesanos</li> <li>• Fondos de Empleados</li> <li>• Voluntariado</li> <li>• Turismo Comunitario</li> </ul>
5.3 Formular perfiles de proyectos en coordinación con otras áreas.	8% de 8%	Se verificó la formulación del proyecto de Voluntariado, remitido el 8 de Noviembre de 2013 mediante correo electrónico.
5.4 Promocionar la creación de Fondos de Desarrollo Solidario	2% de 2%	Se realizó la promoción de un fondo de desarrollo solidario en Soledad - Atlántico.
<b>AVANCES GRUPO DE GESTIÓN NORTE</b>	<b>90.60 %</b>	
<b>GRUPO DE GESTIÓN CENTRO</b>		
<b>1. Promover y fortalecer la cultura de la asociatividad y la solidaridad</b>		
1.1 Presentar perfil de investigación al grupo competente	2% de 2%	Se radico propuesta de investigación al Grupo de Educación e Investigación titulada "Papel de la economía solidaria agraria en un escenario de posconflicto en Colombia", el 22 de Julio de 2013 con radicado No. 5668.
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% de 3%	Se realizó el XI Encuentro Internacional de Economía Solidaria en Neiva los días 23 y 24 de Mayo de 2013.  En el marco del convenio 020 de 2013 firmado con la Corporación CORFUPAZ, se realizó el día 25 de noviembre en la ciudad de Ibagué el evento denominado "Un Encuentro de Experiencias Asociativas Solidarias de Cultivo y Procesamiento de Aloe Vera", donde asistieron en total 217 personas

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% de 3%	Se verificó mediante listado de asistencias la sensibilización de 3.293 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	2% de 2%	Se verificó la realización de las auditorías a la Corporación Seriedad y Talento empresarial, y a la Corporación Educación, Ciencia, Cultura y Turismo Educativo.														
<b>2. Constituir organizaciones solidarias en diversos sectores económicos</b>																
2.1 Conformar organizaciones solidarias sostenibles.	14% de 25%  38 de 70	VIGENCIA: Se verificó mediante registro de cámaras de comercio la conformación de las siguientes organizaciones: <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th># DE ORG. CONFORMADAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CORFUPAZ</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>CONFECOP TOLIMA</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>ASOCOPH</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>SOMOS</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>38</b></td> </tr> </tbody> </table>	CONVENIO	# DE ORG. CONFORMADAS	CORFUPAZ	12	CONFECOP TOLIMA	5	ASOCOPH	20	SOMOS	1	<b>TOTAL</b>	<b>38</b>		
	CONVENIO	# DE ORG. CONFORMADAS														
CORFUPAZ	12															
CONFECOP TOLIMA	5															
ASOCOPH	20															
SOMOS	1															
<b>TOTAL</b>	<b>38</b>															
5% de 5%  23 de 8	REZAGO: Se verificó la conformación de 23 organizaciones producto de los convenios suscritos durante la vigencia 2012.															
2.2 Generar empleo formal, autoempleo o trabajo decente a través de la creación de organizaciones solidarias	4% de 5%  38 de 44	Se verificó la generación de 38 autoempleos producto de los convenios suscritos con Corfupaz, Confecop Tolima, Asocoph - alcaldía de Neiva y Somos.														
<b>3. Ampliar la base social del sector solidario a través de procesos de creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.</b>																
3.1 Vincular asociados a través de la creación y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias. (1050 personas)	8% de 10%  797 de 1050	Con corte a 31 de diciembre de 2013 se han asociado 797 personas así: <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th>No. ASOCIADOS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>AGROVIMURILLO</td> <td>42</td> </tr> <tr> <td>CONFECOOP TOLIMA</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>CORFUPAZ</td> <td>364</td> </tr> <tr> <td>ASOCOPH</td> <td>270</td> </tr> <tr> <td>Corporación SOMOS</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>797</b></td> </tr> </tbody> </table>	CONVENIO	No. ASOCIADOS	AGROVIMURILLO	42	CONFECOOP TOLIMA	100	CORFUPAZ	364	ASOCOPH	270	Corporación SOMOS	21	<b>TOTAL</b>	<b>797</b>
		CONVENIO	No. ASOCIADOS													
AGROVIMURILLO	42															
CONFECOOP TOLIMA	100															
CORFUPAZ	364															
ASOCOPH	270															
Corporación SOMOS	21															
<b>TOTAL</b>	<b>797</b>															
<b>4. Asistir técnicamente organizaciones solidarias con el fin de fortalecer diversos aspectos</b>																
4.1 Realizar talleres y asistencias técnicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias	8% de 15%  27 de 50	VIGENCIA: Se verificó mediante listados de asistencia el fortalecimiento de 9 organizaciones en el marco del Acuerdo para la Prosperidad No. 82 realizado en el Municipio de Honda – Tolima, y 18 organizaciones fortalecidas en el marco del convenio suscrito con ANSPE para un total de 27 organizaciones fortalecidas.														

