



**EN LA RUTA DE LA
PROSPERIDAD**
GOBERNACIÓN DE CALDAS

**DESPACHO DEL
GOBERNADOR**

AUDITORIA: SECRETARIA DE INTEGRACION Y DESARROLLO SOCIAL

INFORME DEFINITIVO



**MEJOREMOS CONTINUAMENTE REALIZANDO
AUTOCONTROL, AUTOREGULACION, AUTOGESTION Y
EFECTUANDO LOS PLANES DE MEJORAMIENTO PARA
ELIMINAR LAS CAUSAS DE RAIZ QUE DIERON ORIGEN A
LAS DEBILIDADES ENCONTRADAS...**

¡POR QUE CONTROL INTERNO ERES TÚ!



GP 127-1



SC 3762-1



Cra 21 calles 22 y 23
Manizales, Caldas (Colombia)
(57) (6) 8844687 - 8842400 EXT: 497/100/403 - Fax: 8720833
www.gobernaciondecaldas.gov.co
jgutierrez@gobernaciondecaldas.gov.co



AUDITORIAS



Código: FO-CM-01-004

Version:03

Fecha de

Modificación:06/08/2014

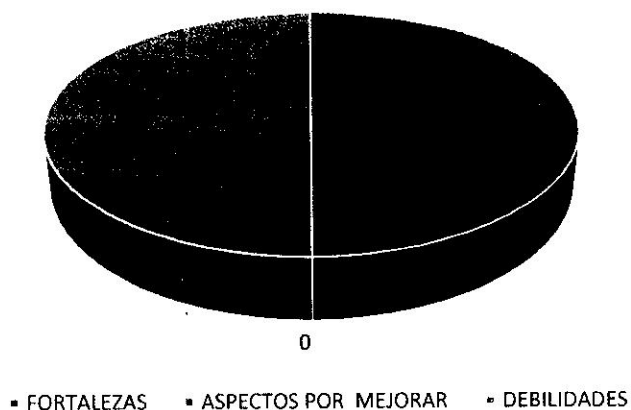
INDICE AUDITORIA EFECTUADA A LA SECRETARIA DE INTEGRACION Y DESARROLLO SOCIAL

1. AUDITORIA NRO	1
2. AUDITORIA	1
3. ORIGEN DE LA AUDITORIA	1
4. PRESENTO DERECHO A LA CONTRADICCION :	1
5. FECHA DEL INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA:	1
6. COMPONENTE AUDITADO :	2
7. TIPO DE PROCESO :	2
8. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORIA:	2
9. OBJETIVOS ESPECIFICOS:	2
10. ALCANCE DE LA AUDITORIA	4
11. NOMBRE DEL EQUIPO AUDITOR:	4
12. NOMBRE, CARGO, DE LAS AUTORIDADES DEL PROCESO	5
13. NOMBRE Y CARGO DE LAS PERSONAS ENTREVISTADAS	5
14. ACTIVIDADES DESARROLLADAS	5
1. PLANEACION DE LA AUDITORIA (REVISIÓN Y ANÁLISIS DOCUMENTAL)	5
2. EJECUCIÓN DE LA AUDITORIA:	6
3. LA METODOLOGÍA UTILIZADA	7
4. TIPO DE CONTROL	7
15. RESULTADOS DE LA AUDITORIA:	8
1. FORTALEZAS:	8
2. ASPECTOS POR MEJORAR	34
3. DEBILIDADES	34
1. DEBILIDAD FRENTE A LA AUSENCIA DE SOPORTES DE LA ESTIMACIÓN DE VALORES REALIZADA EN LOS ESTUDIOS PREVIOS DE LOS CONTRATOS	34
2. DEBILIDAD FRENTE A LA PUBLICACIONES DE ACTOS ADMINISTRATIVOS CONTRACTUALES POR FUERA DEL TÉRMINO DE LEY	40
16. ASPECTOS POR VERIFICAR EN LA PROXIMA AUDITORIA:	43
17. ANEXAR EVIDENCIAS (FÍSICAS, FOTOGRAFICAS, ETC)	43
18. INFORMACION ACERCA DE LAS ACCIONES A EMPRENDER SI REQUIEREN PLAN DE MEJORAMIENTO	43
19. RECOMENDACIONES	43
20. GRAFICO DE RESUMEN DE (FORTALEZAS, DEBILIDADES, ASPECTOS POR MEJORAR, RECOMENDACIONES	43

MATRIZ DE DEBILIDADES
GOBERNACION DE CALDAS
SECRETARIA DE INTEGRACION Y DESARROLLO
SOCIAL

Nº	DESCRIPCIÓN
1	DEBILIDAD FRENTE A LA AUSENCIA DE SOPORTES DE LA ESTIMACIÓN DE VALORES REALIZADA EN LOS ESTUDIOS PREVIOS DE LOS CONTRATOS
2	DEBILIDAD FRENTE A LA PUBLICACIONES DE ACTOS ADMINISTRATIVOS CONTRACTUALES POR FUERA DEL TÉRMINO DE LEY

RESULTADO FINAL DE AUDITORIA



 GOBERNACION DE CALDAS EN LA BUSCA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificacion:06/08/2014
--	---	--

INFORME DEFINITIVO AUDITORIA EFECTUADA A LA SECRETARIA DE INTEGRACION Y DESARROLLO SOCIAL

1. AUDITORIA NRO: 7

2. AUDITORÍA:

EXPRESS ☒ GENERAL ☐

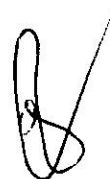
3. ORIGEN DE LA AUDITORIA: PROGRAMA ANUAL DE
AUDITORIAS VIGENCIA 2014

4. PRESENTO DERECHO A LA CONTRADICCION:

SI ☐ NO ☒

AUDITOR	PROFESION	NUMERO DEL INFORME
		1
JORGE ANDRES PULGARIN SANCHEZ	ECONOMISTA	X

**5. FECHA DEL INFORME FINAL DE AUDITORIA: OCTUBRE
27 DE 2014**



 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA RAZA DE LA PROGRESIÓN	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	---	--

6. **COMPONENTE AUDITADO:** Proyectos de la Secretaria de Integración y Desarrollo Social (2013-2014)

7. **TIPO DE PROCESO :** Misional

8. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORIA

NRO.	OBJETIVO GENERAL	CUMPLIMIENTO SEGÚN EL RESULTADO DE LA AUDITORIA
1	Identificar, verificar y analizar el cumplimiento eficiente de Programas, Subprogramas y Proyectos de la Secretaria.	Se llevaron a cabo diferentes procedimientos en los cuales se identificaron, verificaron y analizaron el cumplimiento de los Proyectos que tiene plasmados la Secretaria, según el Plan de Desarrollo Departamental, inscritos en el Banco de Programas y Proyectos de Inversión Departamental (BPID)

9. OBJETIVOS ESPECIFICOS

NRO.	OBJETIVOS ESPECÍFICOS	CUMPLIMIENTO SEGÚN EL RESULTADO DE LA AUDITORIA
1	Identificar la relación que tienen los Proyectos y los procesos	Existe relación entre los objetos de los proyectos radicados en el Banco de Programas y Proyectos de



	contractuales en cuanto a sus objetivos (Objeto Proyecto <u>VS</u> Objeto Contractual)	Inversión Departamental (BPID) y los objetos plasmados en los diferentes procesos contractuales de la Secretaria de Integración y Desarrollo Social.
2	Verificar si se llevaron a cabo gestiones por la Secretaria en cuanto a los Apalancamientos Financieros y Operativos.	La Secretaria de Integración y Desarrollo Social durante el primer semestre del año 2014, gestiono ante diferentes instituciones del orden regional y nacional, recursos por valor de \$2.724.267.730 (Dos mil setecientos veinticuatro millones doscientos sesenta y siete mil setecientos treinta pesos m/te), con los cuales dio cumplimiento eficiente a las metas trazadas en los Programas y Subprogramas del Plan de Desarrollo de dicha Secretaria. Es resaltar los apalancamientos financieros relevantes para la Administración Departamental.
3	Verificar el cumplimiento y obligaciones que tiene la Secretaria en las etapas Precontractual – Contractual – Poscontractual	Se observó en algunos expedientes contractuales suministrados por la Secretaria, que la publicación de los actos administrativos de dichos procesos, no atendieron la obligación constitucional y legal de dar publicidad a los procesos contractuales de conformidad con lo establecido en la Ley 80 de 1993, la Ley 1150 de 2007 y el Decreto 734 de 2012



