



República de Colombia
Ministerio de Trabajo

VERSIÓN
01

Unidad Administrativa Especial de
**Organizaciones
Solidarias**

CÓDIGO
UAEOS-FO-GDO-17

FECHA EDICIÓN
20/05/2013

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Bogotá, Julio 7 de 2014.

Doctor:
JOSÉ EFRAIN CUY
Coordinador Grupo de Educación e Investigación

ASUNTO: INFORME DE AUDITORIA AL PROCESO GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO.

Respetado Doctor

En cumplimiento de las funciones asignadas a la Oficina de Control Interno, me permito remitir informe final de auditoría realizado al proceso referido en el asunto, con corte al 30 de junio de 2014.

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 Gestión del Conocimiento.

Cordial Saludo;

NELSON PIÑEROS MORENO
Jefe de Control Interno

Anexo: Informe de Auditoria 10 Folios.

Elaboró: Holger Alberto Mendoza

**Copia electrónica: Dr. Luis E. Otero C. - Director Nacional Organizaciones Solidarias
Dr. Rafael A. Gonzalez G. -Subdirector Organizaciones Solidarias**





República de Colombia
Ministerio de Trabajo

Unidad Administrativa Especial de
**Organizaciones
Solidarias**

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

CÓDIGO
UAEOS-FO-GDO-17

FECHA EDICIÓN
20/05/2013

EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA OFICINA DE CONTROL INTERNO

1. ALCANCE: Cubre las actividades desarrolladas en el periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2014.		2. DEPENDENCIA A AUDITAR: Grupo de Educación e Investigación
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA: <ul style="list-style-type: none"> 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
1. Realizar investigaciones en temáticas de economía solidaria y fortalecer los espacios de encuentro de investigadores.		
1. Realizar investigaciones en temáticas de economía solidaria y fortalecer los espacios de encuentro de investigadores.		
1.1 Formalizar y participar en las investigaciones y estudios con enfoque cuantitativo cuyos resultados aporten al fortalecimiento empresarial y competitivo de las organizaciones solidarias	2% de 5%	La investigación se desarrolla en el marco del convenio con E-SUMMER, dado que la construcción del plan estratégico requiere de un marco metodológico investigativo basado en la prospectiva. Se observó la participaron en las mesas de trabajo, entrevistas y encuestas. La coordinación de educación hace parte del comité operativo del convenio suscrito con E-SUMMER. Actualmente se está trabajando en el mapeo y análisis de actores. Se evidenció informe de tabulación de la información y su correspondiente análisis. Se encuentra pendiente la elaboración de escenarios futuros, la selección del escenario apuesta y la proyección del plan estratégico de la Unidad para el periodo 2014 – 2018.