	5% de 5%  268 de 172	<p>REZAGO: Se han fortalecido un total de 268 organizaciones que se encontraban en rezago de 2012, así:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONVENIO</th> <th>ORGANIZACIONES FORTALECIDAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>035 de 2012</td> <td>265</td> </tr> <tr> <td>056 de 2012</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td><b>268</b></td> </tr> </tbody> </table>	CONVENIO	ORGANIZACIONES FORTALECIDAS	035 de 2012	265	056 de 2012	3	<b>TOTAL</b>	<b>268</b>
CONVENIO	ORGANIZACIONES FORTALECIDAS									
035 de 2012	265									
056 de 2012	3									
<b>TOTAL</b>	<b>268</b>									
<b>5. Definir líneas, oficializar alianzas estratégicas para el desarrollo del sector solidario</b>										
5.1 Gestionar y materializar alianzas estratégicas para el fortalecimiento de organizaciones solidarias.	10% de 10%	<p>Se han suscrito diez (10) convenios y una renovación con las siguientes entidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 004/2013 Unidad para la consolidación territorial</li> <li>• 013/2013 Confecoop Tolima</li> <li>• 020/2013 Corfupaz. <ul style="list-style-type: none"> <li>◦ 024 de 2013 - Corporación SOMOS</li> </ul> </li> <li>• 027 de 2013 - ASOCOPH</li> <li>• 029 de 2013 - ESCEI</li> <li>• Convenio Interadministrativo 014 de 2011 - Superintendencia de Puertos y Transporte (Renovación)</li> <li>• 043 de 2013 - Risaralda UCC</li> <li>• 047 de 2013 - ASOADAM</li> <li>• Convenio interadministrativo 1530 de 2013 - Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas.</li> <li>• 052 de 2013 - COOTREGUA</li> <li>• 056 de 2013 - ANSPE</li> </ul>								
5.2 Diseñar la agenda para promoción, creación, fortalecimiento y desarrollo de organizaciones en los diferentes sectores	5% de 5%	Se verificó el diseño de dos agendas una para trabajar en Territorios de Consolidación Territorial y una de discapacidad.								
5.3 Formular perfiles de proyectos en coordinación con otras áreas.	8% de 8%	Mediante correo electrónico se verifica presentación al grupo de planeación perfil de proyecto el día 11 de Noviembre de 2013.								
5.4 Promocionar la creación de Fondos de Desarrollo Solidario	2% de 2%	En el marco del Convenio 058 de diciembre de 2012 - se finalizó en septiembre de 2013 el proceso de promoción de los Fondos de desarrollo solidario, cumpliendo con la promoción de 7 fondos.								
<b>AVANCES GRUPO DE GESTIÓN CENTRO</b>	<b>80 %</b>									
<b>GRUPO DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL</b>										

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.	10% de 10%	Se verificó la actualización del portafolio de oferta y demanda de cooperación internacional, remitido mediante correo electrónico el 14 de Noviembre de 2013 a la coordinación de Planeación.
1.2. Diseñar y socializar la estrategia de Cooperación Internacional de la Unidad Administrativa.	15% de 15%	Se verificó el diseño y socialización de la estrategia de cooperación internacional.
1.3. Recopilar convocatorias de cooperación internacional para su divulgación en los medios de comunicación institucionales.	10% de 10%	Se verificó la divulgación de 12 convocatorias publicadas en la página web de la Unidad y mediante correo institucional.
1.4 Identificar y actualizar la oferta de cooperación internacional de potenciales cooperantes para la entidad y para las organizaciones del sector solidario.	5% de 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.	10% de 10%	Se observaron dos informes de seguimiento, producto de la participación en la mesa sectorial de cooperación internacional del sector trabajo.
2.1. Articular alianzas de cooperación internacional.	10% de 15%	Actualmente se han oficializado alianzas de cooperación internacional con la organización de Estados Iberoamericanos y la Comisión de Desarrollo de Puerto Rico.
2.2. Formular un perfil de proyecto que permita gestionar alianzas de cooperación internacional.	10% de 10%	Se observó formulación de perfil de proyecto denominado Innovación y Emprendimiento Solidario para la población Vulnerable.
2.3 Formular un proyecto de voluntariado en articulación con el Grupo de Gestión Norte que permita la gestión de cooperación internacional.	15% de 15%	Con el grupo de Gestión Norte se formuló Proyecto de Voluntariado Internacional para el Desarrollo.
2.4. Gestionar y/o acompañar el desarrollo e implementación de las alianzas y/o proyectos de cooperación internacional.	10% de 10%	Se han acompañado y/o gestionado los siguientes convenios y actividades: <ul style="list-style-type: none"> <li>• My.COOP de OIT.</li> <li>• Asociación Canadiense de Cooperativas</li> <li>• Coopermondo</li> </ul>
<b>AVANCES GRUPO DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL.</b>		<b>95%</b>