 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA RUTA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	 Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	--	---

4	Verificar el cumplimiento y obligaciones que tiene la Secretaria en las etapas Precontractual – Contractual – Poscontractual.	En algunos expedientes contractuales suministrados por la Secretaría, se observó debilidad frente a la ausencia de soportes de la estimación de valores realizada en los estudios previos de los contratos, no atendieron a la obligación legal establecida en EL ARTÍCULO 2.1.1 DEL DECRETO 734 DE 2012: “En desarrollo de lo señalado en el numeral 12 del artículo 25 de la Ley 80 de 1993.
---	--	---

10.ALCANCE DE LA AUDITORIA

Verificar, analizar e identificar la eficiente ejecución de los Programas, Subprogramas y Proyectos que tiene la Secretaria según el Plan de Desarrollo 2013 – 2015 “En la ruta de la Prosperidad”, con los cuales se dará cumplimiento a las metas trazadas en su plan de acción; así como confrontar la relación directa que deben tener tanto los objetivos de los Proyectos como los objetos de los procesos contractuales llevados a cabo por la Secretaria; e identificar las gestiones realizadas por dicha Secretaria en cuanto a la consecución de recursos tanto financieros como operativos.

11.NOMBRE DEL EQUIPO AUDITOR

AUDITOR	PROFESION	NUMERO DEL INFORME
		1
JORGE ANDRES PULGARIN SANCHEZ	ECONOMISTA	X

	AUDITORIAS SIC	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

12.NOMBRE, CARGO, DE LAS AUTORIDADES DEL PROCESO

Nombre de la Autoridad	Cargo de la Autoridad
Martin Augusto Duran Cespedes	Secretario de Despacho

13.NOMBRE Y CARGO DE LAS PERSONAS ENTREVISTADAS

Nombre de la Autoridad	Cargo de la Autoridad
Martin Augusto Duran Cespedes	Secretario de Despacho
Dora Constanza Cardona	Profesional Universitario

14.ACTIVIDADES DESARROLLADAS

1. PLANEACION DE LA AUDITORIA (REVISIÓN Y ANÁLISIS DOCUMENTAL).

Se revisó la siguiente documentación:

NORMAS Y DOCUMENTACION INTERNA	NORMAS EXTERNAS
Manual de Contratación de la Gobernación de Caldas Decreto 0151 del 7 abril de 2014.	- Ley 80 de 1993 - Ley 1150 de 2007 - Decreto 734 de 2012



 GOBERNACIÓN DE CALDAS AN LA BATA DE LA PERSONALIDAD	AUDITORIAS SIG	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	--	--

• Manual de Supervisión Decreto 0224 de abril 16 de 2014. • Resolución Departamental 2914 del 22 de julio de 2008, manual de interventoría. • Ordenanza Nro 723 “ Por medio de la cual se adopta el Plan de Desarrollo Departamental 2013-2015”	• Decreto 1510 de 2013 • Ley 1474 de Julio 12 de 2011 (Por la cual se dictan Normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la Gestión Pública).
---	---

2. EJECUCIÓN DE LA AUDITORIA

La Auditoria Express realizada por la Unidad de Control Interno a la Secretaria, se llevó a cabo en las instalaciones de la Secretaria; la cual se dio apertura en compañía de los funcionarios de la Secretaria y el grupo Auditor de la Unidad de Control Interno. Se prosiguió por parte de la Auditora Líder a esbozar los ítems que componen la auditoria a realizar; también se determinó el alcance de la auditoria y se manifestó por parte de la Secretaria los funcionarios que estarán a entera disposición para llevar a feliz término la Auditoria Express.

La Auditoria Express se llevó a cabo dentro de los parámetros normales, en la cual se presentó un informe preliminar por parte del grupo auditor y la Secretaria no hizo uso al derecho de la réplica.



 GOBERNACIÓN DE CALDAS EN LA BATA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	---	--

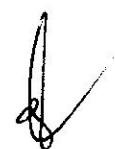
En el transcurso de la Auditoria Express, cabe resaltar que hubo entera disponibilidad de tiempo y entrega oportuna de documentación por parte de los funcionarios de la Secretaria.

3. LA METODOLOGÍA UTILIZADA

- | | |
|------------------------------|---|
| a) Entrevista o indagación. | X |
| b) Observación o inspección. | X |
| c) Documentaria. | X |
| d) Otras Cual | |

4. TIPO DE CONTROL

TIPO DE CONTROL	SI	NO	OBSERVACIONES
✓ Financiero (Presupuestal)			✓ Se analizaron los diferentes apalancamientos financieros llevados a cabo por la Secretaria.
✓ Legal			✓ Se confronto la Normatividad tanto nacional (Externa) como Departamental (Interna)
✓ Procedimental			✓ Se verifico las diferentes etapas Precontractuales, Contractuales y Pos contractuales de los Contratos llevados a cabo por dicha secretaria.
✓ Técnico		X	



 GOBERNACIÓN DE CALDAS EN LA RUTA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

15.RESULTADOS DE LA AUDITORIA

1. FORTALEZAS

1. RELACIÓN EXISTENTE ENTRE LOS PROYECTOS INDICADOS EN EL PLAN DE DESARROLLO (FICHA BPID) Y EL OBJETO CONTRACTUAL, CON RESPECTO A LOS CONTRATOS REALIZADOS POR LA SECRETARIA.

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DESARROLLO A LA COMUNIDAD

Unidad	Nombre del Proyecto	Numero Contrato	Objeto Contractual	Relación Contractual
Desarrollo a la Comunidad	Nombre Proyecto: Promoción, Fomento y Apoyo a la Asociatividad como instrumento de competitividad y desarrollo de las organizaciones solidarias productivas del Departamento de Caldas. Objeto del Proyecto: Promover y apoyar la asociatividad para el desarrollo sostenible de las organizaciones solidarias productivas en los municipios de Caldas.	0811201 3-0602	Aunar esfuerzos financieros, técnicos y administrativos para el Fortalecimiento de las Organizaciones Sociales, Comunitarias y de Economía Solidaria vinculadas a los Consejos Locales de Economía Solidaria CONES de ocho (8) municipios	Existe relación entre el Proyecto Banco de Programas y Proyectos de Inversión Departamental (BPID) y el Objeto Contractual; toda vez que fortaleciendo las organizaciones sociales comunitarias y de economía solidaria vinculadas a los consejos locales

 GOBERNACIÓN DE CALDAS EN LA BUSCA DE LA PROGRESIÓN	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	---	--

			del Oriente y del Municipio de Supía en el Departamento de Caldas.	de economía solidaria (CONES) se promociona y se fomenta la asociatividad en el Departamento de Caldas
--	--	--	--	--

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DESARROLLO A LA COMUNIDAD – GRUPOS POBLACIONALES

Unidad	Nombre del Proyecto	Numero Contracto	Objeto Contractual	Relación Contractual
Desarrollo a la Comunidad -Grupos Poblacionales	Nombre Proyecto: Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas. Objeto del Proyecto: Propiciar espacios de crecimiento personal, profesional e institucional e involucrar otros actores sociales para contribuir al mejoramiento de las condiciones de vida de la población en situación de riesgo.	0811201 3-0582	Aunar esfuerzos para apoyar la ejecución del Proyecto "Implementación de la Política Pública de Envejecimiento y Vejez en el Departamento de Caldas.	Existe relación entre el Proyecto Banco de Programas y Proyectos de Inversión Departamental (BPID) y el Objeto Contractual, pues implementando la Política pública de envejecimiento y vejez en el Departamento de Caldas, se fortalecen los procesos sicosociales para la población en situación de riesgo,



				incrementando así las condiciones de vida de dicha población.
Desarrollo a la Comunidad -Grupos Poblacionales	Nombre Proyecto: Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas. Objeto del Proyecto: Propiciar espacios de crecimiento personal, profesional e institucional e involucrar otros actores sociales para contribuir al mejoramiento de las condiciones de vida de la población en situación de riesgo.	2911201 3-0651	Apoyar a través de la Secretaría de Integración y Desarrollo Social la ejecución del Proyecto: "Apoyo en procesos técnico productivos, a familias de asociación de desplazados en el municipio de Viterbo del Departamento de Caldas, con el fin de atender la Asociación de Desplazados del municipio de Viterbo, quienes manifestaron el interés se les apoyara en proyecto de huerta casera y gallinas ponedoras, ya que cuentan con los lugares para la ubicación de los galpones requisitos para la ejecución del mismo.	Existe relación entre el Proyecto Banco de Programas y Proyectos de Inversión Departamental (BPID) y el Objeto Contractual, ya que apoyando los procesos técnicos productivos de huerta casera y gallinas ponedoras, se fortalecen los procesos sicosociales de la población en situación del Departamento de Caldas. Es de resaltar que dicho proceso contractual se deberá ser evaluado a futuro, para verificar el crecimiento y evolución del mismo

