



Bogotá, 13 de Abril de 2018

Doctor:

RAFAEL GONZALEZ GORDILLO

Director Nacional

Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias

**ASUNTO: INFORME DE AUDITORÍA AL CONVENIO 004 DE 2017 SUSCRITO ENTRE LA
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS Y QUALITAS**

Respetado Doctor:

En cumplimiento de las funciones asignadas a la Oficina de Control Interno, establecidas en la ley 87 de 1993 y en del rol de evaluación y seguimiento establecido en el decreto 648 de 2017, pongo en conocimiento, para lo que corresponde desde su competencia, los resultados de la auditoría realizada al cumplimiento del Convenio 004 de 2017 suscrito entre la Unidad y Qualitas.

Agradecemos la atención a la presente y le reiteramos nuestro compromiso de asesorar y acompañar las acciones de mejora.

Cordial Saludo;

NELSON ENRIQUE PIÑEROS MORENO

Jefe de Control Interno

Anexo: Informe de auditoría en 18 folios y Disco Compacto

Copia electrónica a miembros del Comité de Control Interno:

Dr. Ronal Alfonso Torres Torres - Subdirector Nacional - Ordenador del Gasto (D)

Dr. Fernando Santoyo Romero - Director de Investigación y Planeación

Dra. Erika Moreno - Directora Técnica de Desarrollo

Dra. Alexandra Borja – Jefe Oficina Asesora Jurídica.

Copia Electrónica a supervisor del convenio:

Dr. John Jairo Rojas – Coordinadora Grupo de Emprendimiento y Productividad

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



INFORME DE AUDITORÍA

CONVENIO AUDITADO: 004 DE 2017

COOPERANTE: FUNDACIÓN PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO Y EMPRESARIAL QUALITAS TRAINING TOOLS - QUALITAS.

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: Verificar el cumplimiento del convenio 004 de 2017.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA: La auditoría aplica a las actividades, productos y requerimientos del convenio 004 de 2017 de conformidad con la minuta del convenio y el cronograma general.

OBJETO DEL CONVENIO: "Realizar actividades de implementación de Plan Nacional de Fomento para la economía solidaria y desarrollar procesos de fortalecimiento o creación de organizaciones solidarias en el Departamento de Córdoba"

APORTES: Los aportes del cooperante tanto por parte de la UAEOS, como de Qualitas establecidos fueron los siguientes:

PROYECTO DE INVERSIÓN	APORTE UAEOS	APORTE QUALITAS
Desarrollo socio empresarial de las Organizaciones Solidarias en Colombia	\$319.150.000	\$80.000.000
Desarrollo de emprendimientos solidarios a través de negocios inclusivos	\$164.950.000	
TOTAL	\$484.100.000	\$80.000.000

La Oficina de Control Interno realizó auditoría documental al cumplimiento de las fases establecidas en la minuta del convenio, de lo cual se evidenció:

ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
Diagnostico municipal	Se evidenció documento diagnóstico municipal de san Bernardo del viento de fecha 30 de mayo de 2017, en las dimensiones económica, ambiental, cultural y social, se identifican las entidades presentes en el municipio que apoyan las labores de las organizaciones. Plan de acción de San Bernardo del Viento para el periodo 2016 – 2019. SE ha tenido acompañamiento a las actividades de la Unidad por parte del señor alcalde Elber Lopez. Las organizaciones objeto del convenio participan en la Feria Campesina

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
Diagnóstico de grupos y organizaciones a intervenir	<p>Se caracterizó las organizaciones en el formato encuesta para los participantes del proceso de creación y fortalecimiento el cual se aplicó a:</p> <p>San Bernardo 78 personas Monitos: 34 personas</p> <p>Se evidenció el archivo de tabulación de la información recopilada en las correspondientes encuestas de caracterización. Se evidenció imágenes de la actividad diagnóstico participativo para los dos municipios.</p> <p>Se evidenció documento de diagnóstico Particular de los grupos a intervenir (san Bernardo del Viento y Moñitos)</p>
Ajuste del PII	se evidenció documento denominado ajuste de pii del 31 de mayo en el cual se ajustó principalmente debido a la conformación de la mesa interinstitucional y generación de una base de datos de los potenciales beneficiarios
Jornadas de presentación del PII	<p>Se evidenció folleto plegable los cuales fueron entregados a los ciudadanos y a los miembros de la mesa.</p> <p>Se evidenció presentación en power point en la cual entre otros temas se presentó el Proyecto integral de intervención.</p> <p>Se evidenciaron listados de asistencia a la jornada denominada diagnóstico participativo y socialización del Planes y PII, de fecha 26 de mayo en la cual participaron 78 personas</p>
5. Programa de formación para facilitadores y servidores involucrados	El operador Qualitas desarrollo la formación de los facilitadores a través de Confecoop Risaralda en un convenio suscrito entre las dos entidades sin que mediara la Unidad ni haciendo uso de recursos del convenio. Se evidenció listado de asistencia del 25 de julio a la actividad denominada Formación Servidores Públicos
6. Identificación de variables sobre las cuales se medirá el impacto del PII	Se evidenció archivo de Excel con la identificación de las variables de medición de impacto del PII, se identificaron 19 indicadores los cuales son medidos y reportados por parte de Qualitas en los informes de avance del convenio
7. Recolectar información sobre el estado de variables...	Se evidenció archivo de Excel en el cual se han reportado la medición se evidenció medición actualizada a 31 de octubre
8. tabular, depurar la base de datos.....	Se evidenció archivo de Base de datos y las estadísticas descriptivas. Adicionalmente se evidenció documento Estadística descriptiva de las organizaciones solidarias del municipio de san Bernardo del Viento - Córdoba
9. generar capítulo estadístico	Se evidenció el reporte periódico mensual de la información estadística en el marco del informe de actividades del Cooperante. El capítulo estadístico para el informe final se encuentra en elaboración.
10. presentar a las entidades educativas el programa formar para emprender	Se invitó a las IE Institución Educativa El Chiqui, Isla de los Milagros, Institución Educativa Trementino y Enrique Olaya Herrera, de los cuales se implementó el programa en las IE Trementino y El Chiqui.