<b>TOTAL AVANCE DIRECCIÓN DE DESARROLLO VIGENCIA 2013</b>	<b>90%</b>
---	------------

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

### **PLAN DE ACCIÓN 2013**

El avance del Plan de Acción correspondiente a la vigencia 2013 presentó un cumplimiento promedio de 90%, del cual es importante resaltar que con corte a 31 de Diciembre de 2013 se encuentran suscritos los convenios requeridos para el fomento de las organizaciones que no fueron creadas en vigencia 2013 y que se constituyen como rezago en la vigencia 2014.

### **PLAN DE ACCIÓN 2014**

Se realizó un análisis del plan de acción para 2014 de los grupos de gestión misionales, se identificó que en la acción numero 2.2 referente a “*Conformar organizaciones solidarias sostenibles en los temas sectoriales, territoriales y poblacionales a cargo del Grupo de Gestión ...*” la cual es la actividad que aporta directamente a la meta SISMEG de la Unidad referente a “Empresas Solidarias Creadas” cuenta con un peso porcentual del 15% del plan de acción, el cual es bajo, teniendo en cuenta que, si se desarrollaran todas las actividades adicionales del plan de acción y la actividad 2.2 no se ejecutará, es decir no se creara ni una sola Organización Solidaria en todo el año, el plan de mejoramiento contaría con un cumplimiento total del 85%.

Se aprobó, por parte del Departamento Nacional de Planeación, el ajuste las metas de la Unidad referente a la creación de Organizaciones solidarias, la cual pasó de 400 a 250 para la vigencia 2014, a la fecha del presente informe se encuentra en ejecución de 15 convenio que arrojarán como resultado la creación de 83 organizaciones solidarias, lo cual implica un saldo de creación de 167 Organizaciones.

Al mes de abril de 2014 los grupos de gestión presentan el siguiente avance en sus planes de acción:

- Grupo de Gestión Norte 21%
- Grupo de Gestión Centro Oriente 29%
- Grupo de Gestión Sur Occidente 29%
- Grupo de Gestión Centro 23%

## PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Se revisó el plan de mejoramiento del proceso, elaborado con base en recomendaciones realizadas por la Oficina de Control Interno. Se evidenció que:

1. De las recomendaciones realizadas en la vigencia 2012 se observó un cumplimiento del plan de mejoramiento por procesos del **86%**, quedando pendiente el ajuste del formato informe de comisión.
2. En la auditoría realizada en la vigencia 2013 la Oficina de Control Interno realizó dos recomendaciones, para las cuales se evidencia cumplimiento de la siguiente manera:

RECOMENDACIÓN	ESTADO
<input type="checkbox"/> Se recomienda dar cumplimiento a las actividades pendientes del plan de acción, en cuanto a creación de organizaciones solidarias, 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.	<input type="checkbox"/> Se evidenció que la recomendación realizada en el mes de julio de 2013, no fue adoptada totalmente debido a que al finalizar la vigencia quedó un rezago de organizaciones creadas: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Coordinación Sur Occidente: 20</li> <li>• Coord. Centro Oriente: 10</li> <li>• Coord. Centro: 82</li> <li>• Coord. Norte: 70</li> </ul>
<input type="checkbox"/> Se recomienda solicitar al área de planeación el acompañamiento para la actualización del mapa de riesgos por procesos.	<input type="checkbox"/> Se evidenció la actualización del mapa de riesgos con el acompañamiento de la Coordinación de Planeación. La recomendación fue acogida en un 100%

## CUMPLIMIENTO METAS EN SINERGIA

Se verificó el cumplimiento de las metas de la Unidad publicado en el aplicativo SINERGIA del Departamento Nacional de Planeación, de la siguiente manera:

INDICADORES		2012	2013
Empresas Solidarias Creadas	Meta (acumulado)	400	800
	Cumplimiento (acumulado)	213	1144
Empleos Generados por Empresas Solidarias Creadas	Meta (acumulado)	2000	4000
	Cumplimiento (acumulado)	860	3269
Número de asociados vinculados a las organizaciones solidarias fomentadas	Meta (acumulado)	6000	12000
	Cumplimiento (acumulado)	3268	3588