 GOBERNACIÓN DE CALDAS AN LA RAZA DE LA PERSONALIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	--	---

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DESARROLLO A LA COMUNIDAD – GRUPOS ÉTNICOS

Unidad	Nombre del Proyecto	Numero Contrat o	Objeto Contractual	Relación Contractual
Desarrollo a la Comunidad (Grupos Étnicos)	Nombre Proyecto: Fortalecimiento de los procesos productivos y/o socioculturales de las comunidades Afro del Departamento. Objeto del Proyecto: Apoyar a la comunidad Afro del Departamento en el Desarrollo de procesos productivos y culturales.	2612201 3-0736	Apoyar a través de la Secretaria de Integración y Desarrollo Social la ejecución del Proyecto: APOYO A LA INTEGRACIÓ N DE LA COMUNIDAD DEL GUAMAL A TRAVES DE LA REALIZACIÓ N DE UNA VERSIÓN DEL CARNAVAL NEGROIDE (GUAMAL - SUPIA)	Existe relación entre el Proyecto Banco de Programas y Proyectos de Inversión Departamental (BPID) y el Objeto Contractual, debido a que, con la realización de actividades en las cuales se representan los procesos productivos y culturales de la población Afro, se fortalecen en sus arraigos y costumbres dichas comunidades.



 GOBERNACIÓN DE CALDAS AN LA BARRA DE LA PROGRESIÓN	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificacion:06/08/2014
--	---	---

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DE LA JUVENTUD

Unidad	Nombre del Proyecto y Objeto del Proyecto	Numero Contrato	Objeto Contractual	Relación Contractual
Unidad de la Juventud	Nombre Proyecto: Apoyar iniciativas Institucionales y/o comunitarias en el Departamento de Caldas. Objeto del Proyecto: Conformar grupos interinstitucionales para gestionar proyectos y/o recursos en pro de la población general	08112013-0594	El Contratista se obliga para con el DEPARTAMENTO realizar "Encuentros lúdicos pedagógicos de liderazgo fortalecimiento organizacional para jóvenes del Departamento como estrategia de articulación y formación de jóvenes de 11 municipios.	Existe relación entre el Proyecto Banco de Programas y Proyectos de Inversión Departamental (BPID) y el Objeto Contractual; ya que realizando actividades lúdicas con jóvenes en diferentes municipios del Departamento de Caldas, se podrán conformar grupos interinstitucionales con los cuales gestionaran proyectos para la población caldense.



	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DE MUJER Y FAMILIA

Unidad	Nombre del Proyecto y Objeto del Proyecto	Numero Contrato	Objeto Contractual	Relación Contractual
Unidad de Mujer y Familia	Nombre Proyecto: Fortalecimiento de los Consejos Municipales y Departamentales de la Política Social en el Departamento de Caldas. Objeto del Proyecto: Articulación de los proyectos sociales a través de los consejos municipales y departamentales de la política social en el Departamento de Caldas	0811201 3-0593	Se obliga para con EL DEPARTAMENTO de NTO apoyar la implementación de la Política Departamental de primera infancia, infancia, adolescencia y familia en el Departamento de Caldas.	Existe relación entre el Proyecto Banco de Programas y Proyectos de Inversión Departamental (BPID) y el Objeto Contractual; pues apoyando la Política Departamental de Primera Infancia, Infancia Adolescencia y Familia, se fortalecen los Consejos Municipales de Política Social en el Departamento de Caldas.

Se aprecia en los cuadros anteriores que existe relación entre los objetos de los proyectos radicados en el Banco de Programas y Proyectos de Inversión Departamental (BPID) y los objetos plasmados en los diferentes procesos contractuales de la Secretaría de Integración y Desarrollo Social. Es de resaltar que los contratos ejecutados por Secretaría de Integración y Desarrollo Social contribuyen



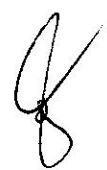
 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA RUTA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	 Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	---	--

al cumplimiento de los objetivos de los programas, subprogramas y proyectos de dicha secretaria.

2. CONSECUCCIÓN DE RECURSOS POR PARTE DE LA SECRETARIA DE INTEGRACIÓN Y DESARROLLO SOCIAL (APALANCAMIENTO FINANCIERO Y OPERATIVO). VIGENCIA 2013.

La Secretaria de Integración y Desarrollo Social llevado a *cabo cinco proyectos durante el año 2013*, en los cuales se apalancaron recursos ante diferentes Corporaciones, Asociaciones y Fundaciones para ser invertidos en el Departamento de Caldas; dichos proyectos son:

1. A) En cuanto al *Programa Apoyo a la población en situación de riesgo del Departamento de Caldas, Subprograma Implementación de políticas públicas de envejecimiento y vejez, discapacidad, desplazados, trata de personas, hijos huertanos de padres vivos y atención a niños, niñas y jóvenes vulnerables institucionalizados* se llevo a cabo el *Proyecto "Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas"*, en el cual se apalancaron recursos por valor de \$12.000.000 (Doce millones de pesos m/te); aportados por el Centro de Desarrollo Comunitario de la Manizales, beneficiando y fortaleciendo así los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas, en los municipios de Norcasia, Victoria, Pacora, Aránzazu, Risaralda, Viterbo, San José, Villamaria, Palestina, Neira, Aguadas, Supia, Marmato, Pacora, Riosucio, Manzanares y Palestina.

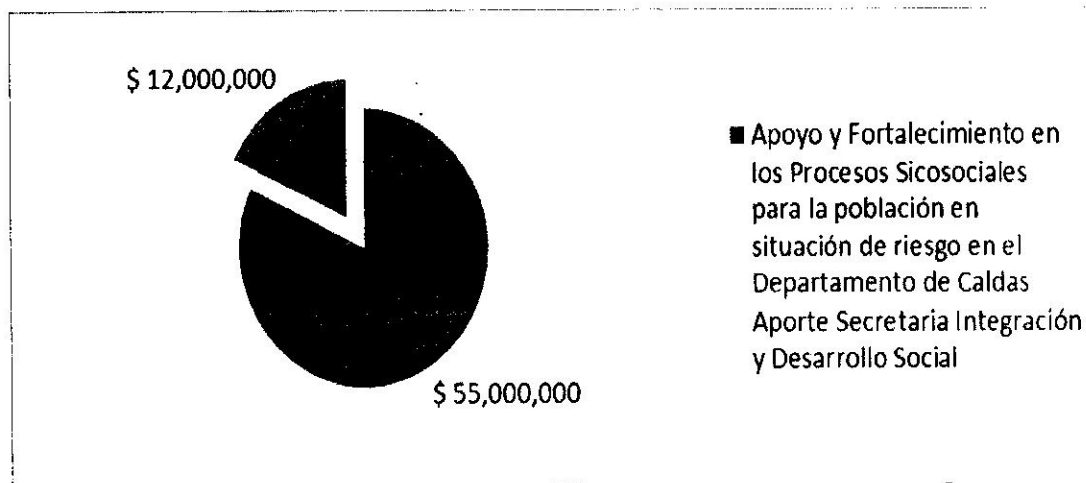


 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA CALA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	---	--

Para esto la Secretaría de Integración y Desarrollo Social realizó un Convenio de Asociación con el cual se llevó a cabo la Implementación de la Política Pública de Envejecimiento y Vejez en el Departamento de Caldas en los municipios anteriormente mencionados.