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
	Se evidenció video de entrevista a Daniel Babilonia, Docente del programa, presentando los beneficios del programa Formar para Emprender, Se resalta que en la Institución Educativa Trementino el programa formar para emprender se incluyó en la malla curricular del colegio, para asegurar su implementación continua
Adelantar las jornadas de seguimiento.....	Se evidenció acta del 22 de octubre en el cual se acompañó la implementación del programa de la Institución Trementino en grado 6to y en El Chiqui con alumnos de grado 11
7. Generar un documento de mejoras al programa....	Se encuentra en elaboración, será entregado aproximadamente el 20 de noviembre
Convivencia y Liderazgo	
Identificar líderes	<p>Se evidenció base de datos de líderes. Se evidenció acta del 12 de junio sobre la actividad denominada socialización de la herramienta.</p> <p>Se evidenció que se realizó acto de graduación de los líderes comunitarios en el cual se les reconoció a cada uno con la entrega de un diploma por su participación en la Implementación del programa de convivencia, liderazgo y resolución de conflictos”.</p> <p>Se evidenció la utilización de herramientas didácticas como Fabulas, Árbol de la cultura ciudadana y convivencia y Sabias que...</p>
5. Documentar la implementación de la herramienta	Se evidenció proyecto de documento denominado Implementación herramienta convivencia, liderazgo y resolución de conflictos, el cual será entregado en el cuarto informe de avance. Se evidenció como valor agregado que la actividad se desarrolló en los dos municipios. Se graduaron en total 18 personas en San Bernardo del Viento y 26 personas en Moñitos. Se evidenció la realización de 5 proyectos en San Bernardo del Viento y 5 en Moñitos
6. Documento de mejoras	SE evidenció un proyecto de documento denominado Mejoras al programa Convivencia, Liderazgo y Resolución de Conflictos. Se proponen mejoras en cuanto al material (cartillas) para el facilitador y los asistentes a las actividades.
Promoción del modelo de economía solidaria y de la oferta interinstitucional	
Adelantar jornadas de promoción del modelo asociativo en el municipio.	Se evidenció acta del 30 de junio en la que se desarrolló la actividad denominada Promoción de modelos de economía solidaria, a la cual asistieron 31 personas. Se evidenció dos pendones en los cuales se identifican las características de cada una de las organizaciones de la economía solidaria, uno para las Solidarias de desarrollo y otro para las de economía Solidaria. Adicionalmente se realizó la entrega de la matriz de organizaciones la cual fue entregada a cada uno de los participantes.
EJE III. AUTOGESTIÓN PARA LA GENERACIÓN DE INGRESOS.	

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
Conformación	
Identificar dos grupos potenciales para la conformación.	Se identificaron los grupos de Coopmoñitos y conciencias verdes
Identificar y seleccionar la estrategia de sostenibilidad (Negocio inclusivos solidarios, micro franquicias solidarias, Circuitos agroalimentarios, Contratación y Compras locales entre otras	Se evidenciaron las actas: <ul style="list-style-type: none"> • Coinagro: Acta del 17 de julio en la cual se seleccionó la estrategia de Circuitos Agroalimentarios, adicionalmente a la Cooperativa se le desarrollo convenio con Pollo rico Asadero, por tanto se está adelantando también la estrategia de negocios inclusivos. • Conciencias Verdes: Acta del 26 de julio en la cual se seleccionó la estrategia de Negocios inclusivos
Diseñar el Plan de formación y formalización conforme al diagnóstico para dos grupos	Se evidenció el diseño de dos cartillas Economía Solidaria 1 estructurando nuestra organización solidaria (ver anexo) y Economía solidaria 2 Proyectando nuestra organización solidaria. Se tomó una muestra de 5 organizaciones de las cuales se evidenció la realización de del plan de formación a: <ul style="list-style-type: none"> • Coinagro: acta de capacitación 20 de julio, registros de capacitación de 19 y 20 de julio, registros de las actividades desarrolladas y fotografías • Conciencias Verdes: acta del 20 de julio, listados de asistencia de 19 y 20 de julio, registros de actividades y fotografías • Asoprovilla: acta del 19 de agosto, listados de asistencia de 17, 18 y 19 de agosto • Delicias Altamira: Acta del 10 de agosto, listados de asistencia de 9, 10 y 12 de agosto • Asoprocav: acta del 16 de agosto, listados de asistencia de 14, 15 y 16 de agosto, fotografías y videos
Aplicar la metodología de mejoramiento de vida y proyecto de vida a. Promover las actividades de mejoramiento de vida conforme a la metodología Enfoque de Mejoramiento de Vida – EMV. b. Hacer acompañamiento y seguimiento a las actividades de EMV; c. Ayudar a la explicitación de los proyectos de vida colectivos.	Se evidenció documento denominado Implementación mejoramiento de vida y proyecto de vida, de fecha 31 de octubre, adicionalmente se evidenciaron los registros fotográficos de la implementación de la metodología de mejoramiento de vida a las 168 familias, de las cuales se les realizó seguimiento a 80 de ellas. En las entrevistas realizadas en la auditoría de campo se logró evidenciar como uno de los temas relevantes del convenio el de mejoramiento de vida.
Gestionar para los dos grupos, formación técnica productiva y plan de negocios con el SENA o entidad que preste estos servicios	Se evidenció registro de la gestión realizada por parte de Qualitas contactando 18 organizaciones públicas y privadas, en la cual se realizó presentación de su oferta institucional en la cual se generaron unos compromisos, adicionalmente se enviaron comunicados de solicitud de asistencia técnica al SENA en diferentes cursos, actualmente el SENA está dando asistencia técnica a Delicias de Altamira, Asarad y casabes del Caribe. Para el caso de las organizaciones a conformar en san Bernardo del viento (Cooinagro y Conciencias Verdes) a la