Se identificó que al cierre de 2013 se genera un rezago en el cumplimiento de las metas de 731 Empleos generados y 8412 asociados vinculados. En el mes de junio de 2014 se realizó un ajuste, por parte de la Departamento Nacional de Planeación, a las metas de Empresas Solidarias Creadas para la vigencia 2014, dentro del proyecto de inversión,

pasando de 400 a 250, lo cual implica que las metas de Empleos generados y número de asociados vinculados deben ajustarse puesto que dependen directamente del número de organizaciones solidarias creadas en la vigencia 2014.

## PRESUPUESTO 2014

Se realizó una comparación del rubro presupuestal del proyecto de creación y fortalecimiento entre los años 2012, 2013 y 2014 y se encontró lo siguiente:

AÑO	Presupuesto proyecto de inversión	% variación
2012	\$ 2.433.129.805	
2013	\$ 3.002.266.713	23%
2014	\$ 2.630.818.667	-12%

Para la vigencia 2013 se observó una variación porcentual del 23%, debido a la gestión presupuestal realizada ante el Ministerio de Hacienda. Para la vigencia 2014 se idéntica una disminución del 12% debido al ajuste del techo presupuestal realizada por el Ministerio de Hacienda, por tal razón la Unidad solicitó la reducción de las metas de creación de organizaciones solidarias creadas para la vigencia 2014.

## APLICATIVO ALFANET

Se realizó una revisión del estado de los documentos en el Alfabet por parte de la Dirección de Desarrollo y de sus correspondientes Coordinadores, se identificó lo siguiente:

FUNCIONARIOS	RECIBIDOS EXTERNOS				ENVIADOS EXTERNOS	ENVIADOS INTERNOS	
	Documentos Vencidos	Documentos Próximos a Vencer	Documentos Pendientes	Documentos Copias	Documentos Copia	Documentos Enviados	Documentos enviados internos Copia
MARTHA NUÑEZ	42	0	0	339	3	32	15
RICARDO RAMIREZ	90	0	0	1	0	23	1
GLORIA MEDINA	66	0	0	2	0	48	0
JHON JAIRO ROJAS	34	0	1	0	0	34	1
IVONNE COTRINO	11	0	0	2	0	8	1
YELENA GRANJA	12	0	0	0	2	8	0
<b>TOTAL</b>	<b>255</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>344</b>	<b>5</b>	<b>153</b>	<b>18</b>
<b>PROMEDIO</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>1</b>	<b>26</b>	<b>3</b>

Se evidenció un promedio de 43 documentos recibidos externos vencidos, 57 copias externas recibidas, 1 copia externa enviada, 26 documentos enviados internos y 3 documentos enviados internos copia, de los cuales actualmente no se puede identificar si ya fueron gestionados y hace falta únicamente su archivo debido a que el aplicativo Alfabet, se encuentra en la primera fase y para poder identificarlo se requiere la puesta en producción de la segunda fase.

### **MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

Se observa que en el mapa de riesgos de corrupción 2014 publicado en la página web, se encuentran definidos riesgos de corrupción para el proceso de creación y fortalecimiento - CFO.

### **MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS**

Se identificaron los riesgos del proceso de creación y fortalecimiento – CFO se establecieron acciones a implementar por parte del proceso para dar el tratamiento respectivo.

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

- ✓ Ajustar porcentaje de la actividad del plan de acción número 2.2 referente a “Conformar organizaciones solidarias sostenibles en los temas sectoriales, territoriales y poblacionales a cargo del Grupo de Gestión” de acuerdo a su importancia en el cumplimiento de las metas de la Unidad.
- ✓ Cumplir con el rezago de 731 Empleos generados y 8412 asociados vinculados que quedaron pendientes de la vigencia 2013, ajustar las metas de empleos generados y asociados vinculados de acuerdo a la reducción en la meta de empresas solidarias creadas y cumplir con dichas metas para la vigencia 2014.
- ✓ Establecer una metodología para el diseño de las agendas que se elaboren para trabajar con los diferentes sectores.
- ✓ Solicitar capacitación en el manejo del sistema Alfabet, debido a las debilidades presentadas en el análisis

**8. FECHA: JUNIO 6 DE 2014**

**9. FIRMA:**

**HOLGER ALBERTO MENDOZA PEDRAZA**  
Profesional Especializado

**NELSON ENRIQUE PIÑEROS MORENO**  
Jefe Oficina de Control Interno