Nombre del Proyecto	Valor Convenio	Aporte Secretaria Integración y Desarrollo Social	Centro de Desarrollo Comunitario de la Manizales
Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas	\$67.000.000	\$55.000.000	\$12.000.000

Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas




 GOBERNACIÓN DE CALDAS EN LA RUTA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificacion:06/08/2014
--	---	--

DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN

Como se observa en la grafica anterior la Secretaria de Integración y Desarrollo Social, logro apalancamientos financieros con el Centro de Desarrollo Comunitario Versalles por valor de \$12.000.000 (Doce millones de pesos m/te), logrando así contribuir a la Implementación de la Política Pública de Envejecimiento y Vejez en el Departamento de Caldas

Valor total Convenio \$67.000.000	100%
Aporte Secretaria de Integración y Desarrollo Social \$55.000.000	82.08%
Otros Aportes (C.D.C.V) \$12.000.000	17.91%

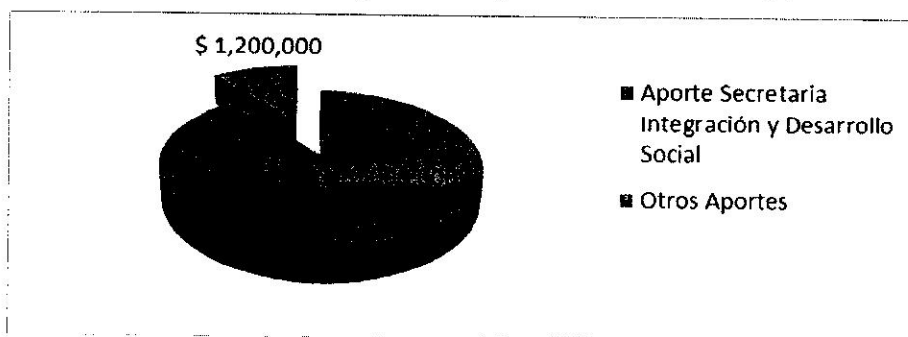
- B) En cuanto al **Programa Apoyo a la población en situación de riesgo del Departamento de Caldas; Subprograma Apoyo en procesos técnico productivos en situación de riesgo**, se llevo a cabo el Proyecto "*Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas*", por valor de \$11.200.000 (Once millones doscientos mil pesos m/te), en el cual La Corporación Opción Emprender apporto \$1.200.000 (Un mil doscientos mil pesos m/te) .

Proyecto	Valor Convenio	Aporte Secretaria Integración y Desarrollo Social	Otros Aportes
Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas	\$11.200.000	\$10.000.000	\$1.200.000



	AUDITORIAS SIG	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	---

**Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en
situación de riesgo en el Departamento de Caldas**



Valor total Convenio \$11.200.000	100%
Aporte Secretaria de Integración y Desarrollo Social \$10.000.000	89.28%
Otros Aportes \$1.200.000	10.71%

2. En cuanto al **Programa Fortalecimiento de la Participación Ciudadana, Comunitaria, Asociativa y de Cooperación Internacional**; Subprograma **Promoción de la Participación Ciudadana Comunitaria y de las Organizaciones Solidarias** se llevo a cabo en el Proyecto *“Promoción, Fomento y Apoyo a la Asociatividad como instrumento de competitividad y desarrollo de las organizaciones solidarias productivas del Departamento de Caldas”*; por valor de \$25.000.000 (Veinticinco millones de pesos m/te); en el cual la Secretaria de Integración y Desarrollo Social realizo un aporte de \$15.000.000 (Quince millones de pesos m/te); y La Unión Cooperativa de Caldas un aporte de \$10.000.000 (Diez millones de pesos m/te).

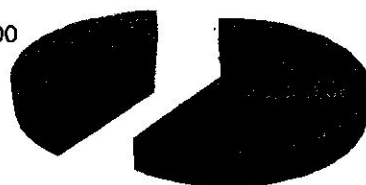


	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

Proyecto	Valor Convenio	Aporte Secretaria Integración y Desarrollo Social	Otros Aportes
Promoción, Fomento y Apoyo a la Asociatividad como instrumento de competitividad y desarrollo de las organizaciones solidarias productivas del Departamento de Caldas	\$25.000.000	\$15.000.000	\$10.000.000

Promoción, Fomento y Apoyo a la Asociatividad como instrumento de competitividad y desarrollo de las organizaciones solidarias productivas del Departamento de Caldas

\$ 10,000,000



- Aporte Secretaria Integración y Desarrollo Social
- Otros Aportes

Valor total Convenio \$25.000.000

100%

Aporte Secretaria de Integración y Desarrollo Social

60.00%

Otros Aportes

40.00%



	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificacion:06/08/2014
---	---	--

3. En cuanto al **Programa Fortalecimiento de las Comunidades Étnicas en el Departamento de Caldas**; Subprograma **Fortalecimiento de Acciones que permitan el Desarrollo Político, Social y/o productivo de la comunidad Afro en el Departamento de Caldas** se llevo a cabo el Proyecto **“Fortalecimiento de los procesos productivos y/o socioculturales de las comunidades Afro del Departamento”**, por valor de \$4.000.000 (Cuatro millones de pesos m/te), en el cual la Secretaria de Integración y Desarrollo Social apporto la totalidad de dicho proyecto.

4. En cuanto al **Programa Fortalecimiento de la Política Social para la Promoción del Desarrollo**; Subprograma **Apoyo a programas institucionales que atiendan población vulnerable y capacitación a organizaciones de usuarios de servicios públicos**, se llevo a cabo el Proyecto **“Apoyar iniciativas Institucionales y/o comunitarias en el Departamento de Caldas”** por valor de \$30.000.000 (Treinta millones de pesos m/te), en el cual la Secretaria de Integración y Desarrollo Social apporto la totalidad de dicho proyecto.

5. En cuanto al **Programa Fortalecimiento de la Política Social para la promoción del Desarrollo**; Subprograma **Socialización y Articulación Interinstitucional para la implementación de la Política Social y la Promoción de Derechos**, se llevo a cabo el Proyecto **Fortalecimiento de los Consejos Municipales y Departamentales de la Política Social en el Departamento de Caldas**, por valor de \$18.850.800 (Dieciocho millones de pesos m/te), en el cual la Secretaria de Integración y Desarrollo Social apporto la totalidad de dicho proyecto.



	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificacion:06/08/2014
---	---	--

En el siguiente cuadro se observa los diferentes Apalancamientos Financieros que la Secretaria de Integración y Desarrollo Social, en los cuales participaron diferentes Corporaciones, Asociaciones y Entidades sin Ánimo de Lucro.

Es de resaltar que la Gobernación de Caldas – Secretaria de Integración y Desarrollo Social gestiona convenios por valor de \$156.050.800 (Ciento cincuenta y seis millones cincuenta mil ochocientos pesos m/te) de los cuales las diferentes entidades aportaron **\$23.200.000** (Veintitrés millones de pesos m/te); y la Administración Departamental aportó **\$132.850.800** (Ciento treinta y dos millones ochocientos cincuenta mil ochocientos pesos m/te), equivalentes al 85.13% del 100% de la inversión total.