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
	fecha de elaboración del presente informe (20 nov 2017) no se ha recibido respuesta por parte del SENA
Diseñar e implementar el Plan de Asistencia técnica y acompañamiento para la sostenibilidad económica	Se evidenció archivo de Excel denominado Plan de asistencia técnica en el cual se evidenció el plan para cada una de las 15 organizaciones atendidas en el convenio. Se evidenciaron los registros de implementación del plan de asistencia técnica en : <ul style="list-style-type: none"> • Cooinagro: acta y listado de asistencia del 14 de septiembre para acompañamiento para la elaboración de manual de procesos y manual de imagen corporativa • Conciencias Verdes: acta y listado de asistencia del 18 de septiembre para la creación de comités y creación de manual de funciones, documento de mnual de funciones
1. Realizar Acompañamiento en la formalización y presentación de dos organizaciones solidarias (Asamblea de constitución, cámara de comercio, superintendencia, DIAN, entes regionales).	Se evidenció: Coinagro: Acta de constitución del 18 de julio, estatutos, registro de cámara y comercio de Montería en la cual se registraron el 17 de agosto, RUT del 21 de septiembre e inscripción en Supersolidarias el 17 de octubre. Conciencias Verdes: acta de constitución del 12 de julio, estatutos, RUT del 8 de agosto, Registro de Camara de comercio de Monteria registrados el 7 de agosto y Solicitud de trámite en Supersolidaria del 23 de agosto
Generar e implementar la estrategia de impulso al proyecto productivo para la generación de ingresos y entrenamiento con material de aprendizaje.	Se evidenció planes de negocios para <ul style="list-style-type: none"> • Cooinagro: se evidenció documento denominado Herrramienta para perfilar el plan de negocios y documento plan de negocios. Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 27 de septiembre suscrita por el Representante legal sr. Marcos Arteaga, en la cual se le entregó Pollitos (200), bebederos (10), comederos (10), bultos de concentrado (15), malla gallinera de 1.8mts (50mts), cortina plastica de 1.8 (50mts), vacuna preventiva 50 dosis (1), cavas de icopor de 100 lts (2) y galpón de pollos 3 x 15 (1) • Conciencia Verdes: se evidenció documento denominado Herrramienta para perfilar el plan de negocios y documento plan de negocios. Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 27 de septiembre suscrita por el Representante legal sr. Deiner Mora, en la cual se le entregó Bascula peso 200kg(2), sacos polipropileno (2), computador portátil (1), impresora (1), escritorio (1), silla (1). La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas
Fortalecimiento	
Identificar organizaciones potenciales para el fortalecimiento, y seleccionar 8 para intervenir	Se evidenció que las 8 organizaciones a fortalecer fueron: Acampesanbv, Asavic, Asoprovilla, Asoprocacv, Delicias

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
	Altamira, Mercafruver, Coopescarb, Casabes del caribe del Municipio de San Bernardo del viento
Revisar la documentación legal, tributaria y contable de las organizaciones solidarias y realizar el acompañamiento para que cumplan con los requisitos establecidos a nivel normativo, legal y tributario	Se evidenció la aplicación del Índice de Capacidad Organizaciones – ICO por cada una de las 8 organizaciones a fortalecer en San Bernardo del Viento, se evidenció el análisis para cada una de ellas, el acta y listado de asistencia a la reunión y la consolidación del diagnóstico en el archivo de Excel denominado Plan de asistencia técnica consolidado,
Aplicar la metodología de mejoramiento de vida y proyecto de vida	Se evidenció documento denominado Implementación mejoramiento de vida y proyecto de vida, de fecha 31 de octubre, adicionalmente se evidenciaron los registros fotográficos de la implementación de la metodología de mejoramiento de vida a las 168 familias, de las cuales se les realizó seguimiento a 80 de ellas. En las entrevistas realizadas en la auditoría de campo se logró evidenciar como uno de los temas relevantes del convenio el de mejoramiento de vida.
Diseñar e implementar con al menos 40 participantes el Plan de formación y Asistencia Técnica conforme a los resultados del diagnóstico	Se evidenció archivo de Excel denominado Plan de asistencia técnica en el cual se evidenció el plan para cada una de las 15 organizaciones atendidas en el convenio. Se evidenciaron los registros de implementación del plan de asistencia técnica de 3 de las 8 organizaciones a fortalecer en San Bernardo del viento: <ul style="list-style-type: none"> • Coopescarb: listados de asistencia de 7, 8 y 13 de agosto, actas de 8 y 13 de agosto y registros fotográficos • Mercafruver (precooperativo): listados de asistencia de 17, 18 y 19 de agosto • Asavic: listados de asistencia de 5, 6 y 10 de agosto y acta de reunión del 10 de agosto.
2. Gestionar la formación técnica productiva y plan de negocios con el SENA o entidad que preste estos servicios, para cada una de las organizaciones solidarias en proceso de fortalecimiento	Se evidenció registro de la gestión realizada por parte de Qualitas contactando 18 organizaciones públicas y privada, en la cual se realizó presentación de su oferta institucional en la cual se generaron unos compromisos, adicionalmente se enviaron comunicados de solicitud de asistencia técnica al SENA en diferentes cursos, actualmente el SENA esta dando asistencia técnica a Delicias de Altamira y casabes del Caribe que son organizaciones a fortalecer en San Bernardo del viento (SBV).
Diseñar e implementar el Plan de Asistencia técnica y acompañamiento para la sostenibilidad económica de cada una de las organizaciones solidarias en proceso de fortalecimiento y	Se evidenció archivo de Excel denominado Plan de asistencia técnica en el cual se evidenció el plan para cada una de las 15 organizaciones atendidas en el convenio. Se las organizaciones a fortalecer en SBV se evidenciaron: <ul style="list-style-type: none"> • Mercafruver: acta de reunión de 25 de agosto, documento de ajuste a los estatutos, acta del 14 de septiembre para la creación de los comités, manuales, plan de desarrollo, PESEM y plan social. Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 28 de septiembre suscrita por el representante legal de Mercafruver sr. Nelson Martínez, en la cual se le hace entrega de Bomba de espalda (1), abono Folia (5) Abotek (5), Semillas paquete por 25 (20) y tubo (11). • Acampesanbv: acta del 13 de septiembre, listado de asistencia, acta de creación de los comités y PESEM. Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 27 de septiembre suscrita por el Representante legal sr.