República de Colombia
Ministerio de Trabajo

Unidad Administrativa Especial de
**Organizaciones
Solidarias**

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

VERSIÓN
01

CÓDIGO
UAEOS-FO-GDO-17

FECHA EDICIÓN
20/05/2013

<p>1.2 Socializar la investigación realizada en la vigencia 2013 y realizar acompañamiento para la implementación de las mismas en organizaciones solidarias.</p>	<p>0% de 5%</p>	<p>El convenio suscrito con el Centro de Investigación y Educación Cooperativas - CIEC, el cual es un convenio que se viene adelantando desde la vigencia 2013, se adicionó en el mes de marzo, con el fin de adelantar 4 actividades de socialización. Se observa la programación de las mesas para los días: 2, 3, 10, 11 y 17 de julio, realizando una socialización adicional a las establecidas en el convenio. Se observan las actas de reunión donde se realiza ajuste al cronograma y se definen las fechas de socialización antes mencionadas y el proceso de convocatoria.</p>
<p>1.3 Promover y sensibilizar sobre la economía solidaria como alternativa para estructurar líneas de investigación, investigaciones sobre el sector solidario.</p>	<p>2.5% de 5%</p>	<p>Se evidenció gestión en torno a la sensibilización en economía solidaria a la Universidad Agraria de Colombia - Uniagraria. Se evidenció un listado de 25 Universidades seleccionadas a las cuales se envió una carta por parte del Director Nacional de la Unidad, en la cual promociona los servicios de la Unidad y las invita a generar espacios sensibilización, información e implementación de líneas de investigación en proyectos de pregrado, postgrados y doctorados sobre economía social y solidaria.</p> <p>Se encuentra pendiente realizar la sensibilización a por lo menos 15 Universidades.</p>
<p>1.4 Desarrollar estudio sobre el papel de la economía solidaria en el proceso de paz y el postconflicto.</p>	<p>0% de 5%</p>	<p>Se adelantó, por parte de la Dirección Nacional, un documento de análisis del estado del conflicto y post-conflicto en el Perú. "experiencias por aprender en la implementación del postconflicto Colombiano desde la perspectiva de la participación de la Economía Solidaria". Sin embargo, actualmente no se cuenta con presupuesto por parte del Grupo de Educación e Investigación para realizar la investigación.</p>





República de Colombia
Ministerio de Trabajo

Unidad Administrativa Especial de
**Organizaciones
Solidarias**

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

VERSIÓN
01

CÓDIGO
UAEOS-FO-GDO-17

FECHA EDICIÓN
20/05/2013

2. Planear, coordinar y realizar eventos nacionales para la promoción y fortalecimiento del sector solidario		
2.1 Gestionar alianzas estratégicas con entidades público/privadas para la realización de un encuentro nacional del sector solidario	0% de 3%	Se tiene programada la participación en el encuentro internacional de la Alianza Cooperativa Internacional para las Américas para el mes de noviembre, participarán mancomunadamente con Confecoop nacional. Se requirió la propuesta del cooperante y hasta el 6 de junio se recibió la propuesta para dar inicio al proceso precontractual. Se pudo evidenciar la propuesta recibida por correo electrónico por parte del Dr. Dario Castillo el día 6 de junio de 2014.
2.2 Coordinar la realización de un evento nacional del Sector Solidario	0% de 4%	Con la suscripción del convenio propuesto en la actividad 2.1, se realizaría dicho evento.
2.3 Realizar, apoyar, y/o participar en eventos de promoción de la cultura de Asociatividad solidaria en el país.	1% de 3%	Se ha realizado, apoyado y/o participado en los siguientes eventos: 1. VII encuentro de cooperativas con actividad crediticia realizado el 16 de Mayo, en la ciudad de Bogotá. Evidenciado mediante listados de asistencia y la participación de 68 de personas. 2. Jornada de Actualización tributaria de software para ESALES, realizado en Bogotá, en las instalaciones de la Alcaldía Mayor de Bogotá en el auditorio Huitaca, se evidenció mediante listados de asistencia con la participación de 122 personas. 3. Encuentro de estudiantes de la Universidad Cooperativa de Colombia, en el cual se desarrolló una charla sobre emprendimiento solidario. 4. Apoyo a evento de Asociaciones Mutuales para la promoción de comités de educación en su interior.
3. Implementación del Programa de Educación Solidaria en la Educación Formal		