Nombre Proyecto	Valor Convenio	Aporte Gobernación	Otros Aportes
Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas	\$67.000.000	\$55.000.000	\$12.000.000
Apoyo y Fortalecimiento en los Procesos Sicosociales para la población en situación de riesgo en el Departamento de Caldas	\$11.200.000	\$10.000.000	\$1.200.000
Promoción, Fomento y Apoyo a la Asociatividad como instrumento de competitividad y	\$25.000.000	\$15.000.000	\$10.000.000



 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA RUTA DE LA PERSONALIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	---	--

desarrollo de las organizaciones solidarias productivas del Departamento de Caldas			
Fortalecimiento de los procesos productivos y/o socioculturales de las comunidades Afro del Departamento	\$4.000.000	\$4.000.000	\$0
Apoyar iniciativas Institucionales y/o comunitarias en el Departamento de Caldas	\$30.000.000	\$30.000.000	\$
Fortalecimiento de los Consejos Municipales y Departamentales de la Política Social en el Departamento de Caldas	18.850.800	\$18.850.800	\$
Total Aportes Convenios	\$156.050.800	\$132.850.800	\$23.200.000

Valor Total Proyectos **\$156.050.800**

100%

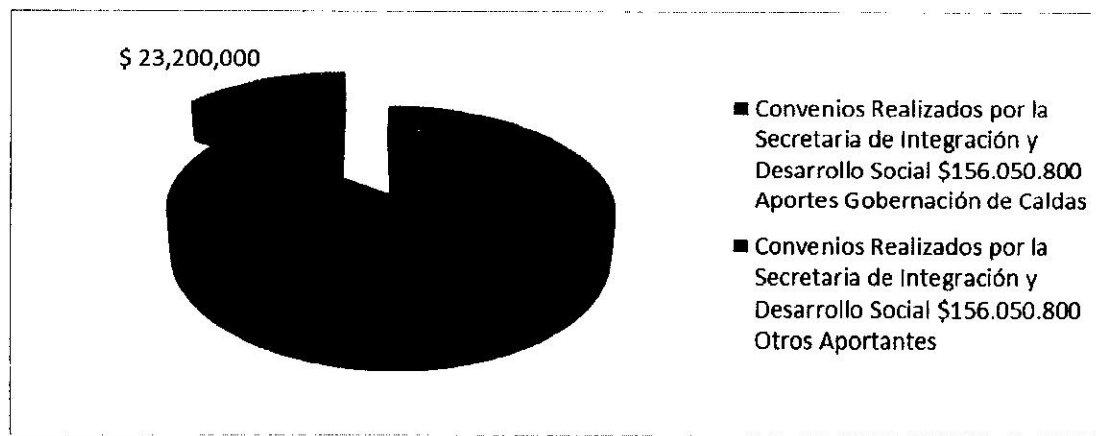
Aportes Secretaria Integración y Desarrollo Social

85.13%

Aportes Otros

14.87%





CONSECUCCIÓN DE RECURSOS POR PARTE DE LA SECRETARIA DE INTEGRACIÓN Y DESARROLLO SOCIAL (APALANCAMIENTO FINANCIERO Y OPERATIVO) VIGENCIA 2014.

La Secretaria de Integración y Desarrollo Social llevado a cabo diferentes convenios durante el primer semestre del año 2014, en los cuales se apalancaron recursos ante diferentes Corporaciones, Asociaciones y Fundaciones para ser invertidos en el Departamento de Caldas; dichos convenios son:

En cuanto al **PROGRAMA: FORTALECIMIENTO DE LA POLITICA SOCIAL: PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS EN IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA EL BIENESTAR SOCIAL Y FORTALECIMIENTO DEL TEJIDO SOCIAL DE LOS Y LAS CALDENSES**; **SUBPROGRAMA: APOYO A PROGRAMA INSTITUCIONALES QUE ATIENDAN LOS GRUPOS POBLACIONALES** se llevaron a cabo convenios como:



 GOBERNACIÓN DE CALDAS EN LA BÚSCA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS SIG	 Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	--	--

DESPACHO DEL SECRETARIO

1. Elaborar un Plan Departamental y 26 Planes Municipales para implementar la Política Pública de Primera Infancia, Infancia, Adolescencia y Fortalecimiento familia, el cual tuvo el apoyo por parte del Programa para la Naciones Unidas en Desarrollo PNUD - Asistencia Técnica. Dirección Territorial de Salud- ICBF , con un aporte de \$60.000.000 (Sesenta millones de pesos m/te)
2. Convenio con Col pensiones para la afiliación a las personas (Mayor de 65 años) que cumplen requisitos para acceder a los bonos económicos sociales (BEPS); este convenio tuvo un aporte por valor de \$10.000.000 (Diez millones de pesos m/te).

UNIDAD DE MUJER Y FAMILIA

1. Con la Federación Nacional de Departamentos - ICBF- Alcaldías Municipales Riosucio y Villamaria se llevo a cabo la construcción de dos Centros de Desarrollo Infantil para 180 niños y niñas por un valor de \$2.376.815.730 (Dos mil trescientos setenta y seis millones ochocientos quince mil setecientos treinta pesos m/te)
2. Se realizaron procesos de formación y sensibilización en Derechos de las Mujeres y Espacios de participación, por medio de Talleres de socialización de la Ley 1257 de 2008, Prevención de Violencia contra las Mujeres en los municipios de Villamaria, Chinchina, La Dorada, Manzanares y el corregimiento de Arauca. Dichos procesos de formación se llevaron a cabo



	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

por medio del Ministerio del Interior y las Alcaldías Municipales intervinientes, por un valor de \$5.000.000 (Cinco millones de pesos m/te).

3. Para crear y fortalecer proyectos productivos con perspectiva de género, se llevaron a cabo Talleres de formación en Asociatividad y Emprendimiento y Talleres de educación Financiera, para las mujeres de las mujeres de los municipios de Supia, La Dorada, Chinchina, Riosucio, Villamaria, Manzanares, Corregimiento de Arauca con el apoyo de del Banco DAVIVIENDA e INCUBAR por un valor de \$12.000.000 (Doce millones de pesos m/te).

UNIDAD DE LA JUVENTUD

1. Se llevó a cabo Asistencia Técnica para la conformación de Plataformas de Juventud dirigido a Coordinadores de Juventud y Consejeros de Juventud de los 27 municipios del Departamento de Caldas, por medio del Programa Presidencial COLOMBIA JOVEN, con un aporte de \$700.000 (setecientos mil pesos m/te).
2. Se llevó a cabo encuentro Departamental Caldas Con Voz Joven, dirigido a jóvenes entre los 14 a 28 años de edad de los 27 municipios del Departamento de Caldas, por medio del Programa Presidencial COLOMBIA JOVEN por valor de \$4.800.000 (Cuatro millones ochocientos mil pesos m/te).
3. Se apoyaron iniciativas o proyectos juveniles que contribuyan al mejoramiento de la calidad de vida de la juventud Caldense, por medio de la mesa CONPES 147 – Prevención del Embarazo Adolescente, dirigido a



 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA RUTA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

jóvenes de 14 a 19 años de edad, en los municipios de Riosucio, Chinchiná, La Dorada y Manizales, gracias al apoyo instituciones como Instituto Colombia de Bienestar Familiar - Dirección Territorial de Salud - Secretaria de Educación Departamental - PROFAMILIA y Centro de Desarrollo Versalles (Manizales), por valor de \$300.000 (Trescientos mil pesos m/te).

4. Se llevo a cabo la Sistematización del Proceso de Participación Juvenil En El Departamento, dirigido a los Consejeros de Juventud Electos en el Periodo 2001-2012 de los 27 municipios del Departamento de Caldas, con el apoyo de la Universidad de Caldas por un valor de \$2.400.000 (Dos millones cuatrocientos mil pesos m/te)
5. Se llevo a cabo la Socialización y evaluación del proyecto “Generaciones Más” dirigido a jóvenes de 14 a 24 años de edad de los municipios de Riosucio, Chinchiná, La Dorada y Manizales, con el apoyo de Ministerio de la Protección Social – Organización Internacional para las Migraciones (O.I.M), por un valor de \$120.000.000 (Ciento veinte millones de peso m/te)
6. Se llevo a cabo la Articulación Interinstitucional para La Prevención de Violencia Asociada a jóvenes entre los 14 a 19 años de edad, en el municipio de Villamaria con el apoyo de Instituto Colombia de Bienestar Familiar (ICBF), GIZ, el Programa Futuro Colombia del CTI, Dirección Territorial de Salud, Secretarías de Educación Secretaria de Gobierno y la Alcaldía de Villamaría, por un valor de \$2.000.000 (Dos millones de pesos m/te)
7. Se realizó el Foro Departamental por el Derecho a La Igualdad dirigido a la Comunidad LGTBI (Lesbianas, Gay, Travesti, Bisexuales, Intersexuales) y



	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

comunidad en general, de los municipios de Manizales – Chinchiná, con el apoyo de las Personerías Municipales, Defensoría del Pueblo, Gobernación del Quindío, Ministerio del Interior, Policía, Alcaldía de Manizales, Fundación Géneros, activistas comunidad (LGTBI) por un valor de \$2.000.000 (Dos millones de pesos m/te)