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
entrenamiento con material de aprendizaje.	<p>Baudilio Carmona, en la cual se le entregó un motor diésel 2200 RPM para molino Jiang Dong 24HP. La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas</p> <ul style="list-style-type: none"> • ASAVIC: se evidenció acta de reunión y listado de asistencia del 7 de septiembre para creación de comités. Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 27 de septiembre suscrita por el Representante legal sr. Napoleon Lopez, en la cual se le entregó maquina cosedora de sacos (1), hilo para cosedora (2), bascula eléctrica (1), pacas de sacos por 50 und (20), rodillo descascaradores (4), kit de elementos de seguridad industrial (4). La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas • ASOPROCAV: se evidenció acta PESEM del 6 de septiembre. Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 27 de septiembre suscrita por el Representante legal sr. Enelbetro Lopez, en la cual se le entregó maquina cosedora de sacos (1), hilo para cosedora (2), bascula eléctrica (1), rodillo descascaradores (4), kit de elementos de seguridad industrial (6). La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas • ASOPROVILLA: Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 28 de septiembre suscrita por el Representante legal sra. Enalines Cardoso, en la cual se le entregó Bomba de espalda (1), palin (2), Abono Foliar(5), Paraquat litro(20), Fungicida (1), palas (6), picas (6), rulas (6), pares de botas (6), pares de guantes (6), Computador portátil (1), Plastico negro rollo 10mts (1), servicio de alquiler de maquina para arado y rastrillo (1). La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas • COOPESCARB: Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 28 de septiembre suscrita por el Representante legal sra. Janer Martínez, en la cual se le entregó pollos (200), complejo b (1) formol (10), concentrado por bulto (20), cal (5), cortins (50m), vacunas preventivas por 50 (4), recipientes de 160lt (3), cavas de 100l (3), holla de aluminio 60 lts (1), computador portátil (1). La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas, adicionalmente se realizó visita por parte del Director de la UAEOS sr. Rafael González. • DELICIAS DE ALTAMIRA: Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 27 de septiembre suscrita por el Representante legal sra. Nasly Herrera, en la cual se le entregó molino electrcro 1 caballo de fuerza (1), set de bowls (3), cucharones (6), juego de bandeja en acero inoxidable (1), set de 5 cuchillos (2), cucharas grandes (6), Coladores (6), mesa en acero inoxidable de 1.80 (1). La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas • CASABES DEL CARIBE: Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 26 de septiembre suscrita por el Representante legal sra. Daly Luz Licona, en la cual se le entregó Horno para panadería 4 compartimentos (1), molino eléctrico industrial de 2HP (1) y selladora de bolsa manual (1). Se evidenciaron fotografías de la entrega por parte de Qualitas
Generar e implementar la estrategia de fortalecimiento al proyecto productivo	Se realizó un muestro y se evidenciaron los registros de plan de negocios de las organizaciones :

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
para la generación de ingresos de cada una de las organizaciones solidarias.	<ul style="list-style-type: none"> • Asoprocav: acta de 24 de julio con el tema diseño plan de negocios, documento plan de negocios • Coopescarb: acta de reunión del 25 de julio con el tema plan de negocios, documento plan de negocios • Delicias de Altamira: acta del 26 de julio con el tema plan de negocios, documento plan de negocios
Gestionar el desarrollo de ferias comerciales locales y la participación en una en una localidad diferente, de las organizaciones solidarias en proceso de fortalecimiento.	<p>Se evidenció la realización de dos ferias, la primera denominada feria campesina realizada 6 de octubre de 2017 en la cual participaron las 15 organizaciones objeto del convenio y contó con la asistencia del director de la Unidad, sr. Rafael Gonzalez. Se evidenciaron registros como fotografías, videos, programa de televisión, notas de prensa, listado de asistencia y acta de reunión.</p> <p>La segunda feria denominada Feria Regional realizada los días 13 y 14 de octubre realizada en el centro comercial Buena Vista de Montería, la cual contó con la participación de Nicolas Hernandez, Subdirector de la Unidad (en su momento), y Karen Niño profesional de la Unidad, en la cual participaron las 15 organizaciones objeto del convenio, se evidenciaron piezas graficas de promoción, banner que se publicó en la página web de la Unidad y del centro comercial, cuña radial en caracol radio e invitaciones en vivo, fotografías del evento. Se evidenció listado de asistencia a la rueda de negocios a la cual asistieron Bonga del Sinu, secretaria de desarrollo económico de la Gobernación de Córdoba, caja de compensación de Córdoba, fundación semana, asofrucol, entre otros</p>
INTEGRACIÓN	
Identificar mínimo tres organizaciones solidarias para adelantar procesos de integración	Se evidenció invitaciones a 12 organizaciones de los municipios de Lorica y San Antero para que participara en la red, de las cuales 7 hicieron parte de la integración de la red a través de acta de 4 de septiembre
Identificar y seleccionar el modelo de integración adecuado para las organizaciones solidarias (circuitos económicos, encadenamientos, clúster, redes, entre otros)	Se evidenció acta del 4 de septiembre a la cual asistieron 33 personas para el evento de socialización de las estrategias, de las cuales seleccionaron la estrategia de Red Agroalimentaria, así mismo acta del mismo día en la cual participaron efectivamente en la integración de la red agroalimentaria 7 personas.
Diseñar e implementar el Plan de formación y formalización, asistencia técnica y acompañamiento para la integración, conforme al diagnóstico. Los temas de la formación se encontrarán dentro de los tres componentes ya mencionados anteriormente Empoderamiento Comunitario, Emprendimiento Solidario y Desarrollo Territorial.	Se evidenciaron los registros de la asistencia técnica a las organizaciones objeto del convenio
COMPONENTE COMUNICACIÓN	

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
<p>Gestionar la publicación y difusión de mínimo 6 noticias en medios de comunicación local y regional</p>	<p>Se evidenció la publicación los días:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 26 de mayo de 2017 Periódico El Meridiano • Agosto de 2017 dos noticias en caracol radio, noticiero de medio día, durante la semana del 28 de agosto al 2 de septiembre • Del 2 al 6 de octubre Cuña radial en caracol radio y San Felipe estéreo • Del 9 al 13 de octubre cuña radial en caracol radio Feria Regional Montería • 13 de octubre cubrimiento en vivo de la Feria Regional por la emisora Tropicana Estéreo. • 15 de octubre nota en el periodico El Propio, nota Organizaciones solidarias promueven uso de sus productos y el turismo • 22 de noviembre Nota en el noticiero del medio día del canal CNC, entrevista a Director del proyecto por parte de CNC.
<p>Aplicar el manual de imagen corporativa de la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias en todo el material y piezas de promoción, capacitación o divulgación del convenio y solicitar visto bueno del coordinador de Comunicaciones y Prensa de la Entidad, antes de la impresión o producción de las mismas</p>	<p>Se evidenció aprobación de la imagen institucional en los pendones, plegables, guías de taller, logo de la feria, cuña de la feria regional y kits de material por parte del señor Cesar Vanegas, coordinador de comunicaciones de la Unidad</p>
<p>Elaborar mínimo 2 pendones de acuerdo con el manual de imagen de la Unidad y utilizarlos en todos los eventos y actividades que hagan parte del convenio.</p>	<p>Se evidenció la utilización de los pendones con la imagen de la Unidad</p>
<p>Los capacitadores, cooperantes y personas que a nombre del convenio trabajen con la población deben utilizar distintivos (Camiseta, cachuchas, botones) y entregar material (esferos, libretas y/o carpetas) los cuales deben diseñarse de acuerdo con el manual de imagen corporativa de Organizaciones Solidarias.</p>	<p>En la visita realizada por parte de la oficina de Control Interno se evidenció la utilización de camisetas y gorras por parte del personal de Qualitas, adicionalmente la entrega de las catillas de economía solidarias y cuadernos</p>
<p>Realizar registro fotográfico mínimo 5 fotos de alta calidad (300 dpi) de cada una de las visitas del director nacional o de los funcionarios de la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias a los territorios donde se ejecuta el convenio.</p>	<p>Se evidenció que el cooperante contó con los servicios de un fotógrafo con una cámara fotografía que cumplió con las características de alta calidad (300 dpi), las fotografías fueron efectivamente enviadas a la Coordinación de Comunicaciones y Prensa y se evidenciaron publicadas en la página web de la Unidad</p>