<p>3.1 Implementar el programa de educación solidaria en instituciones educativas de distintos departamentos del país.</p>	<p>8% de 10%</p>	<p>Se evidenció el programa de educación solidaria dividido en 4 ciclos así: Ciclo 1 dirigido a los cursos 1, 2 y 3 de primaria Ciclo 2 dirigido a los cursos 4 y 5 Ciclo 3 dirigido a los cursos 6, 7 y 8 Ciclo 4 dirigido a los cursos 9, 10 y 11.</p> <p>Se evidenció la implementación del programa de educación solidaria en 79 instituciones educativas de las 100 que el grupo se estableció como meta, mediante listado de asistencias, registro fotográfico de las jornadas de cada departamento.</p> <p>Igualmente se cuenta con un documento denominado Guía docente incluida dentro del programa.</p>
<p>4. Diseñar y socializar herramientas pedagógicas, sociales y administrativas de Organizaciones Solidarias.</p>		
<p>4.1 Realizar alianzas para la adaptación de la herramienta Score enfocada al fortalecimiento de las organizaciones solidarias.</p>	<p>0%</p>	<p>A pesar de que la actividad se encuentra programada a desarrollar a partir del mes de junio, no se evidenció gestión para dar inicio a la actividad a través de la suscripción de la alianza.</p>
<p>4.2 Elaborar documentos paso a paso para constitución de cooperativas especializadas (vigilancia, financieras, transporte, salud, APC, educación).</p>	<p>1.5% de 3%</p>	<p>En marco del contrato 009 de 2014, suscrito con el Dr. Eusebio Gómez, se observa un documento en elaboración del paso a paso de los diferentes tipos de organizaciones solidarias mostrando un gran avance en el documento. Queda pendiente la aprobación del documento y la elaboración del diseño y diagramación de los documentos (folletos).</p>
<p>4.3 Realizar alianzas para la impresión del Kit MYCOOP Colombia, para el fortalecimiento de Cooperativas Agrícolas.</p>	<p>0% de 2.5%</p>	<p>Se cuenta con concepto jurídico para dar inicio a la publicación del proceso.</p>
	<p>0% de 2.5%</p>	<p>Se plantea ajustar la meta de la actividad de 2000 kit a 1000, debido a que los recursos destinados a esta alianza solo alcanzan para 1000 kit.</p>

<p>4.4 Realizar formador de formadores en herramientas pedagógicas dirigidos a los funcionarios de la Unidad: MYCOOP, Pedagogía para Atención a Población con Discapacidad Visual, formación de facilitadores para trabajar con población Víctima del conflicto armado y en extrema pobreza.</p>	<p>1.5% de 5%</p>	<p>Se adelantó una capacitación en formador de formadores con el Instituto Nacional para Ciegos - INCI, en metodología de atención para personas con discapacidad visual.</p> <p>Se está programando la socialización de la herramienta de CAFAM, destinado a la población en condiciones de extrema pobreza, para el mes de julio tentativamente.</p>
<p>5. Fortalecer la acreditación para la capacitación de personas en el curso básico de economía solidaria</p>		
<p>5.1 Tramitar oportunamente las solicitudes de acreditación presentadas.</p>	<p>5% de 5%</p>	<p>Se han tramitado oportunamente las 18 acreditaciones solicitadas a la fecha.</p>
<p>5.2 Realizar proceso de seguimiento a la actividad educativa de las entidades acreditadas</p>	<p>0% de 5%</p>	<p>Se cuenta con la herramienta "modelo de seguimiento a entidades acreditadas", sin embargo a la fecha no se han presentado avances.</p>
<p>5.3 Consolidar los informes de personas capacitadas en el curso básico en economía solidaria entregados por las entidades acreditadas.</p>	<p>2.5% de 5%</p>	<p>En el marco de la resolución 426 de 2008, se dispone que cada entidad acreditada debe entregar un informe semestral del número de personas capacitadas durante este mismo periodo, por lo tanto se cuenta hasta el 31 de julio de 2014 para consolidar la información correspondiente a esta actividad. Se evidenció el informe correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2013, el informe correspondiente al primer semestre de la vigencia 2014 se deberá consolidar y entregar a más tardar en el mes de agosto.</p>
<p>6. Fortalecer el servicio de atención e información al ciudadano.</p>		
<p>6.1 Actualizar e implementar la política institucional de atención al ciudadano de acuerdo a los parámetros fijados por el Programa Nacional de Servicio al Ciudadano "PNSC".</p>	<p>1.5% de 3%</p>	<p>A la fecha se está actualizando la política apoyada en las directrices dadas por el Departamento Nacional de Planeación y la guía técnica de calidad de atención al ciudadano, el cual fue socializado el día 27 de mayo en las instalaciones del Hotel Guadalupe, salón Golfitos. Se encuentra en elaboración el documento definitivo con la actualización de la política de atención al Ciudadano</p>
	<p>0%</p>	<p>Con base en la actuación de la actividad anterior, se iniciará el proceso de implementación.</p>