8. Se apoyo la actividad GOLOMBIAO, la cual es una estrategia nacional del Programa Presidencial Colombia Joven, para la convivencia, participación y equidad de género a través del Fútbol, en los municipios de Palestina, Filadelfia, Villamaría, La Merced, Marmato y Riosucio, con el apoyo del Programa Presidencial Colombia Joven, por un valor de \$25.000.000 (Veinticinco millones pesos m/te)

UNIDAD DESARROLLO A LA COMUNIDAD – (GRUPOS POBLACIONALES)

1. Se fortaleció y se dio continuidad al comité de trata de personas por medio del Segundo Encuentro Nacional de Organizaciones de la Sociedad Civil - ONGs, Academia, Estado y Cooperación Internacional contra la Trata de Personas, con la participación de Departamentos de: Santander, Nariño, Quindío, Meta, Caldas, Antioquia, Risaralda, Cundinamarca; Municipios de Caldas: Manzanares, Riosucio; Pensilvania, Villamaría, Manizales, Victoria y Armenia. Este encuentro se realizó con el apoyo Ministerio del Interior, Coordinación lucha contra la Trata de Personas, UNODC, OIM, Fundaciones: Marcela Loaiza, Espacios de Mujer y Jhonatan, CODESCA, ICBF, Inficaldas, Centro de Desarrollo Comunitario Versalles, Universidad de Manizales, Alcaldía de Manizales: Secretaría de Gobierno e Instituto



 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA MANO DE LA PROGRESIÓN	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

Municipal de Cultura y Turismo, por un valor de \$22.400.000 (Veintidós millones cuatrocientos mil pesos m/te).

2. Se fortalecieron los Centros de Adulto Mayor en las cuales se reunieron los funcionarios responsables para la evaluación de los Plan de Acción, seguimiento a los Comités Locales de discapacidad y estado de cumplimiento de los Centros de Bienestar de Adulto Mayor, con el apoyo de la Dirección Territorial de Salud, y las alcaldías municipales intervinientes, por valor de de \$1.300.000 (Un millón trescientos mil pesos m/te).
3. Se los fortalecieron los Centros de Adulto Mayor en los cuales se analizaron las normativas aplicables al adulto mayor, cumplimiento de los Planes de acción de segundo semestre con las Gestoras Sociales municipales, directores de los Centros de Adulto mayor y referentes del Adulto Mayor de los municipios convocados; con el apoyo de la Dirección Territorial de Salud, ASOVIEJOS, Alcaldía de Anserma, por un valor de \$500.000 (Quinientos mil pesos m/te).
4. Se fortalecieron los Centros de Adulto Mayor por medio de la participación y promoción de la garantía de los derechos humanos de las personas mayores del Departamento de Caldas en el Marco de la Política de Envejecimiento y Vejez en el año 2014, en la cual participaron adultos mayores de los 27 municipios del Departamento de Caldas, con el apoyo de la Ministerio de Salud y Protección Social, Dirección Territorial de Salud de Caldas y la Secretaria de Integración y Desarrollo Social Departamental, por un valor de \$57.854.000 (Cincuenta y siete millones ochocientos cincuenta y cuatro mil pesos m/te).



 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA PAZ DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	---	--

UNIDAD DESARROLLO A LA COMUNIDAD – (GRUPOS ÉTNICOS)

1. Se llevaron a cabo reuniones de carácter interinstitucional e intersectorial de la comunidad indígena del Palmar en Filadelfia Caldas para darle fortalecimiento a las Comunidades Étnicas en el Departamento de Caldas, con la participación de la Gobernación de Caldas, (Secretaria de Gobierno y Desarrollo de Integración y Desarrollo Social); Alcaldía Municipal de Filadelfia (Secretaría de Gobierno y personería), por un valor de \$818.000 (Ochocientos dieciocho mil pesos m/te).

2. Se dio asistencia y asesoría al proceso de conformación y legalización del Consejo Comunitario a la Comunidad Afrocolombiana de Indígena del Guamal Jurisdicción del municipio de Supía (Caldas), con las cuales se fortalecieron las Comunidades Étnicas en el Departamento de Caldas, en las cuales participaron y se conformaron el Comité interinstitucional con la participación de la Gobernación de Caldas, (Secretaria de de Vivienda y Integración y Desarrollo Social) Alcaldía Municipal de Supía - Secretaría de Gobierno y Asesor de la Administración Defensoría del Pueblo, INCODER Regional Caldas, Consejo Regional Indígena de Caldas CRIDEC Consejo Comunitario de Guamal, por un valor de \$1.520.000 (Un millón quinientos veinte mil pesos m/te).

3. Se dio Fortalecimiento a las Comunidades Étnicas en el Departamento de Caldas, por medio de una reunión en la cual se trataron temas para mejorar las condiciones del Acueducto para el tratamiento del Agua Potable de la Vereda Guamal del municipio de Supía (Caldas), con la participación de la Gobernación de Caldas (Secretaría de Vivienda, Secretaría de Integración y



 GOBERNACION DE CALDAS EN LA BÚRDA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificacion:06/08/2014
---	---	--

Desarrollo Social) Ministerio de Vivienda , Fondo de Solidaridad y Garantía FOSYGA, Alcaldía Municipal de Supía y el Ministerio del Interior, por un valor de \$13.140.000 (Trece millones ciento cuarenta mil pesos m/te).

UNIDAD DESARROLLO A LA COMUNIDAD

1. Se llevó a cabo Seminario sobre Formulación, Gestión y Evaluación de Proyectos, dirigido a 70 Presidentes y Delegados Juntas de Acción Comunal, de los municipios de Manizales, Chinchina, Palestina, Neira y Villamaria, con el apoyo de la Escuela Superior de Administración Pública (ESAP), Alcaldía de Manizales y la Secretaría de Integración y Desarrollo Social; dicho seminario tubo en un valor de \$1.720.000 (Un millón setecientos veinte mil pesos m/te).
2. Se realizó Seminario en Economía Solidaria con el cual se Fortalecieron los Consejos Locales de Economía Solidaria y apoyaron las Organizaciones Solidarias de los municipios de Manizales, Chinchina y Aránzazu, en el cual participaron 30 Representantes de dichas Organizaciones Solidarias, el valor del seminario fue de \$4.000.000 (Cuatro millones de pesos m/te).

Secretaría de Integración y Desarrollo Social	Aportantes	Valor del Aporte por los Aportantes
Despacho Secretario	Programa para la Naciones Unidas en Desarrollo - Asistencia Técnica. Dirección Territorial de Salud- ICBF	\$60.000.000



 GOBERNACIÓN DE CALDAS EN LA BÚSCA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	---

	COLPENSIONES	\$10.000.000
Unidad Mujer y Familia	Federación Nacional de Departamentos - IICBF- Alcaldías Municipales Riosucio - Villamaria	\$2.376.815.730
	Ministerio del Interior. Alcaldías Municipales: Villamaria, corregimiento de Arauca, Chinchina, La Dorada, Manzanares	\$5.000.000
	INCUBAR, DAVIVIENDA	\$12.000.000
Unidad de la Juventud	Programa Presidencial Colombia Joven.	\$700.000
	Programa Presidencial Colombia Joven - Alcaldía de Villamaria	\$4.800.000
	Universidad de Caldas	\$2.400.000
	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF)- Dirección Territorial de Salud -Secretaria de Educación Departamental - PROFAMILIA - Centro de Desarrollo Versalles (Manizales)	\$300.000
	Ministerio De Protección Social – Organización Internacional para las Migraciones (O.I.M.)	\$120.000.000
	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF) , GIZ, el Programa Futuro	\$2.000.000





AUDITORIAS

SIG



Código: FO-CM-01-004

Version:03

Fecha de

Modificación:06/08/2014

	Colombia del CTI, Dirección Territorial de Salud, Secretarías de Educación y Gobierno, Alcaldía de Villamaria	
	Personería Municipal, Defensoría del Pueblo, Gobernación del Quindío, Ministerio del Interior, Policía, Alcaldía de Manizales, Fundación Géneros, activistas comunidad Lesbianas, Gay, Travestis, Bisexuales, Transexuales (LGTBI)	\$2.000.000
	Programa Presidencial Colombia Joven	\$25.000.000
Unidad Desarrollo a la Comunidad (Grupos Poblacionales)	Ministerio del Interior Coordinación lucha contra la Trata de Personas, UNODC, OIM, Fundaciones: Marcela Loaiza, Espacios de Mujer y Jhonatan, CODESCA, ICBF, Inficaldas, Centro de Desarrollo Comunitario Versalles, Universidad de Manizales, Alcaldía de Manizales: Secretaría de Gobierno e Instituto Municipal de Cultura y Turismo.	\$20.400.000
	Organización Internacional para las Migraciones (O.I.M.), Instituto	\$2.000.000