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
Reportar los avances de estas visitas por redes sociales o correo electrónico al coordinador de Comunicaciones y Prensa de Organizaciones Solidarias.	
CREACIÓN – FORTALECIMIENTO MUNICIPIO DE MOÑITOS CON POBLACION VÍCTIMA	
CREACIÓN I Fase Realizar jornadas de sensibilización a la población objetivo de acuerdo a los diagnósticos y caracterizaciones realizadas, identificando iniciativas productivas.	
Adelantar jornada de sensibilización en asociatividad y solidaridad por cada organización solidaria proyectada al interior del municipio, teniendo como insumo el diagnóstico en la etapa preparatoria.	Se evidenció jornada de sensibilización en las organizaciones a crear las cuales fueron: <ul style="list-style-type: none"> • Coopmoñitos: acta y listado de asistencia del 14 de julio. • Abriendo Redes: acta y listado de asistencia del 13 de julio. • Coogroecotur: Acta y listado de asistencia del 6 de julio
Realizar taller de ideas de negocios	Se evidenció presentación en power point Taller ideas de negocio el cual se implementó así: <ul style="list-style-type: none"> • Coopmoñitos: acta y listado de asistencia del 24 de julio. • Abriendo Redes: acta y listado de asistencia del 22 de julio. • Coogroecotur: Acta y listado de asistencia del 22 de julio
Construir participativamente los proyectos de vida colectivos de cada organización solidaria	
Realizar taller para la construcción del plan de vida colectivo por cada grupo poblacional identificado.	Se evidenció la aplicación de cinco (5) módulos de plan de vida colectivo, adicionalmente el acompañamiento realizado por parte del Cooperante. Se evidenciaron las actas, los listados de asistencia y fotografías de la implementación de los talleres de mejoramiento de vida. Se evidenciaron los documentos de plan de vida por cada una de las familias que participó.
Socializar y concertar el documento de plan de vida colectivo con cada grupo poblacional a fomentar.	
II Fase Formular los proyectos de creación de empresa y de Proyecto Productivo de acuerdo a las iniciativas identificadas.	
Realizar jornada de capacitación sobre tipología de organizaciones solidarias por cada grupo, Formular proyecto de creación por cada organización a fomentar.	Se evidenció acta y listado de asistencia del 30 de junio de la actividad tipología de organizaciones solidarias. Se evidenció pendón de 2m * 1m como pieza grafica d apoyo a la actividad, adicionalmente se les entregó a cada participante su tipología de organizaciones impresa
III Fase Realizar capacitación, entrenamiento, asistencia técnica, acompañamiento y seguimiento para la creación y puesta en marcha de la organización solidaria.	
Realizar y desarrollar el curso básico de economía solidaria con énfasis en la forma jurídica seleccionada, lo anterior con su respectiva certificación. mínimo: 20 horas independientemente de la forma jurídica seleccionada.	Se evidenciaron los registros de la implementación del curso básico de economía solidaria, verificando el cumplimiento de las 20 horas del mismo así: <ul style="list-style-type: none"> • Coopmoñitos: acta y listado de asistencia del 24 de julio. • Abriendo Redes: listado de asistencia de 19 y 21 de julio y acta del 21 de julio registros fotográficos, registros de actividades, evaluación de sesión y certificado del curso básico

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
	<ul style="list-style-type: none"> • Coagroecotur: listado de asistencia de 19 y 21 de julio <p>Se evidenció que los diplomas fueron emitidos por parte de Confecoop Risaralda, entidad acreditada por el entonces Dansocial, debido a que a Qualitas se le venció la acreditación por parte de la Unidad el 29 de abril de 2017, posterior a la suscripción del convenio UAEOS – QUALITAS, por lo cual como medida preventiva se aprobó al cooperante Qualitas gestionar la emisión de los diplomas por parte de Confecoop Risaralda, sin embargo, no se evidenció el reporte de un servicio no conforme de acuerdo con lo establecido en el procedimiento de control de Servicio no conforme del SIGOS</p>
<p>Adelantar proceso de capacitación y formación del plan de negocios y acompañamiento a la puesta en marcha del plan de negocios de las organizaciones creadas.</p>	<p>Se evidenciaron los siguientes registros de la capacitación y formación de los planes de negocio:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Coopmoñitos: listado de asistencia y acta del 24 de julio, registro de modelo de negocio CANVAS, documento Plan de negocios de la Coopmoñitos y simulador financiero. • Abriendo Redes: listado de asistencia y acta del 25 de julio, registro de modelo de negocio CANVAS, documento Plan de negocios de la Cooperativa Multiactiva Abriendo Redes del Municipio de Moñitos y simulador financiero. • Coagroecotur: listado de asistencia y acta del 24 de julio, registro de modelo de negocio CANVAS, documento Plan de negocios de la Coagroecotur y simulador financiero.
<p>Asistencia técnica por organización al interior del municipio y entrenamiento con material de aprendizaje</p>	<p>Se revisó la entrega del material de aprendizaje a cada una de las organizaciones a crear en el municipio de Moñitos, de lo cual se encontró:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Coopmoñitos: Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 26 de septiembre suscrita por el Representante legal sra. Maria Milena Medrano, en la cual se le entregó guadañadora (1), deshojadoras (19), fertilizante abotek bulto (19). La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas. Se evidenció fotografías y video de la entrega • Abriendo Redes: Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 26 de septiembre suscrita por el Representante legal sr. Albetro Jaramillo Rivera, en la cual se le entregó sillas playeras (6), carpas (2), computador portátil (1), impresora (1), malla de voleibol (1), balones de voleibol (2), balones de futbol (3). La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas. Se evidenció fotografías y video de la entrega • Coagroecotur: Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 26 de septiembre suscrita por el Representante legal sra. Leider Valdelamar Blanco, en la cual se le entregó sillas playeras (9), carpas (3), computador portátil (1), impresora (1). La entrega del material fue acompañada por parte del supervisor del Convenio, sr. Jhon Jairo Rojas. Se evidenció fotografías y video de la entrega