6.2 Participar en Ferias de atención al ciudadano de carácter institucional y en otros espacios con el fin de promocionar el portafolio de servicios institucional.	1% de 5%	Se observó la participación en la feria realizada Malambo - Atlántico el 26 de abril de 2014, en la cual participaron 224 personas.
6.3 Resolver las consultas sobre el sector solidario y reportar las mediciones de satisfacción ciudadana, mantener actualizadas las herramientas publicaciones electrónicas, centro documental y distribuir el material bibliográfico.	2% de 5%	Se evidenció la elaboración de los informes mensuales de satisfacción ciudadana en los cuales se presentó al Coordinador del Grupo de Educación e Investigación el comportamiento de las consultas, el nivel de satisfacción en el proceso de atención e información al ciudadano (encuesta interna) y centro documental.
6.4 Elaborar, implementar y evaluar el plan anticorrupción y de atención al ciudadano y las herramientas de participación ciudadana en la gestión y rendición de cuentas a la ciudadanía.	3% de 3%	Se evidenció el plan anticorrupción y de atención al ciudadano para la vigencia 2014 en el link http://www.orgsolidarias.gov.co/planeaci%C3%B3n-y-control/planes-y-programas/plan-anticorrupci%C3%B3n-y-de-atenci%C3%B3n-al-ciudadano/vigencia-2014
	1.5% de 3%	Se está desarrollando la implementación del plan anticorrupción.
	0% de 3%	No se evidenció la elaboración del informe de evaluación del plan anticorrupción y de atención al Ciudadano conforme al cronograma del plan de acción del Grupo.
7. Apoyar el desarrollo de las actividades necesarias para las implementación de los criterios del Gobierno en Línea en la Unidad Administrativa		
7.1 Atender oportunamente los requerimientos del Grupo Técnico de Apoyo Gestión de TICs y Gobierno en Línea para la implementar los criterios de la Estrategia GEL para la vigencia 2014	1% de 5%	Se evidenciaron avances en las actividades de Encuestas de opinión (3%), Espacio para contacto, peticiones, quejas, reclamos y denuncias (25%), Mejoramiento (2%), Automatización (35%).
CUMPLIMIENTO TOTAL A 30 DE MAYO DE 2014	34%	

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

PLAN DE ACCIÓN

Se observó un grado de avance del 34% de cumplimiento de las actividades establecidas en el plan de acción. Esta evaluación se realizó con corte a 30 de junio de 2014.

Procedimiento de Acreditación

A la fecha se han recibido 18 solicitudes de acreditación, las cuales cuentan con resolución de acreditación.

Procedimiento de Atención al ciudadano

Se identificó que en el informe de la Oficina de atención al ciudadano se reporta la gestión sobre cuatro canales de comunicación como son vía telefónica, correo electrónico, atención personalizada y portal web, sin embargo no se reporta la gestión de atención al ciudadano mediante canales de comunicación como son Chat, Twiter y Facebook.

Se evidenció atención al ciudadano a través de los siguientes canales:

Solicitudes Ciudadanas					
	Personalizadas	E-mail	Telefónica	Aplicati vo Web	Total
Enero	39	78	46	0	163
Febrero	45	127	35	0	207
Marzo	44	92	36	11	183
Abril	39	134	21	14	208
Mayo	48	72	23	8	151
Junio	21	115	17	5	158
Total	236	618	178	38	1070

A la fecha se han reportado 226 atenciones personalizadas, 618 solicitudes por correo electrónico, 178 llamadas telefónicas y 38 peticiones por aplicativo web, cumpliendo con la normatividad vigente.