AUDITORIAS

SIG



Código: FO-CM-01-004

Version:03

Fecha de

Modificación:06/08/2014

	Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF), Gobernaciones y Alcaldías	
	Dirección Territorial de Salud, Alcaldías municipales: Anserma - Risaralda	\$1.300.000
	Dirección Territorial de Salud, Asociación ASOVIEJOS, Alcaldía de Anserma.	\$500.000
	Ministerio de Salud y Protección Social; Dirección Territorial de Salud de Caldas	\$57.854.000
Unidad Desarrollo a la Comunidad (Grupos Étnicos)	Gobernación de Caldas, (Secretaría de Gobierno y Desarrollo Social) Alcaldía Municipal de Filadelfia (Secretaría de Gobierno y personería)	\$818.000
	Gobernación de Caldas, (Secretaría de de Vivienda y Integración y Desarrollo Social) Alcaldía Municipal de Supía - Secretaría de Gobierno y Asesor de la Administración Defensoría del Pueblo, INCODER Regional Caldas, Consejo Regional Indígena de Caldas CRIDEC Consejo Comunitario de Guamal	\$1.520.000
	Gobernación de Caldas	\$13.140.000



AUDITORIAS



Código: FO-CM-01-004

Version:03

Fecha de

Modificación:06/08/2014

	(Secretaría de Vivienda, Secretaría de Integración y Desarrollo Social) Ministerio de Vivienda , Fondo de Solidaridad y Garantía FOSYGA, Alcaldía Municipal de Supía, ministerio del Interior	
Unidad de Desarrollo a la Comunidad	Escuela Superior de Administración Pública (ESAP), Alcaldía de Manizales y Secretaría de Integración y Desarrollo Social	\$1.720.000
	Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias	\$4.000.000
TOTAL RECURSOS GESTIONADOS		\$2.724.267.730

La Secretaria de Integración y Desarrollo Social durante el primer semestre del año 2014, gestiona ante diferentes instituciones del orden regional y nacional, recursos por valor de \$2.724.267.730 (Dos mil setecientos veinticuatro millones doscientos sesenta y siete mil setecientos treinta pesos m/te), con los cuales dio cumplimiento eficiente a las metas trazadas en los Programas y Subprogramas del Plan de Desarrollo de dicha Secretaria. Es resaltar que eficiente labor llevada a cabo por la Secretaria de Integración y Desarrollo Social, pues demuestra claramente que sin la utilización de recursos por parte de ella, logro apalancamientos financieros relevantes para la Administración Departamental

 GOBERNACIÓN DE CALDAS POR LA BUNA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

2. ASPECTOS POR MEJORAR

3. DEBILIDADES

1. DEBILIDAD FRENTE A LA AUSENCIA DE SOPORTES DE LA ESTIMACIÓN DE VALORES REALIZADA EN LOS ESTUDIOS PREVIOS DE LOS CONTRATOS

CRITERIO

NO SE EVIDENCIA CUMPLIMIENTO A LO ESTIPULADO EN EL ARTÍCULO 2.1.1 DEL DECRETO 734 DE 2012: “En desarrollo de lo señalado en el numeral 12 del artículo 25 de la Ley 80 de 1993, los estudios y documentos previos estarán conformados por los documentos definitivos que sirvan de soporte para la elaboración del proyecto de pliego de condiciones o del contrato, de manera que los proponentes o el eventual contratista respectivamente, puedan valorar adecuadamente el alcance de lo requerido por la entidad así como la distribución de riesgos que la misma propone.

Los estudios y documentos previos se pondrán a disposición de los interesados de manera simultánea con el proyecto de pliego de condiciones y deberán contener, como mínimo, los siguientes elementos:

El valor estimado del contrato, indicando las variables utilizadas para calcular el presupuesto de la contratación y los rubros que lo componen. Cuando el valor del contrato sea determinado por precios unitarios, la entidad contratante deberá incluir la forma como los calculó para establecer el presupuesto y soportar sus cálculos de presupuesto en la estimación de



 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA BUENA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	---	--

aquellos. En el caso del concurso de méritos, la entidad contratante no publicará las variables utilizadas para calcular el valor estimado del contrato y en el caso de las concesiones, la entidad contratante no publicará el modelo financiero utilizado en su estructuración. (...)”.¹

En cumplimiento del precepto referenciado en la presente debilidad, es menester que la entidad soporte los análisis realizados para la estimación del valor del contrato, por medio de documentos que permitan verificar que realmente se realizó dicho análisis.²

En concordancia a lo señalado, la Procuraduría General de la Nación, la Contraloría General de la República y la Auditoría General, mediante circular conjunta N° 014 de 2011, señalan como sugerencia para profundizar en su análisis: La “*Determinación del estudio de mercado o de precios, para establecer razonable y objetivamente el valor del futuro contrato, exhibiendo todas las variables que lo afecta y que permiten verificar que dicho valor se encuentra dentro de los rangos de mercado, es decir, resulta apropiado en el mercado existente para el bien, obra o servicio*”. Así mismo, dentro de la cartilla de “*Recomendaciones para la elaboración de estudios previos*” expedida por la Procuraduría en el año 2010, Pág. 42, se especificó que: “Cuando por las condiciones del mercado del bien o servicio a contratar se requiera la revisión de bases de datos, el responsable deberá dejar constancia de las consultas realizadas y de los precios que soportan su estudio. Las bases de datos consultadas deben ser especializadas y representativas en el mercado del bien o servicio a contratar”.

¹ Fuente: Expedientes entregados por la Secretaría de Integración y Desarrollo Social – Contratos, Información Financiera

 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA UNIÓN DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN

Basados en lo anterior, se observa que en el ítem de los estudios previos de los contratos referenciados se indican las variables utilizadas para la estimación del valor del contrato sin que se soporten por medio de cotizaciones o valores de referencia. En atención a ello, no se puede evidenciar dentro del expediente contractual que se realizaron las respectivas consultas de valores de mercado como variable indicada en los siguientes contratos.

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DE DESARROLLO A LA COMUNIDAD (GRUPOS POBLACIONALES).

Nº DEL CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO	TIEMPO DE EJECUCIÓN
08112013-0582	Centro de Desarrollo Comunitario Versalles	Aunar esfuerzos para apoyar la ejecución del Proyecto "Implementación de la Política Pública de Envejecimiento y Vejez en el Departamento de Caldas	\$67.000.000	(08/11/2013) al (30/11/2013)
29112013-0651	Corporación Opción Emprender	Apoyar a través de la Secretaría de Integración y Desarrollo Social la ejecución del Proyecto: "Apoyo en procesos técnico productivos, a familias de asociación de desplazados en el municipio de Viterbo del Departamento de	\$11.200.000	(29/11/2013) al (16/12/2013)



 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA RUTA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	---

		Caldas, con el fin de atender la Asociación de Desplazados del municipio de Viterbo quienes manifestaron el interés se les apoyara en proyecto de huerta casera y gallinas ponedoras, ya que cuentan con los lugares para la ubicación de los galpones requisitos para la ejecución del mismo		
--	--	--	--	--

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DE DESARROLLO A LA COMUNIDAD

N° DEL CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO	TIEMPO DE EJECUCIÓN
08112013-0602	La Unión Cooperativa de Caldas	Aunar esfuerzos financieros, técnicos y administrativos para el Fortalecimiento de las Organizaciones Sociales, Comunitarias y de Economía Solidaria vinculadas a los Consejos Locales de Economía Solidaria CONES de ocho (8) municipios del Oriente y del Municipio de Supía en el Departamento de Caldas, de acuerdo con la propuesta presentada por el Conveniente	\$25.000.000	(08/11/2013) al (30/11/2014)



 GOBERNACIÓN DE CALDAS EN LA BUSCA DE LA PROSPERIDAD	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DESARROLLO A LA COMUNIDAD (GRUPOS ÉTNICOS).