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
<p>4. Adelantar asistencia técnica y formalización empresarial : estatutos, acta de asamblea constitución, acta de Designación de representante legal, constancias de aceptación de cargos, constancia de cumplimiento de normas, certificado del pago de aportes sociales y demás requisitos que le determine la Ley Registro único tributario –RUT, certificado de existencia y representación legal expedida por Cámara de Comercio de la jurisdicción o documento equivalente y trámite de control de legalidad ante el ente de control respectivo.</p>	<p>Se evidenciaron los siguientes registros de la formalización de las organizaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Abriendo Redes: Acta de constitución del 25 de julio, registro en Camara de Comercio de Montería del 18 de agosto, RUT de 22 de agosto, registro en Supersolidaria del 1 de septiembre • Coogroecoturm: Acta de constitución del 14 de julio, registro en Camara de Comercio de Montería del 7 de agosto, RUT de 9 de agosto, registro en Supersolidaria del 23 de agosto • Coopmoñitos: Acta de constitución del 17 de julio, registro en Camara de Comercio de Montería del 1 de agosto, RUT de 1 de agosto, registro en Supersolidaria del 23 de agosto
<p>Acompañamiento en el desarrollo de mínimo las dos primeras reuniones de cada instancia, dirigido a cada una de las organizaciones creadas.</p>	<p>Se evidenciaron los siguientes registros de acompañamiento en las organizaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Abriendo Redes: Actas y listados de asistencia de fechas 24 y 27 de julio de la actividad estructuración de estatutos para ambas fechas • Coogroecoturm: Actas y listados de asistencia de fechas 14 y 27 de julio de la actividad estructuración de estatutos para ambas fechas • Coopmoñitos: Actas y listados de asistencia de fechas 15 y 17 de julio de la actividad estructuración de estatutos para ambas fechas
<p>III. Fase Identificar, gestionar y consolidar alianzas comerciales estratégicas</p>	<p>Se evidenciaron los siguientes registros de las alianzas comerciales:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Abriendo Redes y Coogroecoturm: se evidenció documento Convenio comercial de paquetes turísticos del 2 de octubre y acta de entrega de acuerdos comerciales el 3 de octubre. • Coopmoñitos: Se evidenció acuerdo comercial del 28 de septiembre con Deposito donde Navarro y acta de entrega de acuerdos comerciales el 2 de octubre.
FORTALECIMIENTO EN EL MUNICIPIO DE MOÑITOS	
<p>I. Fase Realizar jornadas de sensibilización a la población objetivo de acuerdo a los diagnósticos y caracterizaciones: 1. Realizar jornada de sensibilización, una por cada organización a fortalecer en el municipio.</p>	<p>Se evidenció registros de la sensibilización a:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Asarad: acta de reunión y listado de asistencia del 14 de julio y registros fotográficos • Asodeleymo: acta de reunión y listado de asistencia del 18 de julio y registros fotográficos
<p>Construir participativamente los proyectos de vida colectivos de cada organización solidaria. Realizar taller para la construcción del plan de vida colectivo por cada</p>	<p>Se evidenciaron los planes de mejoramiento de vida de las familias de Asarad y Asodeleymo</p>

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
organización a fortalecer en el municipio. Socializar y concertar el documento de plan de vida colectivo con cada organización a fortalecer y en el municipio	
<p>Formular los proyectos de fortalecimiento socio empresarial de acuerdo a las iniciativas identificadas.</p> <p>Realizar jornada de socialización de los resultados del diagnóstico por cada organización a fortalecer y la priorización de aspectos a fortalecer desde las necesidades prioritarias de la organización para su sostenibilidad y la propuesta presentada y cooperada</p>	<p>Se evidenció: ASARAD: diagnóstico del Índice de Capacidad organizaciones el 18 de julio, acta de socialización plan de asistencia técnica del 9 de agosto ASODELEYMO: diagnóstico del Índice de Capacidad organizaciones el 18 de julio, acta de socialización plan de asistencia técnica del 12 de agosto</p>
Formular proyecto de fortalecimiento socio empresarial de acuerdo a los resultados del diagnóstico por cada organización a fortalecer y la priorización realizada	Se evidenció el diligenciamiento del formato de proyecto de fortalecimiento para las organizaciones ASARAD y ASODELEYMO
<p>Fase Realizar capacitación, entrenamiento, asistencia técnica, acompañamiento y entrenamiento con material de aprendizaje, seguimiento para el fortalecimiento del sector solidario y sus organizaciones</p>	<p>Se revisó la entrega del material de aprendizaje a cada una de las organizaciones a crear en el municipio de Moñitos, de lo cual se encontró:</p> <ul style="list-style-type: none"> ASARAD: Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 26 de septiembre suscrita por el Representante legal sr. Alberto Negrete, en la cual se le entregó Horno de panadería (1), cilindradora industrial (1), set de Bowl (3), bandejas en acero inoxidable (1), cucharas grandes (6), Coladores (6). La Oficina de Control Interno realizó auditoría de campo en la cual pudo evidenciar la entrega de dichos elementos con los cuales se encuentra trabajando la Asociación. <p>ASODELEYMO: Se evidenció acta de entrega de material de aprendizaje del 28 de septiembre suscrita por el Representante legal sr. Francisco Fuentes, en la cual se le entregó guadañadora (1), deshojadoras (44), fertilizante abotek bulto (44).</p>
Realizar seguimiento y monitoreo a las organizaciones fortalecidas	
Adelantar el diligenciamiento por organización del formato de evaluación a los procesos de fortalecimiento	Se evidenció evaluación del proyecto sobre los 5 ámbitos que se trabajaron con las organizaciones
Asistencia técnica en el uso del material de aprendizaje o materia prima a utilizar por parte de la organización solidaria y que contribuye Con la puesta en marcha del proyecto productivo empresarial asociativo y solidario.	Se evidenció la asistencia técnica a cada organización lo cual contribuyó con la puesta en marcha de los productos y/o servicios