Se observó una propuesta de mejoramiento consistente en la unificación de dos formatos identificados con los códigos UAEOS-FO-GEO-05 y UAEOS-FO-GEO-06, estos dos formatos se encuentran en proceso de ajuste y aprobación conforme a lo definido en el sistema de gestión de calidad, sin embargo ya se encuentra en implementación la unificación de los formatos mencionados incumpliendo el UAEOS-PR-GDO-08 Procedimiento de control de documentos. Esta unificación es un formato magnético que se diligencia mientras se atiende al ciudadano, con esto se logra tener un reporte oportuno del número de solicitudes atendidas en un periodo de tiempo.

Procedimiento Control de publicaciones

Actualmente se cuenta con 5 libros, 1 revista institucional, 18 folletos, 1 agenda, y 1 memo libreta.

A La fecha se cuenta con 30.357 herramientas en total, dispuestas en la oficina de atención ciudadana para entregar en los diferentes eventos realizados a nivel nacional y se han entregado con corte a junio 30 de 2014 un total de 23.020 herramientas.

Se revisó el envío de las publicaciones de la Unidad a la Dirección Nacional del Derecho de Autor, Biblioteca Nacional y Universidad Nacional, se evidenció el envío de las publicaciones a la Universidad Nacional de Colombia y a la biblioteca de la Corporación Congreso de la Republica, a



República de Colombia
Ministerio de Trabajo

Unidad Administrativa Especial de
**Organizaciones
Solidarias**

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

VERSIÓN
01

CÓDIGO
UAEOS-FO-GDO-17

FECHA EDICIÓN
20/05/2013

través de cuatro oficios, todos con fecha del 17 de enero de 2014, sin embargo, no se evidenció el envío a Dirección Nacional del Derecho de Autor y a la Biblioteca Nacional, conforme a lo establecido en el Artículo 63 de la ley 44 del 1993 que expresa “Los directores de toda publicación periódica, que se imprima en el país, están obligados a enviar tres ejemplares de cada una de sus ediciones así: uno a la Dirección Nacional del Derecho de Autor, uno a la Biblioteca Nacional y otro a la Universidad Nacional”.

Procedimiento de Diseño e Implementación de actividades de Capacitación y formación.

En el momento la Unidad no se encuentra diseñando ninguna actividad de capacitación y formación, se encuentran en rediseño del diplomado que se está ofreciendo.

Procedimiento de Diseño de herramientas pedagógicas

Se encuentra en curso la contratación de MYCOOP

Procedimiento de Investigaciones

Se cuenta con un documento final de investigación NIIF producto del convenio 037 de 2013, suscrito con el Centro de Investigación y educación Cooperativa - CIEC, al cual se le hizo dos prórrogas y una adición de 20 millones de pesos con recursos del 2014, se cuenta con el informe completo y se gestionó el pago respectivo. Queda pendiente mesas técnica en 5 ciudades Cali, Bucaramanga, Bogotá D.C, Medellín y Barranquilla.

Procedimiento Promoción

La UAEOS participó en la feria nacional de atención ciudadano el 26 de abril en Malambo – Atlántico, con la participación de 224 personas, esta feria fue organizada por el programa nacional de servicio al ciudadano - PNSC y el Departamento Nacional de Planeación - DNP. Se identificó la entrega en el evento de los siguientes folletos: 200 cooperativas, 200 fondos de empleados, 200 mutuales, 200 precooperativas, 200 cooperativas y precooperativas de trabajo asociado, 200 asociaciones y corporaciones, 200 fundaciones, 200 voluntariado, 200 acreditaciones, 200 servicio al ciudadano, para un total de 2000 folletos entregados en el eventos. Mas 70 revistas institucionales, 20 libros administradoras públicas cooperativas-APC y 20 cartillas de emprendimiento solidario con perspectiva de género.

La UAEOS participó en la jornada de actualización tributaria y software legal llevada a cabo el 27 de marzo de 2014 en el auditorio Huitaca, ubicada en la alcaldía mayor de Bogotá, liderado por la secretaria general, dirección jurídica distrital, con la participación de 122 personas. Participaron organizaciones como: DANE, ICBF, ASODES, CORDIN, FUNCOL, Arquidiócesis, FUCONNOVI, Secretaría de Movilidad, entre otras. En el evento se entregaron 200 folletos de fundaciones, 200 de asociaciones y corporaciones, 200 de voluntariado, 200 de acreditaciones y 200 de atención al ciudadano.