Nº DEL CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO	TIEMPO DE EJECUCIÓN
26122013-0736	La Asociación de Familias La Paz - Asfapaz	Apoyar a través de la Secretaria de Integración y Desarrollo Social la ejecución del Proyecto "APOYO A LA INTEGRACIÓN DE LA COMUNIDAD DEL GUAMAL A TRAVES DE LA REALIZACIÓN DE UNA VERSIÓN DEL CARNAVAL NEGROIDE (GUAMAL - SUPIA)	\$4.000.000	(26/12/2013) al (27/12/2013)

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DE LA JUVENTUD.

Nº DEL CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO	TIEMPO DE EJECUCIÓN
08112013-0594	La Corporación Jóvenes Emprendedores	El Contratista se obliga para con el DEPARTAMENTO realizar "Encuentros lúdicos pedagógicos de liderazgo fortalecimiento organizacional para jóvenes del Departamento como estrategia de articulación y formación de jóvenes de 11	\$30.000.000	(08/11/2013) al (13/12/2013)



	AUDITORIAS SIG	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	---

		municipios		
--	--	------------	--	--

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD DE MUJER Y FAMILIA.

Nº DEL CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO	TIEMPO DE EJECUCIÓN
08112013-0593	Fundación para el Desarrollo Integral de la Niñez, Juventud y la Familia	Se obliga para con EL DEPARTAMENTO apoyar la implementación de la Política Departamental de primera infancia, infancia, adolescencia y familia en el Departamento de Caldas	\$18.850.800	(08/11/2013) al (15/12/2013)

Se observa lo siguiente en el Contrato Interinstitucional N° **08112013-0594** de **noviembre 08 de 2013**, a nombre de la Corporación Jóvenes Emprendedores, en la cláusula tercera señala el valor y la forma de pago de la siguiente manera: *"Para todos los efectos legales y fiscales el valor del presente contrato es la suma de TREINTA MILLONES DE PESOS M/TE (\$30.000.000. El valor del presente contrato, será cancelado en actas parciales, previa presentación de los informes, aprobados por la Supervisora.*

En el mismo sentido, en los estudios previos se evidencia que la estimación del valor del contrato, referenciada en el ítem **ESTIMADO DEL MERCADO**, pág. 3, se realizó de la siguiente manera: "Para establecer los valores de los rubros que contempla el proyecto se realizó sondeo telefónico del costo de transporte intermunicipal para el traslado de los jóvenes, igualmente se tuvo referencia de los precios que por almuerzos y refrigerios se pagan en los municipios caldenses



	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

promediándose el valor para los 11 municipios con la participación aproximada de 100 jóvenes en cada uno. El rubro asignado para el profesional se establece en el promedio de salario percibido en el medio laboral por un profesional con la experiencia certificada requerida con una dedicación de tiempo completo por la duración del proyecto..

Es de resaltar que en contrato anteriormente mencionado, NO se evidencias cotizaciones de transporte, refrigerios ni evidencias telefónicas que sustenten el valor del Contrato Interinstitucional.

Nota: Esta debilidad fue señalada en la Circular Nro.001 de 2014, expedida por la Unidad de Control Interno a todos los Secretarios de Despacho y Profesionales Especializados de la Gobernación de Caldas, el día 26 de mayo de 2014. Se recomienda tener en cuenta dicha circular a fin de que se realicen acciones correctivas o preventivas si hay lugar a ello.

2. DEBILIDAD FRENTE A LA PUBLICACIONES DE ACTOS ADMINISTRATIVOS CONTRACTUALES POR FUERA DEL TERMINO DE LEY

CRITERIO

NO SE EVIDENCIA CUMPLIMIENTO A LO ESTIPULADO EN EL ARTÍCULO 2.2.5 DEL DECRETO 734 DE 2012, PARÁGRAFO 2º, EL CUAL INDICA LO SIGUIENTE: "La publicación electrónica de los actos y documentos a que se refiere el presente artículo deberá hacerse en la fecha de su expedición, o, a más tardar dentro de los tres (3) días hábiles siguientes. El



 GOBERNACIÓN DE CALDAS DE LA RUTA DE LA TRANQUILIDAD	AUDITORIAS 	 Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
--	---	--

plazo general de su permanencia se extenderá hasta tres (3) años después de la fecha de liquidación del contrato o del acta de terminación según el caso, o de la ejecutoria del acto de declaratoria de desierta según corresponda”.

En cumplimiento del precepto anterior, es menester que la entidad le dé publicación a los actos resultantes del proceso contractual conforme lo indican las leyes preexistentes.

DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN

La presente debilidad toda vez que se observó en los expedientes contractuales referenciados a continuación, que la publicación de los actos administrativos del procesos contractuales, no atendió la obligación constitucional y legal de dar publicidad a los procesos contractuales de conformidad con lo establecido en la Ley 80 de 1993, la Ley 1150 de 2007 y el Decreto 734 de 2012. Lo anterior, después de haber verificado en la página web del SECOP dichas publicaciones y se evidenció que las mismas se realizaron por fuera de los tres días hábiles que indica el artículo 2.2.5 del decreto 734 de 2012, en especial a lo que se refiere a su parágrafo 2°, que reza: “(...) *La publicación electrónica de los actos y documentos a que se refiere el presente artículo deberá hacerse en la fecha de su expedición, o, a más tardar dentro de los tres (3) días hábiles siguientes*”.

La presente debilidad se observa en los contratos:

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014



	AUDITORIAS 	   Código: FO-CM-01-004 Version:03 Fecha de Modificación:06/08/2014
---	---	--

UNIDAD DESARROLLO A LA COMUNIDAD (GRUPOS POBLACIONALES)

Nº DEL CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO	FECHA DE PUBLICACION
08112013-0582	Centro de Desarrollo Comunitario Versalles	08 de Noviembre de 2013	Noviembre 18 de 2013; 15 días después de su legalización
29112013-0651	Corporación Opción Emprender	29 de Noviembre de 2013	Diciembre 09 de 2013; 06 días después de su legalización

SEPTIEMBRE 04 de 2013 A JULIO 30 DE 2014

UNIDAD MUJER Y FAMILIA

Nº DEL CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO	FECHA DE PUBLICACION
08112013-0593	Fundación para el Desarrollo Integral de la Niñez, la Juventud y la Familia	08 de Noviembre de 2013	Diciembre 09 de 2013; 06 días después de su legalización

Nota: Esta debilidad fue señalada en la Circular Nro.001 de 2014, expedida por la Unidad de Control Interno a todos los Secretarios de Despacho y Profesionales Especializados de la Gobernación de Caldas, el día 26 de mayo de 2014. Se recomienda tener en cuenta dicha circular a fin de que se realicen acciones correctivas o preventivas si hay lugar a ello.

POSICION DE CONTROL INTERNO LUEGO DE ANALIZAR LA RESPUESTA DADA	La Secretaria no hizo uso del derecho de contradicción, <u>Por tanto se ratifica la debilidad.</u>
--	--



16. ASPECTOS POR VERIFICAR EN LA PROXIMA AUDITORIA:

- Cumplimiento de planes de mejoramiento

17. ANEXAR EVIDENCIAS (FÍSICAS, FOTOGRAFICAS, ETC)

18. INFORMACION ACERCA DE LAS ACCIONES A EMPRENDER SI REQUIEREN PLAN DE MEJORAMIENTO:

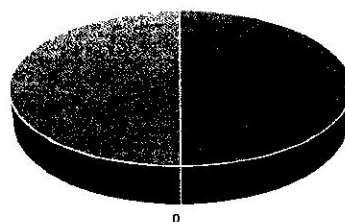
Se debe suscribir el plan de mejoramiento para eliminar de raíz las causas que dieron origen a las debilidades encontradas. Y enviar copia a control interno para el seguimiento en el formato establecido para tal fin, el cual se encuentra en el SIG FORMATO FO-CM-01-002 Versión 01 del 25 de Julio de 2014. (Plan de Mejoramiento).

19. RECOMENDACIONES

20. GRAFICO DE RESUMEN DE (FORTALEZAS, DEBILIDADES, ASPECTOS POR MEJORAR, RECOMENDACIONES)

RESULTADO FINAL DE AUDITORIA

GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO
Profesional Especializado



• FORTALEZAS • ASPECTOS POR MEJORAR • DEBILIDADES