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
Generales	
<p>Diligenciar Base de datos de las organizaciones solidarias creadas en el formato proporcionado por la Unidad.</p> <p>Diligenciar Base de datos de las organizaciones solidarias fortalecidas en el formato proporcionado por la Unidad.</p> <p>Diligenciar Base de datos de población beneficiaria en el formato establecido por la Unidad (en caso de creación de la base asociativa, en el caso de fortalecimiento de los participantes en el proceso de cada organización).</p>	<p>Se evidenciaron las bases de datos de las organizaciones creadas y fortalecidas en el convenio, así como de la población, las cuales fueron validadas por parte de la Grupo de planeación.</p>
<p>Hacer uso de la identidad de la Unidad, en todas aquellas publicaciones, informes y demás elementos de publicidad que se generen en ocasión del convenio o en eventos y capacitaciones que se realicen y que sean necesarios para dar a conocer y difundir los objetivos y metas del mismo. Este uso de imagen debe ceñirse a lo indicado en el Manual de Identidad de la Unidad. En todo momento se deberá dar a conocer a la población beneficiaria del proyecto y en general, que las actividades realizadas en el marco del convenio son en asocio con la Unidad.</p>	<p>Se evidenció en la visita realizada por la oficina de control interno el uso de la imagen institucional de la Unidad</p>
<p>Aplicar los formatos de evaluación en las diferentes jornadas de capacitación del proceso de creación y fortalecimiento. Formato proporcionado por la Entidad</p>	<p>Se evidenció la aplicación de los formatos de evaluación</p>
<p>Presentación institucional de 10 minutos en eventos y jornadas de capacitación</p>	<p>Se evidenciaron fotografías de las visitas de funcionarios de la Unidad presentando nuestros servicios a la población beneficiaria, adicionalmente se evidenció que en las presentaciones utilizadas por el cooperante se incluyen temas de la UAEOS como por ejemplo el PLANFES y el Plan Integral de Intervención</p>
<p>Incluir en las jornadas de capacitación el componente de erradicación del trabajo infantil en las organizaciones</p>	<p>Se evidenció acta de reunión del 8 de noviembre sobre el tema erradicación del trabajo infantil, con las Psicóloga de la Alcaldía de San Bernardo del viento sra. Naillete Cogollo, a la cual asistieron 9 personas. Adicionalmente se evidenció un pendón con la frase <i>“Evitemos la participación de niños en trabajos forzados y obligatorios, más educación mejores oportunidades”</i> utilizado en las capacitaciones</p>

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



ETAPA - ACTIVIDAD	EVIDENCIA ENCONTRADA POR LA OCI
Incluir en las jornadas de capacitación la gestión ambiental y el desarrollo sostenible	Se evidenció presentación en power point Modulo de sensibilización ambiental realizada el 7, 8 y 9 de noviembre a los cuales asistieron 43 personas

ADICIÓN PRESUPUESTAL.

El convenio fue prorrogado hasta el 30 de noviembre de 2017 para su desarrollo y dos meses más para su liquidación y adicionado en doscientos cuarenta y dos millones cincuenta mil pesos (\$242.050.000), correspondiente al 50% del aporte inicial de la Unidad, mediante documento ADICION Y MODIFICACION No. 01 AL CONVENIO DE ASOCIACIÓN No.004 DE 2017, CELEBRADO ENTRE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS Y QUALITAS TRAINING TOOL.

Se evidenció que el documento ADICION Y MODIFICACION No. 01 AL CONVENIO DE ASOCIACIÓN No.004 DE 2017, CELEBRADO ENTRE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS Y QUALITAS TRAINING TOOL, del 22 de septiembre de 2017 fue suscrito por la dra. Alexandra Maria Borja, Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, como Ordenadora del Gasto delegada. Si bien en el artículo 9 de la ley 489 se establece que los Representantes Legales “...podrán delegar la atención y decisión de los asuntos a ellos confiados por la ley y los actos orgánicos respectivos, en los empleados públicos de los niveles directivo y asesor...” el artículo 110 decreto 111 de 1996 Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el Estatuto Orgánico del Presupuesto, establece “que se puede delegar la ordenación del gasto en cargos del nivel directivo”. Adicionalmente el artículo 12 de la ley 80 de 1993 establece que “Los jefes y los representantes legales de las entidades estatales podrán delegar total o parcialmente la competencia para celebrar contratos y desconcentrar la realización de licitaciones o concursos en los servidores públicos que desempeñen cargos del nivel directivo o ejecutivo o en sus equivalentes.” sin embargo, el cargo de Jefe de la Oficina Asesora Jurídica (código 1045 grado 10) es un cargo de nivel Asesor, tal como lo establece en el decreto 2489 de 2006 mediante el cual se establece el sistema de nomenclatura y clasificación de los empleos públicos, pertenecientes a la rama ejecutiva y demás organismos y entidades públicas del Orden Nacional y se dictan otras disposiciones. Por tanto la Jefe de la Oficina Asesora Jurídica no podría suscribir contratos (convenios), ni adiciones, ni hacer desembolsos a los mismos.

EJECUCIÓN DE LA ADICIÓN PRESUPUESTAL

La oficina de Control Interno procedió a verificar el cumplimiento del objeto de la adición de lo cual evidenció que se atendió a las siguientes organizaciones solidarias:

Asociaciones en San Bernardo:

- ASPROMUER
- ASOFIMUPAZ
- ASORADA
- APACAG
- VIENTUR
- APRACAB

Asociaciones en Moñitos:

- ASOVICRADA
- APPEOCOR

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



La Oficina de Control Interno realizó visita de auditoría para verificar la entrega del material de aprendizaje a las organizaciones objeto de la adición al convenio, para lo cual se recolectó evidencia en video, audio y fotografías de la entrega del material, así como de la segunda feria Campesina realizada entre las organizaciones objeto de la adición al convenio, adicionalmente se evidenció la invitación a la segunda feria empresarial en Montería. Registros que se anexan al presente informe en Disco Compacto y hacen parte de él.