Se participó en el VII encuentro de cooperativas con actividad crediticia realizado el 16 de mayo de 2014, en la ciudad de Bogotá, con la participación 68 de personas. Evento organizado por Confecoop. Se entregaron folletos de 100 cooperativas, 100 de precoperativas, 100 de asociaciones mutuales, 100 de fondos de empleados, 50 revistas, 10 preguntas frecuentes, 100 plegable institucional y 100 folletos de trámite de acreditación.



Adicionalmente se participó en el encuentro de estudiantes de la Universidad Cooperativa de Colombia, en el cual se desarrolló una charla sobre emprendimiento solidario. Además se apoyó a evento de Asociaciones Mutuales para la promoción de comités de educación en su interior.

Mapa de riesgos

RIESGO	CONTROLES	ACCIONES	SEGUIMIENTO
Fallas en el aplicativo del Sistema de Acreditación.	Revisión permanente del aplicativo e información al grupo de comunicaciones y conectividad en caso de presentar falla Realización de backup diario por parte del grupo de sistemas	1. Realizar mantenimiento preventivo al aplicativo - y contar con este soporte de manera permanente e ininterrumpida. 2. Realizar un seguimiento e implementar acciones de mejora frente al funcionamiento de los aplicativos	1. Actualmente se realiza el mantenimiento preventivo con el apoyo del grupo de comunicaciones y conectividad, se observa que la acción reduce el riesgo de fallas en el aplicativo. 2. Desde la coordinación de educación se desea proponer la actualización del aplicativo, a pesar que a la fecha este no presenta fallas estructurales. Se busca contar con un aplicativo más amigable para la ciudadanía.
Los contratistas y/o cooperantes no cumplan con las especificaciones técnicas de las herramientas, Investigaciones o programas educativos.	Controles de supervisión y seguimiento permanente Pólizas de cumplimiento por parte del Contratista o Cooperante	No aplica porque el riesgo residual se calificó en zona de riesgo baja	No aplica porque el riesgo residual se calificó en zona de riesgo baja
Acceso de personal no autorizado al aplicativo Sistema de Información de Acreditación - SIA	Crear una clave y una contraseña en el SIA, al tercero que solicita un trámite de acreditación Control de acceso de Administrador Realización de backup diario por parte del grupo de sistemas	No aplica porque el riesgo residual se calificó en zona de riesgo baja	No aplica porque el riesgo residual se calificó en zona de riesgo baja
Vencimiento de términos para dar respuesta a una PQRS	Revisar las PQRS allegadas a la Página Web de la entidad y a los correos electrónicos	Envío semanal del informe del aplicativo de PQRS y del correo electrónico por parte de la Profesional de atención al ciudadano a la coordinadora del grupo de educación	Se están recibiendo los informes semanales del aplicativo de PQRS y del correo electrónico y se observó que ésta acción está cumpliendo con la reducción del riesgo de vencimiento de términos de las PQRS.
Insatisfacción del ciudadano con respecto a la respuesta dada por la Unidad a su PQRS	Verificar la satisfacción con la solución recibida ante la solicitud presentada.	Socializar los protocolos de atención al ciudadano a todos los servidores públicos de la Unidad	Se realizó socialización de los protocolos en la semana de calidad. Igualmente, por correo interno se observó el envío de boletines presentado información de los protocolos de atención ciudadana.
Diferencias entre existencias reales e inventario del material pedagógico	Llevar el registro de las publicaciones entregadas para el ejercicio de la actividad misional de la Entidad Entrada al cuarto de publicaciones únicamente para funcionarios autorizados	No aplica porque el riesgo residual se calificó en zona de riesgo baja	No aplica porque el riesgo residual se calificó en zona de riesgo baja
Brindar información o capacitación con contenidos metodologías, herramientas e investigaciones no adecuadas a la población	Revisar el diseño de contenidos, metodologías, herramientas e investigaciones presentados por el Grupo de Educación e Investigaciones para identificar problemas y evaluar la capacidad de satisfacer los requisitos.	No aplica porque el riesgo residual se calificó en zona de riesgo baja	No aplica porque el riesgo residual se calificó en zona de riesgo baja