Adicionalmente se verificó el cumplimiento de las actividades de la adición al convenio, encontrando:

Jornada de presentación del PII a la Comunidad	Se evidenció diagnóstico participativo, desarrollo de encuentro para los participantes, diagnóstico, acta del 18 de septiembre sobre socialización PLANFES y su correspondiente listado de asistencia
Estadísticas, seguimiento y evaluación	Se evidenció archivo de Excel denominado sexto informe convenio 004 de 2017 con las correspondientes estadísticas
Convivencia, liderazgo y resolución de conflictos	Se evidenció registro fotográfico del evento de graduación de los líderes de las organizaciones beneficiarias de la adición al convenio
Promoción del modelo de la economía solidaria y oferta institucional	Se evidenció para la promoción de la oferta institucional: listado de asistencia la tercera (3era) mesa interinstitucional a la cual asistieron 15 personas en la cual se presentó la oferta institucional, se Establecimiento de compromisos entre Acceso Colombia – Asovicrada, Appesocor – Asofrucol Se evidenció para la promoción del modelo de economía solidaria actividad del 21 de septiembre a la cual asistieron 35 personas
Identificar las organizaciones	Se identificaron las siguientes organizaciones a fortalecer: <ul style="list-style-type: none"> • ASPROMUER • ASOFIMUPAZ • ASORADA • APACAG • VIENTUR • APRACAB • ASOVICRADA • APESOCOR
Revisar documentación legal	Se implementó un diagnóstico de capacidad organizacional implementado en todas las organizaciones objeto de la adición presupuestal, actividades desarrolladas a finales del mes de septiembre
Aplicar la metodología de mejoramiento de vida y proyecto de vida	Se evidenciaron los registros de la implementación de la metodología de mejoramiento de vida, la cual a la fecha de elaboración del presente informe aún se encuentra en proceso de implementación
Plan de formación y asistencia técnica	Se revisaron aleatoriamente los registros de 4 de las organizaciones atendidas en el marco de la adición, de lo cual evidenciaron los siguientes registros de implementación de los módulos Economía solidaria 1 y Economía solidaria 2: <ul style="list-style-type: none"> • Apracav: listados de asistencia de 6, 7 y 8 de octubre, acta, evaluación de la actividad y registros fotográficos • Asofrimupaz: listados de asistencia 9, 10 y 11 de octubre acta, evaluación de la actividad y registros fotográficos • Vientur: listados de asistencia 9, 10 y 11 de octubre acta, evaluación de la actividad y registros fotográficos

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



	<ul style="list-style-type: none"> • Aspromuer: listados de asistencia 24, 25 y 26 de octubre, acta, evaluación de la actividad y registros fotográficos
Asistencia técnica y acompañamiento con material de aprendizaje	La Oficina de Control Interno realizó visita de auditoría a las organizaciones objeto de atención por la adición presupuestal al convenio, de lo cual se evidenció la entrega del material de aprendizaje, los registros de la auditoría son audios, video y fotografías que se anexan al presente informe.
Estrategia de fortalecimiento al proyecto productivo	Se solicitaron aleatoriamente los panes de negocio de 4 organizaciones, de lo cual se evidenció: <ul style="list-style-type: none"> • ASORAGA: acta y listado de asistencia de reunión del 27 de septiembre, Documento Plan de negocio • ASPROMUER: acta de reunión y listado de asistencia, del 27 de septiembre, Documento Plan de negocio • APACAG: acta de reunión y listado de asistencia, del 30 de septiembre, Documento Plan de negocio • ASOVICRADA: acta de reunión y listado de asistencia del 29 de septiembre, documento Plan de negocio
Gestionar el desarrollo de ferias comerciales locales	La oficina de Control Interno asistió a la segunda feria Campesina realizada entre las organizaciones objeto de la adición al convenio, adicionalmente se evidenció la invitación a la segunda feria empresarial en Montería (Ver registros en DC anexo)

SEGUIMIENTO A FUNCIONES DE SUPERVISIÓN

Se realizó seguimiento a las funciones de supervisión establecidas en la cláusula séptima del convenio, así como lo establecido en la resolución 225 de abril de 2014, en la Guía financiera y contable contratos y convenios supervisores, de lo cual se observó que efectivamente se generaron los informes de supervisión para cada uno de los desembolsos.

LIQUIDACIÓN

Se evidenció acta de Liquidación bilateral del 26 de febrero de 2018 en la cual las partes (UAEOS y QUALITAS) *“acuerdan liquidar el Convenio No. 004/2017 del encabezado, teniendo en cuenta que: 1. De conformidad con informe presentado por el supervisor en el que se da por terminado, en razón a que a la fecha, se dio ejecución en un porcentaje del (100%). 2. Que los respectivos cumplidos reposan como soporte de pago o desembolso en la Coordinación Financiera de Organizaciones Solidarias o el área que haga sus veces y en el expediente contractual.”* El acta se evidenció suscrita por el sr. Álvaro Hernán Urquijo Gomez (Representante legal de Qualitas), Alexandra María Borja (Ordenadora del gasto UAEOS) y John Jairo Rojas (Supervisor del Convenio)

RESUMEN DE HALLAZGOS

- Se evidenció que los diplomas del curso básico de economía solidaria fueron emitidos por parte de Confecoop Risaralda, entidad acreditada por el entonces Dansocial, debido a que a Qualitas se le venció la acreditación por parte de la Unidad el 29 de abril de 2017, posterior a la suscripción del convenio UAEOS – QUALITAS, por lo cual como medida

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”



preventiva se aprobó al cooperante Qualitas gestionar la emisión de los diplomas por parte de Confecoop Risaralda, sin embargo, no se evidenció el reporte de un servicio no conforme de acuerdo con lo establecido en el procedimiento de control de Servicio no conforme del SIGOS.

- Se evidenció que la adición con prórroga, y los respectivos desembolso y liquidación del Convenio 004 de 2017 suscrito entre la UAEOS Y QUALITAS fueron suscritos y autorizado el poago, por parte de la Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, el cual es un cargo de nivel Asesor, sin observar el cumplimiento del artículo 110 decreto 111 de 1996 Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el Estatuto Orgánico del Presupuesto, que establece “...*Estas facultades (ordenación de gasto público) estarán en cabeza del jefe de cada órgano quien podrá delegarlas en funcionarios del nivel directivo o quien haga sus veces,*”. Adicionalmente el artículo 12 de la ley 80 de 1993 establece que “*Los jefes y los representantes legales de las entidades estatales podrán delegar total o parcialmente la competencia para celebrar contratos y desconcentrar la realización de licitaciones o concursos en los servidores públicos que desempeñen cargos del nivel directivo o ejecutivo o en sus equivalentes*”.

RECOMENDACIONES

- Se recomienda establecer como punto de control revisar la fecha de expiración de la acreditación de las organizaciones con las cuales la Unidad suscriba contratos o convenios, en caso que la acreditación expire en el lapso de tiempo del Convenio realizar las acciones preventivas necesarias que eviten que una organización que esté prestando servicios para la Unidad, especialmente el curso básico de economía solidaria, se quede sin su respectiva acreditación.
- Se recomienda otorgar la ordenación del Gasto de inversión en un funcionario del nivel Directivo, en cumplimiento del artículo 110 decreto 111 de 1996 Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el Estatuto Orgánico del Presupuesto.

Cordialmente

NELSON ENRIQUE PIÑEROS MORENO
Jefe de Control Interno
UAEOS

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”