Mapa de riesgos de corrupción

DESCRIPCIÓN	Tipo de control	Acciones	SEGUIMIENTO
Cobro por realización de trámite, (Concusión).	Preventivo	Actualización de la información del trámite de acreditación en la página web de la Entidad. Publicar información sobre el trámite de acreditación en la revista Organizaciones Solidarias	Se verificó la actualización de la página web de la Unidad. Se mantiene riesgo.
Imposibilitar el otorgamiento de acreditación	Preventivo	Revisar historial del trámite en cada solicitud específica	Se mantiene riesgo. Se cuenta con controles adicionales para la mitigación del riesgo. A partir del SIGOS se están realizando verificaciones de las acreditaciones por parte de la coordinación de educación, dirección de planeación y dirección nacional.
Que el funcionario encargado del trámite de acreditación reciba beneficios económicos para acelerar la expedición de una acreditación o para su obtención sin el cumplimiento de todos los	Preventivo	Seguimiento al trámite por parte del jefe inmediato del funcionario que ejecuta el trámite de acreditación.	Se está realizando seguimiento a trámites de acreditación por parte del jefe inmediato. Se realizaron un total de 63 acreditaciones durante la vigencia 2013.

requisitos legales. Tráfico de influencias. (amiguismo, persona influyente).	Preventivo	Dar a conocer la normatividad vigente al inicio del proceso	Se siguen los controles
Que el funcionario encargado reciba beneficios económicos para recomendar una entidad acreditada para impartir educación solidaria	Preventivo	Seguimiento a las quejas allegadas a la Entidad respecto faltas éticas por parte del funcionario	No se han presentado quejas referentes a faltas éticas.

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

- Se recomienda adelantar acciones tendientes a la adaptación de la herramienta Score enfocada al fortalecimiento de las organizaciones solidarias.
- Se recomienda revisar las fechas de realización de mesas técnicas de socialización de investigación en NIIF, y dar cumplimiento dentro del mes de julio.
- Se recomienda organizar la agenda temática para dar cumplimiento a la sensibilización a las Universidades respecto de los servicios de la Unidad y de la Economía Solidaria.
- Se recomienda revisar la actividad número 1.4 referente a “Desarrollar estudio sobre el papel de la economía solidaria en el proceso de paz y el postconflicto.” Teniendo en cuenta el presupuesto del área
- Se recomienda aplicar seguimiento a la actividad educativa de las entidades acreditadas por medio de la herramienta diseñada para tal fin.
- Se recomienda culminar las actividades para la actualización, formalización y socialización de la política de atención al ciudadano.
- Se recomienda elaborar los informes de evaluación a la implementación del plan anticorrupción y de atención al ciudadano y las herramientas de participación ciudadana.
- Se recomienda establecer tiempos a los solicitantes que no cumplen con los requisitos de acreditación.
- Se recomienda incluir la gestión de atención al ciudadano realizada mediante canales de comunicación como son Chat, Twitter y Facebook, en el informe de atención al ciudadano.
- Se recomienda enviar los ejemplares de las publicaciones de la Unidad a la Dirección Nacional del Derecho de Autor y a la Biblioteca Nacional, conforme a lo establecido en la ley 44 de 1993 artículo 63.

8. FECHA: JULIO 7 DE 2014

9. FIRMA:

HOLGER ALBERTO MENDOZA PEDRAZA
Profesional Especializado

NELSON ENRIQUE PIÑEROS MORENO
Jefe Oficina de Control Interno

